

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2025
Крайна дата:	30.06.2025
Дата на изготвяне на отчета:	29.07.2025
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
Номер РГ:	05-1287
ЕИК:	175141635
Адрес на управление:	гр. София, бул. Христо Ботев 57
Адрес за кореспонденция:	гр. София, ул. Златовръх 1
Телефон:	024008376
E-mail:	kcm_finance@karoll.net
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	КАРОЛ КАПИТАЛ МЕНИДЖМЪНТ ЕАД
Номер РГ:	08-05
ЕИК:	131134055
Представяващ:	Даниел Ганев, Бистра Коцева
Данни за представените справки	
Съставител:	Милена Симова
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	024008376
E-mail:	milena.simova@karoll.bg

1-SB	ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
2-OD	ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
3-OPP	ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
4-OSK	ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
5-DI	ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
6-NNA	СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ
7-RP	СПРАВКА ЗА КРАТКОСРОЧНИТЕ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ
8-FI	СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ ИНСТРУМЕНТИ
9-DEPOZITI	СПРАВКА ЗА БАНКОВИТЕ СРОЧНИ ДЕПОЗИТИ
10-IG	СПРАВКА ЗА ИНВЕСТИЦИИТЕ НА КИС ВЪВ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ЕМИТИРАНИ ОТ ДРУЖЕСТВА, ВКЛЮЧЕНИ В ЕДНА ГРУПА ЗА ЦЕЛИТЕ НА СЪСТАВЯНЕ НА КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
11-INV 49	СПРАВКА ЗА ИНВЕСТИЦИИТЕ НА КИС ПО ЧЛ. 49, АЛ. 2 ОТ ЗДКИСДПКИ
12-NIO	СПРАВКА ЗА НАРУШЕНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ОГРАНИЧЕНИЯ, СЪГЛАСНО ЧЛ. 51 ОТ ЗДКИСДПКИ

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
към 30.06.2025 г.

Дата: 29.7.2025 г.
Съставител: Милена Симова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	8 457 462	8 528 074
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	1 992 049	1 979 399
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0.0	1 992 049	1 979 399
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-6 927 919	-7 363 094
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	987 139	551 964
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-7 915 058	-7 915 058
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	769 270	435 175
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	143 311	127 202	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-6 158 649	-6 927 919
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0	144 961	80 040	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	4 290 861	3 579 554
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	288 273	207 242				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	3 991 720	3 367 985	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	3 991 720	3 363 440	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	6 726	5 842
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 464	1 186
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	5 263	4 657
други	SB.1.2.2.1.4.0		4 545	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0	200	0
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	3 991 720	3 367 985	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	41	6
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	6 968	5 848
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	17 203	10 120				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	17 203	10 120				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	632	55				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	4 297 829	3 585 402				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	4 297 829	3 585 402	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	4 297 829	3 585 402

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Дата: 29.7.2025 г.
 Съставител: Милена Симова
 Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	124 124	117 584
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	347	125	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	464	735
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	2 833 371	1 963 041	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	3 586 906	2 440 109
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	199 916	89 365	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	132 788	74 786
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	940	1 731	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	3 034 573	2 054 261	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	3 844 282	2 633 214
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	40 438	38 230				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	40 438	38 230	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	3 075 011	2 092 491	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	3 844 282	2 633 214
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	769 270	540 723	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	OD.1.5.0.0.0.0	769 270	540 723	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	3 844 282	2 633 214	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	3 844 282	2 633 214

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Дата: 29.7.2025 г.
Съставител: Милена Симова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	3 477	-61 192	-57 715	64 430	-16 286	48 144
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	3 477	-61 192	-57 715	64 430	-16 286	48 144
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	79 119	-28 944	50 175	178 900	-467 072	-288 172
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-668	-668		-653	-653
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	132 570	0	132 570	77 874		77 874
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-28 163	-28 163		-25 811	-25 811
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-7 398	-7 398		-7 654	-7 654
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	60 839	-63 991	-3 151	28 972	-44 296	-15 324
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	272 528	-129 163	143 365	285 745	-545 485	-259 739
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-4 620	-4 620		-3 747	-3 747
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-4 620	-4 620	0	-3 747	-3 747
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	276 005	-194 975	81 030	350 175	-565 518	-215 342
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			207 242			457 498
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			288 273			242 156
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			143 311			145 370

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Дата: 29.7.2025 г.
Съставител: Милена Симова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0	8 494 633	1 985 526			551 964	-7 915 058	3 117 064
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	8 528 074	1 979 399	0	0	987 139	-7 915 058	3 579 554
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	8 528 074	1 979 399	0	0	987 139	-7 915 058	3 579 554
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-70 612	12 649	0	0	0	0	-57 963
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	3 590	-361					3 229
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-74 202	13 010					-61 192
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					769 270	0	769 270
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	8 457 462	1 992 049	0	0	1 756 409	-7 915 058	4 290 861
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	8 457 462	1 992 049	0	0	1 756 409	-7 915 058	4 290 861

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Дата: 29.7.2025 г.
Съставител: Милена Симова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Кои

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	4 360 335.1477
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 324 231.6832
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	1 835.4856
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	3 277.4300 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	37 938.9501
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	61 192.1400 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.4197
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.5073
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	26 592.47 лв.
13	Разходи/такси към депозитара (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	7 675.71 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	272.17 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	20.87%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-49.27%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	17.08%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	12.09%

Забележка:

Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.

* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.