

**Информация по чл. 73 т.5 и т.6 от Наредба № 44 от 20.10.2011 г. за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове на ДФ Адванс Глобал Тренде към 31.12.2025 г.**

**Допълнителна информация по чл. 73 т.5**

1. Нетна стойност на активите и общ брой дялове в обращение към 31.12.2025 г.

Нетна стойност на активите	1 875 995.17	евро
Общ брой дялове в обращение	1 204 387.0335	
Номинал	1.0000	евро
Нетна стойност на активите на един дял	1.5576	евро

2. Промени в нетните активи и нетни стойности на един дял

	31.12.2025 EUR	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Нетни активи	1 875 995.17	1 835 032.14	1 579 039.13
Нетна стойност на един дял	1.5576	1.4652	1.2616

3. Обем и структура на инвестициите в портфейла

	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Борсово търгуеми фондове	3 392 877	92.27%
Колективни инвестиционни схеми	156 539	4.26%
ОБЩО	3 549 416	96.53%

Разпределение на инвестициите по отрасли:

	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Информационни технологии	1 044 608	28.41%
Финансови услуги	622 029	16.92%
Здравеопазване	458 441	12.47%
Индустриално производство	343 537	9.34%
Комуникационни услуги	331 072	9.00%
Потр. стоки от първа необходимост	172 265	4.68%
Материали	171 493	4.66%
Енергетика	143 695	3.91%
Потребителски стоки	142 151	3.87%
Комунални услуги	110 345	3.00%
Недвижими имоти	9 780	0.27%
ОБЩО	3 549 416	96.53%

Разпределение на инвестициите по валути:

		Стойност в лева	% от активите на Фонда
Евро	EUR	1 621 549	44.10%
Щатски долар	USD	1 927 867	52.43%
ОБЩО		3 549 416	96.53%

Разпределение на инвестициите по пазар, на който се търгуват:

Пазар	Стойност в лева	% от активите на Фонда
NYSE ARCA	1 481 233	40.25%
XETRA	1 371 731	37.33%
Euronext Paris	249 818	6.80%
CBOE BZX U.S. EQUITIES EXCHANGE	217 912	5.93%
OTC	156 539	4.26%
Nasdaq	72 183	1.96%
ОБЩО	3 549 416	96.53%

	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Парични средства	127 241	3.46 %
Парични средства по безсрочни депозити	127 241	3.46 %
Вземания, свързани с финансови инструменти и други	287	0.01 %

#### 4. Сделки с деривативни инструменти

През 2025 г. УД Карол Капитал Мениджмънт ЕАД за сметка на ДФ Адванс Глобал Трендс не е сключвало договори, свързани с деривативни финансови инструменти.

#### 5. Промени в структурата на портфейла

Видове активи	към 31.12.2025		към 31.12.2024	
	Стойност в лева	% от активите	Стойност в лева	% от активите
ETFs/ETCs/взаимни фондове в евро	1 621 549	44.10%	1 487 462	41.35%
ETFs/ETCs/взаимни фондове в щатски долари	1 927 867	52.43%	2 011 114	55.91%
Парични средства	127 241	3.46%	98 733	2.74 %
Вземания и други	287	0.01%	100	0.00 %
ОБЩО	3 676 944	100%	3 597 409	100%

#### 6. Промени в капитала

	Брой дялове	Номинална стойност	Основен капитал в лева
Към 01.01.2025 г.	1 252 452.2300	1 EUR/дял	2 449 585
Емитирани дялове	203 197.5301	1 EUR/дял	397 420
Обратно изкупени дялове	-251 262.7266	1 EUR/дял	-491 428
Към 31.12.2025 г.	1 204 387.0335	1 EUR/дял	2 355 577

#### 7. Задължения

Текущи задължения	Стойност в лева
Задължения към Управляващо дружество	6 047
Задължения към банка депозитар	1 220
Задължения, свързани с емитирани	550

## 8. Приходи и разходи

	Стойност в лева
<i>Приходи от последваща оценка на финансови активи</i>	4 141 067
<i>Приходи от операции с финансови активи</i>	1 692
<i>Приходи от валутни операции</i>	745 891
<i>Приходи от дивиденди</i>	18 198
<i>Разходи от последваща оценка на финансови активи</i>	3 626 289
<i>Разходи от операции с финансови активи</i>	1 028
<i>Разходи от валутни операции</i>	974 466
<i>Разходи към инвестиционни посредници, свързани със сделки с финансови активи</i>	312
Печалба от инвестиции	304 753
<i>Разходи за банкови такси</i>	1 151
<i>Възнаграждение на Управляващото дружество</i>	63 685
<i>Възнаграждение на Банка депозитар</i>	11 140
<i>Разходи за одит</i>	2 760
<i>Разходи за маркетинг</i>	4 246
<i>Разходи за такси</i>	1 925
Печалба за периода	219 846

ДФ Адванс Глобал Трендс не разпределя дивиденди.

Управляващото дружество не начислява такси за постигнати резултати на колективната инвестиционна схема.

### Информация по чл. 73 т.6

Управляващото дружество оповестява пред всички заинтересовани лица подробности относно прилаганата политика за възнагражденията и всяка последваща промяна в нея, като не разкрива информация, представляваща защитена от закона тайна.

Политиката за възнагражденията обхваща всички форми на възнаграждения, изплащани от управляващото дружество, както и всички суми, изплащани пряко от управляваните колективни инвестиционни схеми, в това число:

- трудови възнаграждения;
- всякакви финансови стимули в т.ч. такси за постигнати резултати;
- други материални стимули в т.ч. всяко прехвърляне на дялове или акции от колективни инвестиционни схеми в полза на служителите, както и в полза на всеки друг служител, чието общо възнаграждение е съпоставимо с възнагражденията на тези служители и чиито професионални дейности оказват влияние върху рисковия профил на управляваните от управляващото дружество колективни инвестиционни схеми;
- облаги, свързани с пенсионно и здравно осигуряване.

Политиката за възнагражденията намира приложение спрямо възнагражденията на следните категории персонал:

- служителите на ръководни длъжности;
- служители, чието дейност е свързана с поемане на рискове;
- служители, изпълняващи контролни функции;
- всички други служители, чиито възнаграждения са съизмерими с възнагражденията на служителите на ръководни длъжности и служители, чието дейност е свързана с поемане на рискове и чиито професионални дейности оказват влияние върху рисковия профил на управляваните от управляващото дружество колективни инвестиционни схеми.

Възнагражденията се формират по начин да не накръняват независимостта на служителите, като те не се поставят в ситуация, при която одобрението на сделка, вземането на решения или даването на съвети по въпроси, засягащи риска и финансовия контрол, са пряко свързани с увеличението на възнаграждението. То се формира по начин да не съществува пряка обвързаност между възнаграждението на лицата, извършващи основно една дейност, и възнаграждението на лицата, извършващи основно друга дейност за управляващото дружество, или приходите, реализирани от последните.

В случаите, когато възнаграждението е обвързано с резултатите от дейността, неговият общ размер се основава на комбинация от оценката за резултатите на отделното лице и на организационното звено, в което работи, или на съответната колективна инвестиционна схема или друг инвестиционен продукт, съобразявайки рисковия им профил, както и цялостните резултати на управляващото дружество.

Управляващото дружество, за целите на определяне променливото възнаграждение на своите служители, е извършило оценка на резултатите от дейността на дружеството като цяло и обстоен анализ на резултатите от управлението на колективните инвестиционни схеми, на резултатите от доверителното управление на индивидуален портфейл, от дейността по дистрибуция на колективни инвестиционни схеми, управлявани от други управляващи дружества. При оценката на резултатите от дейността са използвани количествените и качествените критерии, предвидени в Политиката за възнагражденията на Дружеството, а финансовото състояние на Дружеството е определено с оглед предвидените в същата показатели.

Няма възнаграждения, изплатени пряко от самата колективна инвестиционна схема, включително такса за постигнати резултати.

През календарната 2025 г. в съответствие с приложимата Политика за възнагражденията, част от променливите възнаграждения на определени служители са изплатени в дялове на управляваните от Управляващото дружество колективни инвестиционни схеми, като са приложени правилата за разсрочване и задържане. В случаите, в които Управляващото дружество не е приложило разпоредбите на чл. 108, ал. 4, т. 11 – 13 от ЗДКИСДПКИ, са спазени изискванията на чл. 108, ал. 6 от ЗДКИСДПКИ, а именно общият размер на годишното променливо възнаграждение на съответния служител да не превишава 30% от общото му годишно постоянно възнаграждение и да не превишава 30 000 лв.(15 000 евро)

Преглед на Политиката за възнагражденията е извършен на 30.01.2026 г. от двама членове на Съвета на директорите, на които не е възложено управлението и които имат опит в управлението на риска и възнагражденията. В резултат на прегледа е констатирано, че прилаганите предвидени в Политиката за възнагражденията правила съответстват на изискванията на закона. Извършен е и периодичен преглед от Ръководителя на отдел „Нормативно съответствие“, при който е констатирано, че разписаните в Политиката за възнагражденията правила се спазват и прилагат от отговорните за това служители. През 2025 г. са приети изменения на Политиката за възнагражденията, като съществени изменения са относно съотношенията между постоянните и променливите възнаграждения в зависимост от категориите персонал, а именно:

За служителите на ръководни длъжности постоянното възнаграждение не може да бъде в размер по-малък от 25 % от цялото възнаграждение на годишна база, като за горницата на променливото възнаграждение над установеното в чл.108, ал.6 ЗДКИСДПКИ се прилагат чл.34 и сл. от Политиката за възнагражденията и законовите изисквания по ЗДКИСДПКИ; за служители, чиято дейност е свързана с поемане на рискове и служители, изпълняващи контролни функции постоянното възнаграждение не може да бъде в размер по-малък от 30% от цялото възнаграждение на годишна база, като за горницата на променливото възнаграждение над 15 000 евро се прилагат чл.34 и сл. от Политиката за възнагражденията и законовите изисквания по ЗДКИСДПКИ; за всички други служители, чиито възнаграждения са съизмерими с възнагражденията на служителите по т.1 и 2 и чиито професионални дейности оказват влияние върху рисковия профил на управляваните от управляващото дружество колективни инвестиционни схеми постоянното възнаграждение не може да бъде в размер по-малък от 40 % от цялото възнаграждение на годишна база, като за горницата на променливото възнаграждение над 15 000 евро се прилагат чл.34 и сл. от Политиката за възнагражденията и законовите изисквания по ЗДКИСДПКИ. Общият брутен размер на възнагражденията на служителите на управляващото дружество за финансовата 2025 година е както следва:

Категория персонал	Среден брой служители	Постоянни възнаграждения (хил.лв.)	Променливи възнаграждения (хил.лв.)	Пенсионно и здравно осигуряване (хил.лв.)
Служителите на ръководни длъжности	11	743	258	9
Служители, чиято дейност е свързана с поемане на рискове	7	412	315	9
Служители, изпълняващи контролни функции	3	174	47	4
Служители, чиито възнаграждения са съизмерими с възнагражденията на служителите на ръководни длъжности и служители, чиято дейност е свързана с поемане на рискове и чиито професионални дейности оказват влияние върху рисковия профил на управляваните от управляващото дружество колективни инвестиционни схеми	-	-	-	-
Всички други служители, извън горепосочените категории	5	217	49	6

18.03.2026 г.

гр. София

Съставител:

(Милена Симова)

Гл. счетоводител на УД "Карол Капитал Мениджмънт" ЕАД

Даниел Ганев:

Изп. директор на УД "Карол Капитал Мениджмънт" ЕАД

Бистра Коцева:

Прокуриснт на УД "Карол Капитал Мениджмънт" ЕАД