

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2021
Крайна дата:	30.06.2021
Дата на изготвяне на отчета:	29.07.2021
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
Номер РГ:	05-1638
ЕИК:	177217829
Адрес на управление:	ГР. СОФИЯ, УЛ. МАЛЪОВИЦА № 2, ет. 1
Адрес за кореспонденция:	ГР. СОФИЯ, УЛ. МАЛЪОВИЦА № 2, ет. 1
Телефон:	02 4012492
E-mail:	office@smartfund.bg
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	СМАРТ ФЪНД АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ ЕАД
Номер РГ:	08-51
ЕИК:	204319264
Представяващ:	Росица Радилова-Недялкова, Росен Георгиев
Данни за представените справки	
Съставител:	Светла Пенчева
Длъжност:	Счетоводител
Телефон:	
E-mail:	

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Светла Пенчева
Ръководител: Росица Радилова-Недялкова, Россе
(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	722 319	985 789
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	0	0	1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	-27 778	-4 265
дългови	SB.1.1.1.1.2.0	0	0	2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0	0	0
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0	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	-27 778	-4 265
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	32 249	34 930
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	89 650	89 650
I. Парични средства				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-57 401	-54 720
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0	0	0	2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	2 673	0
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	731 944	597 219	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	0	-2 681
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	0	0	Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	34 922	32 249
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	729 463	1 013 773
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	731 944	597 219				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	0	418 591	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	0	171 970	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	3 335	2 035
права	SB.1.2.2.1.2.0	0	0	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	375	315
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	0	246 621	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	2 960	1 720
други	SB.1.2.2.1.4.0			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	0	0
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с вознаграждения	SB.2.2.1.4.0.0	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	0	0
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0	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	0	110
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	0	418 591	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	0	0
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	0	0	10. Други	SB.2.2.1.10.0.0	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	3 335	2 145
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0	0	0				
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	0	0				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	0	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	854	108				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	732 798	1 015 918				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	732 798	1 015 918	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	732 798	1 015 918

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Светла Пенчева
Ръководител: Росица Радилова-Недялкова,
(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	0	0	1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	371	1 655
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	1 299	36	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 215	529
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	13 485	345 774	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	20 587	337 264
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	6 246	108 508	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	8 991	108 095
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	187	108	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	669	5 431
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0	0	0
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	21 217	454 426	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	31 833	452 974
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	7 942	15 015				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0	0	0				
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0	0	0				
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	7 942	15 015	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	29 159	469 441	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	31 833	452 974
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	2 674	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	16 467
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	2 674	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	16 467
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	31 833	469 441	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	31 833	469 441

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Светла Пенчева
Ръководител: Росица Радилова-Недялкова, Росен Георгиев
(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	660 846	-931 948	-271 102	3 885	-3 706	179
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	OPP.1.2.0.0.0.0 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		-187	-187		-108	-108
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	660 846	-932 135	-271 289	3 885	-3 814	71
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	429 266	-230	429 036	114 411	-116 657	-2 246
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	0	0	0	0	0	0
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	370		370	1 637		1 637
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-18 942	-18 942		-11 202	-11 202
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 494	-2 494		-2 503	-2 503
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	0	-15	-15	0	-52	-52
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	429 636	-21 681	407 955	116 048	-130 414	-14 366
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0	0	-1 941	-1 941		-1 942	-1 942
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		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	-1 941	-1 941	0	-1 942	-1 942
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	1 090 482	-955 757	134 725	119 933	-136 170	-16 237
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			597 219			679 803
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			731 944			663 566
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			731 944			663 566

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Светла Пенчева
Ръководител: Росица Радилова-Недялкова, Рс
(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	993 648	1 229				-54 720	940 157
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	985 789	-4 265	0	0	89 650	-57 401	1 013 773
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	985 789	-4 265	0	0	89 650	-57 401	1 013 773
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-263 470	-23 513	0	0	0	0	-286 983
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	644 156	10 239					654 395
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-907 626	-33 752					-941 378
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					2 673	0	2 673
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	722 319	-27 778	0	0	92 323	-57 401	729 463
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	722 319	-27 778	0	0	92 323	-57 401	729 463

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Светла Пенчева
Ръководител: Росица Радилова-Недялк

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	985 789.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	722 319.0000
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	644 156.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	660 940.9900 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	907 626.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	931 938.6000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	1.0254
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1.0099
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	0.0000
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	4 191.0000
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	2 555.00 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 299.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-0.02 лв.
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	0.99%
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-0.59%
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	0.89%

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" се попълва само към 31.12. на съответната година.