

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1/1/2022
Крайна дата:	6/30/2022
Дата на изготвяне на отчета:	7/10/2022
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:	02 494 22 66
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:	Иво Иванов Сеизов
Длъжност:	Адвайзър.БГ ЕООД
Телефон:	029641725
E-mail:	office@advisor.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
към 30.06.2022 г.

Справка № 1 КИС-ОФС

Дата: 10/7/2022 г.
Съставител: Иво Иванов Севизов
Ръководител: Росина Радиллова-Недялкова, Росет

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				
1. Целна книга, в т.ч.:		SB.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви		SB.2.1.1.0.0	362,090	799,492
акции		SB.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дългове		SB.2.1.2.1.0	-10,066	-28,962
дългове		SB.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		SB.2.1.2.2.0		
2. Други финансови инструменти		SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви		SB.2.1.2.3.0		
Общо за група I		SB.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II		SB.2.1.2.0.0	-10,066	-28,962
II. Други нетекущи активи					III. Финансов резултат				
Общо за РАЗДЕЛ А		SB.1.1.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:		SB.2.1.3.1.0	9,066	32,249
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ					Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ				
I. Парични средства					I. Задължения, свързани с дивиденди				
1. Парични средства в каса		SB.1.2.1.1.0			1. Задължения към финансови институции, в т.ч.:		SB.2.2.1.1.0		
2. Парични средства по безсрочни депозити		SB.1.2.1.2.0	17,015	445,333	към банка депозитар		SB.2.2.1.2.0	1,159	1,987
3. Парични средства по срочни депозити		SB.1.2.1.3.0			към управляващо дружество		SB.2.2.1.2.2	604	612
4. Блокирани парични средства		SB.1.2.1.4.0			към кредитни институции		SB.2.2.1.2.3	555	1,327
Общо за група I		SB.1.2.1.0.0	17,015	445,333	3. Задължения към контрагенти		SB.2.2.1.3.0		48
II. Текущи финансови инструменти					4. Задължения, свързани с възнаграждения				
1. Ценни книжа, в т.ч.:		SB.1.2.2.1.0	313,626	335,148	5. Задължения към осигурителни предприятия		SB.2.2.1.4.0		
акции		SB.1.2.2.1.1	178,866	156,952	6. Данъчни задължения		SB.2.2.1.5.0		
грава		SB.1.2.2.1.2	0	0	7. Задължения, свързани с емитиране		SB.2.2.1.7.0		
дългове		SB.1.2.2.1.3	134,760	178,196	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		SB.2.2.1.8.0		
други		SB.1.2.2.1.4			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		SB.2.2.1.9.0		
2. Инструменти на паричния пазар		SB.1.2.2.2.0			10. Други		SB.2.2.1.10.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми		SB.1.2.2.3.0			Общо за РАЗДЕЛ Б		SB.2.2.0.0.0	1,159	1,987
4. Деривативни финансови инструменти		SB.1.2.2.4.0	0	0					
5. Блокирани		SB.1.2.2.5.0							
6. Други финансови инструменти		SB.1.2.2.6.0							
Общо за група II		SB.1.2.2.0.0	313,626	335,148					
III. Нефинансови активи									
1. Вземания, свързани с лихви		SB.1.2.3.1.0	465	1,103					
2. Вземания по сделки с финансови инструменти		SB.1.2.3.2.0							
3. Вземания, свързани с емитиране		SB.1.2.3.3.0							
4. Други		SB.1.2.3.4.0	2,800	1,103					
Общо за група III		SB.1.2.3.0.0	3,265	1,103					
IV. Разходи за бъдещи периоди									
Общо за РАЗДЕЛ Б		SB.1.2.4.0.0	975						
Общо за РАЗДЕЛ Б		SB.1.2.0.0.0	334,881	781,583					
СУМА НА АКТИВА		SB.1.0.0.0.0	334,881	781,583	СУМА НА ПАСИВА		SB.2.0.0.0.0	334,881	781,583

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Справка № 2 КИС-ОД

Дата: 10/7/2022 г.
Съставител: Иво Иванов Сеизов
Ръководител: Росица Радилова-Недялкова,
(в лево)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
A. Разходи за дейността				A. 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	2,204	371
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	42	1,299	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	60,221	1,215
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	84,683	13,485	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0		20,587
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0		6,246	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		8,991
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	933	187	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	4,349	669
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		0
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	85,658	21,217	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	66,775	31,833
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	8,485	7,942				
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	8,485	7,942	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
B. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	94,143	29,159	B. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	66,775	31,833
B. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	2,674	B. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	27,368	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	0	2,674	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	27,368	0
ВСИЧКО (B+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	94,143	31,833	ВСИЧКО (B+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	94,143	31,833

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Справка № 3 КИС-ОПП

Дата: 10/7/2022 г.
Съставител: Иво Иванов Семенов
Ръководител: Росица Радилова-Недялкова, Росен Георгиев
(в лево)

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	OPR.1.1.0.0.0.0		-414,307	-414,307	660,846	-931,948	-271,102
2. Парични потоци, свързани с получени земаи, в т.ч.: лихви	OPR.1.2.0.0.0.0 OPR.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPR.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPR.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPR.1.5.0.0.0.0		-600	-600		-187	-187
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPR.1.0.0.0.0.0	0	-414,907	-414,907	660,846	-932,135	-271,289
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPR.2.1.0.0.0.0	3,681	-10,008	-6,327	429,266	-230	429,036
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPR.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPR.2.3.0.0.0.0	5,566		5,566	0	0	0
4. Получени дивиденди	OPR.2.4.0.0.0.0	2,204		2,204	370		370
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPR.2.5.0.0.0.0		-8,443	-8,443		-18,942	-18,942
6. Парични потоци, свързани с банка-депозити	OPR.2.6.0.0.0.0		-3,826	-3,826		-2,494	-2,494
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPR.2.7.0.0.0.0		0	0	0	-15	-15
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPR.2.8.0.0.0.0		-1,235	-1,235			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPR.2.0.0.0.0.0	11,451	-23,512	-12,061	429,636	-21,681	407,955
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPR.3.1.0.0.0.0		-1,350	-1,350	0	-1,941	-1,941
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPR.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPR.3.3.0.0.0.0			0		0	0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPR.3.4.0.0.0.0			0		0	0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPR.3.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPR.3.0.0.0.0.0	0	-1,350	-1,350	0	-1,941	-1,941
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPR.4.0.0.0.0.0	11,451	-439,769	-428,318	1,090,482	-955,757	134,725
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPR.5.0.0.0.0.0			445,333			597,219
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPR.6.0.0.0.0.0			17,015			731,944
по безсрочни депозити	OPR.6.1.0.0.0.0			17,015			731,944

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕНА КАПИТАЛ
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Справка № 4 КИС-ОСК

Дата: 10/7/2022 г.
Съставител: Иво Иванов Сензов
Ръководител: Росица Радилова-Насладнова, Рт
(в лево)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрувани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	обща 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
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	799,492	-28,962	0	0	89,650	-80,583	779,597
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0	799,492	-28,962	0	0	89,650	-80,583	779,597
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	-437,402	18,896	0	0	0	0	-418,506
- емисиране	OSK.6.1.1.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0	-437,402	18,896					-418,506
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0					0	-27,368	-27,368
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0							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
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0							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
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.8.0.0.0.0	362,090	-10,066	0	0	89,650	-107,951	333,722
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	362,090	-10,066	0	0	89,650	-107,951	333,722

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 10/7/2022 г.
 Съставител: Иво Иванов Сеизов
 Ръководител: Росица Радилова-Недялка

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	799,492.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	362,090.0000
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	437,402.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	414,307.1700 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.9751
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.9217
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	3,472.39 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	3,638.00 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	42.16 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-5.48%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-7.78%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-8.74%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	2.20%

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.