

<b>СПРАВКИ</b>	
<b>за договорни фондове и инвестиционни дружества</b>	
<b>Данни за отчетния период</b>	
Начална дата:	1.1.2022
Крайна дата:	31.12.2022
Дата на изготвяне на отчета:	6.3.2023
<b>Данни за поднадзорното лице</b>	
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
<b>Данни за управляващото дружество</b>	
Наименование на УД:	СМАРТ ФЪНД АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ ЕАД
Номер РГ:	08-51
ЕИК:	204319264
Представяващ:	Росица Радилова-Недялкова, Росен Георгиев
<b>Данни за представените справки</b>	
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 31.12.2022 г.

Справка № 1 КИС-ОФС

Дата: 06.3.2023 г.  
Съставител: Иво Иванов Сензов  
Ръководител: Росица Радилова-Недилкова, Росси  
(в лево)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Преходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.1.1.0.0.0	570 922	799 492
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дългове	SB.2.1.2.1.0.0	-20 884	-28 962
дългове	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	-20 884	-28 962
<b>II. Други нетекущи активи</b>	SB.1.1.2.0.0.0			<b>III. Финансов резултат</b>			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:			
<b>B. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				перазпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	9 066	32 249
<b>I. Парични средства</b>				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	89 650	89 650
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-80 584	-57 401
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	191 757	445 333	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-31 828	-23 182
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.2.1.0.0.0.0	527 276	779 597
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	191 757	445 333	<b>B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	329 612	335 148	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	600	1 987
акции	SB.1.2.2.1.1.0	204 901	156 952	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	600	612
права	SB.1.2.2.1.2.0	0	0	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	0	1 327
дългове	SB.1.2.2.1.3.0	124 711	178 196	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		48
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	0	
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дългове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0	0	0	6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0	0	0
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	329 612	335 148	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
<b>III. Нефинансови активи</b>				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	1 496	1 103	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SB.2.2.0.0.0.0	600	1 987
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	5 010					
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	6 507	1 103				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0	0					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SB.1.2.0.0.0.0	527 876	781 583				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	SB.1.0.0.0.0.0	527 876	781 583	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	SB.2.0.0.0.0.0	527 876	781 583

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД  
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД  
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

Справка № 2 КИС-ОД

Дата: 06.3.2023 г.  
Съставител: Иво Иванов Сеизов  
Ръководител: Росица Радилкова-Недялкова,  
(в лево)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период		Предходен период		ПРИХОДИ	Код	Текущ период		Предходен период	
		1	2	1	2			1	2		
<b>А. Разходи за дейността</b>						<b>А. Приходи от дейността</b>					
<b>I. Финансови разходи</b>						<b>I. Финансови приходи</b>					
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.0.0				0	1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.0.0	2 368			371
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	381			1 299	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0				1 215
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	157 375			70 255	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	138 614			61 225
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	7 383			6 304	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	1 226			8 991
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1 079			594	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	7 551			3 128
						6. Други	OD.2.1.1.5.0.0				
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>166 218</b>			<b>78 452</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>149 758</b>			<b>74 930</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>						<b>II. Нефинансови приходи</b>					
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0										
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	15 368			19 660						
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0										
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0				0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0				0						
<b>Общо за група II</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>15 368</b>			<b>19 660</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>				
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>181 587</b>			<b>98 112</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>149 758</b>			<b>74 930</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>31 828</b>			<b>23 182</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>										
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>31 828</b>			<b>23 182</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>181 587</b>			<b>98 112</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>181 587</b>			<b>98 112</b>

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКЪВЯ МЕТОД  
на ДФ SMART ГЛОБАЛ ФЪНД  
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

Справка № 3 КИС-ОПП

Дата: 06.3.2023 г.  
Съставител: Иво Иванов Сеизов  
Ръководител: Росица Радилкова-Недялкова, Росен Георгиев  
(в лево)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Преходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/делове	ОРР.1.1.0.0.0.0	199 998	-414 307	-214 309	741 066	-935 348	-194 282
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: доходи	ОРР.1.2.0.0.0.0 ОРР.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределяния на печалби	ОРР.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	ОРР.1.5.0.0.0.0		-907	-907		+536	-536
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>ОРР.1.0.0.0.0.0</b>	<b>199 998</b>	<b>-415 214</b>	<b>-215 215</b>	<b>741 066</b>	<b>-935 884</b>	<b>-194 818</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	62 934	-81 066	-18 131	435 991	-356 888	79 103
2. Парични потоци, свързани с нетекучи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лични, консумни и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	79		79	0	0	0
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0	5 703		5 703	370		370
5. Парични потоци, свързани с управлявано дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-14 987	-14 987		-29 122	-29 122
6. Парични потоци, свързани с банка-депозити	ОРР.2.6.0.0.0.0		-7 862	-7 862		-5 063	-5 063
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0		-8	-8	0	-73	-73
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР.2.8.0.0.0.0		-1 022	-1 022			0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>ОРР.2.0.0.0.0.0</b>	<b>68 716</b>	<b>-104 944</b>	<b>-36 228</b>	<b>436 361</b>	<b>-391 146</b>	<b>45 215</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0		-2 132	-2 132	0	-2 283	-2 283
2. Парични потоци, свързани с летящи активи	ОРР.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	ОРР.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	ОРР.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	ОРР.3.5.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>ОРР.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-2 132</b>	<b>-2 132</b>	<b>0</b>	<b>-2 283</b>	<b>-2 283</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>ОРР.4.0.0.0.0.0</b>	<b>268 715</b>	<b>-522 290</b>	<b>-253 575</b>	<b>1 177 427</b>	<b>-1 329 313</b>	<b>-151 886</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>ОРР.5.0.0.0.0.0</b>			<b>445 333</b>			<b>597 219</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>ОРР.6.0.0.0.0.0</b>			<b>191 757</b>			<b>445 333</b>
по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0			<b>191 757</b>			<b>445 333</b>

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

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД  
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

Справка № 4 КИС-ОСК

Дата: 06.3.2023 г.  
Съставител: Иво Иванов Сензов  
Ръководител: Росица Раваилова-Ноджалкова, Р  
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрувани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премни от емисии (премнен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуби	
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
Изменение за сметки на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	-228 570	8 078	0	0	0	0	-220 492
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0	208 832	23 095					231 927
- обратен изкупуване	OSK.6.1.2.0.0	-437 402	-15 017					-452 419
Нетни печалби/загуби за периода	OSK.7.0.0.0.0					0	-31 828	-31 828
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	570 922	-20 884	0	0	89 650	-112 412	527 276
6. Други промени	OSK.9.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	570 922	-20 884	0	0	89 650	-112 412	527 276

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД**  
**за периода 01.01.2022 - 31.12.2022**

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 06.3.2023 г.  
 Съставител: Иво Иванов Сеизов  
 Ръководител: Росица Радилова-Недялска

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	570 922,0000
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	208 832,0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	199 998,4100 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	0,9176
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	509 768,2500
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	509 768,2500
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	4 966,79 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	7 670,00 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	373,19 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-5,89%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-8,18%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-5,89%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	3,95%

**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.