

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2023
Крайна дата:	30.6.2023
Дата на изготвяне на отчета:	24.7.2023
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 ГЛЮБАЛ ФЪНД**
към 30.06.2023 г.

Справка № 1 КИС-ОФС

Дата: 24.7.2023 г.

Съставител: Иво Иванов Сензов
Ръководител: Росица Радилова-Недякова, Росен

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОВЕСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
	6	1	2		6	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОВЕСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.0.0	0		II. Резерви	SB.2.1.1.0.0	560 986	570 922
акции	SB.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/ягове	SB.2.1.2.1.0.0	-20 283	-20 884
дългови	SB.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на акции 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.2.1.2.0.0.0	-20 283	-20 884
II. Други нетекущи активи				III. Финансов резултат			
				1. Напълнена печалба (загуба), в т.ч.:			
Общо за група I	SB.1.1.0.0.0	0		неизпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	-22 762	9 066
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	89 650	89 650
I. Парични средства				2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-112 412	-80 584
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	24 131	-31 828
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	61 706	191 757	Общо за група II	SB.2.1.3.3.0.0	1 369	-22 762
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	542 072	527 276
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	61 706	191 757	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	1 485	600
II. Текущи финансови инструменти				към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	600	600
1. Ценни книжа, в т.ч.:				към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	885	
акции	SB.1.2.2.1.0.0	476 287	329 612	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
права	SB.1.2.2.1.1.0	199 986	204 901	3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		
дългови	SB.1.2.2.1.2.0	0	0	4. Задължения, свързани с възнадражения	SB.2.2.1.4.0.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0	0	0	7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			9. Задължения, свързани с обратен изкупуване	SB.2.2.1.9.0.0		
				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	476 287	329 612	Общо за група III	SB.2.2.0.0.0.0	1 485	600
III. Нефинансови активи							
1. Вземания, свързани с лица	SB.1.2.3.1.0.0	1 639	1 496				
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			Общо за група IV			
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0			Общо за група III	SB.1.2.4.0.0.0	4 389	
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	2 750	5 010	Общо за група IV	SB.1.2.4.0.0.0	1 175	
				Общо за РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	543 557	527 876
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	4 389	6 507	СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	543 557	527 876
IV. Разходи за бъдещи периоди				СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	543 557	527 876

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФРЪНД
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Справка № 2 КИС-ОД

Дата: 24.7.2023 г.

Съставител: Иво Иванов Сензов

Ръководител: Росица Радилова-Недлункова,

РАЗХОДИ		Код	Текущ период	Преходен период	ПРИХОДИ		Код	Текущ период	Преходен период
А. Разходи за дейността		6	1	2	А. Приходи от дейността		6	1	2
I. Финансови разходи					I. Финансови приходи				
1. Разходи за лихви		OD.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди		OD.2.1.1.1.0.0	420	2 204
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи		OD.1.1.1.2.0.0	218	42	2. Положителни разлики от операции с финансови активи		OD.2.1.1.2.0.0	52 420	60 221
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи		OD.1.1.1.2.1.0	21 804	84 683	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи		OD.2.1.1.2.1.0		
4. Разходи, свързани с валутни операции		OD.1.1.1.3.0.0	6 778	933	4. Приходи, свързани с валутни операции		OD.2.1.1.3.0.0	7 877	
5. Други финансови разходи		OD.1.1.1.4.0.0	415		5. Приходи от лихви		OD.2.1.1.4.0.0	3 927	4 349
					6. Други		OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I		OD.1.1.1.0.0.0	29 215	85 658	Общо за група I		OD.2.1.1.0.0.0	64 643	66 774
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	11 297	8 485					
3. Разходи за амортизация		OD.1.1.2.3.0.0							
4. Разходи, свързани с възнагларажления		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	11 297	8 485	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	40 512	94 143	Б. Общо приходи от дейността (I+II)		OD.2.1.0.0.0.0	64 643	66 774
В. Печалба преди облагане с данъци		OD.1.3.0.0.0.0	24 131	0	В. Загуба преди облагане с данъци		OD.2.2.0.0.0.0	0	27 369
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	24 131	0	Г. Нетна загуба за периода		OD.2.3.0.0.0.0	0	27 369
ВСИЧКО (Б+III+Г)		OD.1.6.0.0.0.0	64 643	94 143	ВСИЧКО (Б+Г)		OD.2.4.0.0.0.0	64 643	94 143

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ФФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФРЪНД
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 24.7.2023 г.

Съставител: Иво Иванов Сензов

Ръководител: Росица Раипцова-Недялкова, Росен Георгиев

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	6	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емипиране и обратно изкупуване на акции/дялове	ОРР 1.1.0.0.0.0		-9 242	-9 242		-414 307	-414 307
2. Парични потоци, свързани с получени земи, в т.ч.: дъхви	ОРР 1.2.0.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	ОРР 1.2.1.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР 1.3.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	ОРР 1.4.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	ОРР 1.5.0.0.0.0		-600	-600		-600	-600
B. Парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР 1.0.0.0.0.0						
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР 2.1.0.0.0.0	24 774	-137 363	-112 589	3 681	-10 008	-6 327
2. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР 2.2.0.0.0.0			0			0
3. Дъхви, комисиони и др. подобни	ОРР 2.3.0.0.0.0	8 964	-2 128	6 836	5 566	0	5 566
4. Получени дивиденди	ОРР 2.4.0.0.0.0		170	170	2 204	0	2 204
5. Парични потоци, свързани с управлявано дружество	ОРР 2.5.0.0.0.0		-1 984	-1 984		-8 443	-8 443
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР 2.6.0.0.0.0		-4 450	-4 450		-3 826	-3 826
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР 2.7.0.0.0.0		-5 599	-5 599			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР 2.8.0.0.0.0		-844	-844		-1 235	-1 235
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B):	ОРР 2.0.0.0.0.0	33 908	-152 368	-118 460	11 451	-23 512	-12 061
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с друг контрагент	ОРР 3.1.0.0.0.0		-1 750	-1 750	0	-1 350	-1 350
2. Парични потоци, свързани с нетекучи активи	ОРР 3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с взнагажвания	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
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (B):	ОРР 3.0.0.0.0.0	0	-1 750	-1 750	0	-1 350	-1 350
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+В+D)	ОРР 4.0.0.0.0.0	33 908	-163 960	-130 052	11 451	-439 769	-428 318
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	ОРР 5.0.0.0.0.0						
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	ОРР 6.0.0.0.0.0						
по беззрочни депозити	ОРР 6.1.0.0.0.0			61 706			17 015

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕННИЙ КАПИТАЛ
на **ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФРНД**
за периода **01.01.2023 - 30.06.2023**

Страница № 4 КИС-ОСК

Дата: 24.7.2023 г.
Составитель: Илья Иванов Сензюв
Руководитель: Росина Радилова-Нелькова, Р
(в левд)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резервы				Патрулни печалби/загуби		Общо собствен капитал
			прелни от емисия (премнен резерв)	резерв от последващи оценки	обли резерви	печалба	загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	
Салдо към началото на предходния отчетен период	ОСК 2.000,00							0	
Салдо в началото на отчетния период	ОСК 3.000,00	570 922	-20 384	0	0	89 650	-112 412	527 276	
Промени в началните салда поради:	ОСК 4.000,00		0	0	0	0	0	0	
- ефект от промени в счетоводната политика	ОСК 4.1.1.0,00							0	
- корекция на грешки от минали периоди	ОСК 4.1.2.0,00							0	
Коригирано салдо в началото на отчетния период	ОСК 5.000,00	570 922	-20 384	0	0	89 650	-112 412	527 276	
Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:	ОСК 6.000,00	-9 936	601	0	0	0	0	-9 335	
- емитиране	ОСК 6.1.1.0,00							0	
- обратно закупуване	ОСК 6.1.2.0,00							-9 335	
Четна печалба/загуба за периода	ОСК 7.000,00					24 131	0	24 131	
1. Разпределение на печалбата за:	ОСК 7.1.00,00		0	0	0	0	0	0	
- дивиденди	ОСК 7.1.1.00,00							0	
- други	ОСК 7.1.2.00,00							0	
2. Покрытие на загуби	ОСК 7.2.00,00							0	
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	ОСК 7.3.00,00		0	0	0	0	0	0	
а) увеличение	ОСК 7.3.1.00,00							0	
б) намаления	ОСК 7.3.2.00,00							0	
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	ОСК 7.4.00,00		0	0	0	0	0	0	
а) увеличения	ОСК 7.4.1.00,00							0	
б) намаления	ОСК 7.4.2.00,00							0	
5. Други изменения	ОСК 7.5.00,00							0	
Салдо към края на отчетния период	ОСК 7.6.00,00	560 986	-20 283	0	0	113 781	-112 412	542 072	
6. Други промени	ОСК 8.000,00							0	
Собствен капитал	ОСК 9.000,00	560 986	-20 283	0	0	113 781	-112 412	542 072	
Към края на отчетния период	ОСК 9.000,00								

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СМАРТ ГЛОБАЛ ФЪНД
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 24.7.2023 г.
 Съставител: Иво Иванов Сейзов
 Ръководител: Росица Радилова-Недялска

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ		
	1	2	
1	Валута, в която са емитирани дяловете	3	4
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DL1.0.0.0.0.1	BGN
3	Брой дялове към края на отчетния период	DL1.0.0.0.0.2	570 922,0000
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DL1.0.0.0.0.3	560 986,0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DL1.0.0.0.0.4	0,0000
6	Брой обратно закупени дялове през отчетния период	DL1.0.0.0.0.5	0,0000 лв.
7	Стойност на обратно закупените дялове през отчетния период (в лева)	DL1.0.0.0.0.6	9 936,0000
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DL1.0.0.0.0.7	9 242,0200 лв.
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DL1.0.0.0.0.8	0,9176
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DL1.0.0.0.0.9	0,9663
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DL1.0.0.0.0.10	
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DL1.0.0.0.0.10.1	
13	Разходи/такси към депозитари (в лева)	DL1.0.0.0.0.11	5 285,84 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DL1.0.0.0.0.12	4 210,00 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DL1.0.0.0.0.13	217,81 лв.
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DL1.0.0.0.0.14	5,30%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DL1.0.0.0.0.15	-3,31%
18	Стандартно отклонение (в %)	DL1.0.0.0.0.16	5,02%
		DL1.0.0.0.0.17	2,82%

Забележки:

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.