

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ЦКБ ГАРАНТ
към 30.06.2023 г.

Дата: 17.7.2023 г.
Съставител: Катрин Божичкова
Ръководител: Сава Стойнов и Смилен Цинцарски
(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	1 324 810	1 415 650
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			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	579 939	631 619
дългови	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	579 939	631 619
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.:			
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	180 781	770 083
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	180 781	770 083
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	34 044	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	97 205	190 860	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		-589 302
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	214 825	180 781
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	2 119 574	2 228 050
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	97 205	190 860	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				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	1 697 559	1 824 049	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	970	1 017
акции	SB.1.2.2.1.1.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	536	546
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	434	471
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	1 697 559	1 824 049	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		
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. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	205 661	202 128	5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			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		
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	1 903 220	2 026 177	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	970	1 017
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	120 119	12 030				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	120 119	12 030				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	2 120 544	2 229 067				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	2 120 544	2 229 067	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	2 120 544	2 229 067

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ЦКБ ГАРАНТ
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 17.7.2023 г.
Съставител: Катрин Божичкова
Ръководител: Сава Стойнов и Смилен Цини
(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			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	1 269	1 062
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		1 262	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 518	6 669
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	220 430	1 220 487	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	233 055	482 864
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	29 889	16 311	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	16 877	23 098
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	731	1 320	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	40 920	53 410
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	251 050	1 239 380	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	293 639	567 103
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	8 545	9 435				
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	8 545	9 435	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	259 595	1 248 815	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	293 639	567 103
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	34 044	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	681 712
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	34 044	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	681 712
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	293 639	1 248 815	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	293 639	1 248 815

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ЦКБ ГАРАНТ
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 17.7.2023 г.
Съставител: Катрин Божичкова
Ръководител: Сава Стойнов и Смилен Цинцарски
(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	30 000	-171 657	-141 657	-2 771 425	-2 771 425	-2 771 425
2. Парични потоци, свързани с получени засми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	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			0			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	30 000	-171 657	-141 657	0	-2 771 425	-2 771 425
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	64 406	-30 531	33 875	2 824 330		2 824 330
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	22 745	-381	22 364	23 210	-332	22 878
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	1 273		1 273	1 066		1 066
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-3 593	-3 593		-6 398	-6 398
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 910	-2 910		-2 856	-2 856
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-16	-16			0
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	88 424	-37 431	50 993	2 848 606	-9 586	2 839 020
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-2 991	-2 991		-3 643	-3 643
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
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	-2 991	-2 991	0	-3 643	-3 643
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	118 424	-212 079	-93 655	2 848 606	-2 784 654	63 952
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			190 860			134 659
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			97 205			198 611
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			97 205			198 611

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ЦКБ ГАРАНТ
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 17.7.2023 г.
Съставител: Катрин Божичкова
Ръководител: Сава Стойнов и Смилен Цинца
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани 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							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	1 415 650	631 619	0	0	770 083	-589 302	2 228 050
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	1 415 650	631 619	0	0	770 083	-589 302	2 228 050
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-90 840	-51 680	0	0	0	0	-142 520
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	19 230	10 756					29 986
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-110 070	-62 436					-172 506
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					34 044	0	34 044
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					-589 302	589 302	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	1 324 810	579 939	0	0	214 825	0	2 119 574
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	1 324 810	579 939	0	0	214 825	0	2 119 574

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ЦКБ ГАРАНТ
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 17.7.2023 г.
Съставител: Катрин Божичкова
Ръководител: Сава Стойнов и Смилен I

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	141 565.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	132 481.0000
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	1 923.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	30 000.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	11 007.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	172 505.4000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	15.7387
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	15.9991
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	2 693.49 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	2 860.20 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	310.44 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	1.65%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	3.01%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	5.71%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	3.89%

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 (в лева)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ЧЛ. 73, Т.5 БУКВИ „А” – „Д” И Т. 8 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 КЪМ 30.06.2023 Г. НА ДФ ЦКБ ГАРАНТ

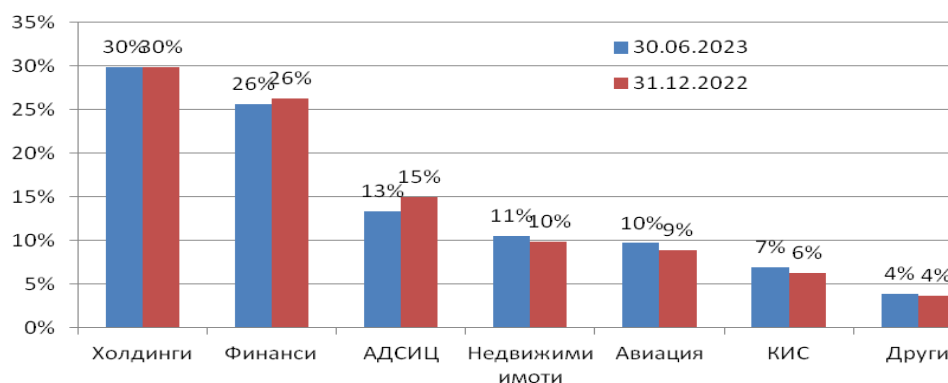
1. Към 30.06.2023 г. броят дялове в обръщение са 132 481.
2. Съгласно правилата за оценка на активите на Фонда последно изчислената и обявена нетна стойност на активите на един дял е определена за дата 30.06.2023 г. и е в размер на 15.9991 лв., а нетните активи възлизат на 2 119 574 лв.
3. Анализ на обема, структурата и промените в инвестициите в портфейла на ДФ "ЦКБ Гарант" към 30.06.2023 г.

През периода най-съществено отражение върху стойността на активите на фонда оказва повишаването на лихвените проценти. При равни други условия при увеличаващ се лихвени проценти от ФЕД, ЕЦБ, БНБ и пр. стойността на дълговите инструменти пада, ако са с фиксиран лихвен процент, като колкото по-дълъг е падежа на дълговия инструмент, толкова по-съществена е и промяната в оценката му. Фондът няма облигации с матуритет по-дълъг от 7 години. Липсата на ликвидност на БФБ на дългови инструменти налага използването на модели с дисконтирани парични потоци при използване на лихвени проценти от подобни на оценяваните дългови инструменти. Отчита се известно забавяне в падежирали плащанията в лихви и главници, поради което се отчита нарастване на вземанията от 0,54% от активите към 31.12.2022 г. до 5,66% от активите към 30.06.2023 г..

Валутна структура на активите на фонда

В хил.лева		Към 30.06.2023						
Актив	В лева	% от активите	В евро	% от активите	В USD	% от активите	Обща сума	% от активите
Разплащателни сметки	87 342	4.12%	9 863	0.47%	-	-	97 205	4.58%
Борсово търгувани фондове (ETF)	-	-	-	-	73 642	3.47%	73 642	3.47%
Дялове в КИС	132 020	6.23%	-	-	-	-	132 020	6.23%
Облигации	954 945	45.03%	742 613	35.02%	-	-	1 697 558	80.05%
Вземания	68 460	3.23%	51 659	2.44%	-	-	120 119	5.66%
Общо:	1 242 767	58.61%	804 135	37.92%	73 642	3.47%	2 120 544	100.00%
В хил.лева		Към 31.12.2022						
Актив	В лева	% от активите	В евро	% от активите	В USD	% от активите	Обща сума	% от активите
Разплащателни сметки	153 205	6.87%	37 655	1.69%	-	-	190 861	8.56%
Борсово търгувани фондове (ETF)	-	-	-	-	73 584	3.30%	73 584	3.30%
Дялове в КИС	128 544	5.77%	-	-	-	-	128 544	5.77%
Облигации	1 003 476	45.02%	820 573	36.81%	-	-	1 824 048	81.83%
Вземания	12 031	0.54%	-	-	-	-	12 031	0.54%
Общо:	1 297 255	58.20%	858 228	38.50%	73 584	3.30%	2 229 067	100.00%

**Секторно разпределение на ценните книжа в портфейла на фонда
към 30.06.2023 г. и 31.12.2022 г.**



Забележка: Стойността на портфейла от инвестиции в ценни книжа е приет за 100 % при анализа на секторното разпределение, страната на емитента и пазара на който се търгуват.

Разпределение на ценните книжа в портфейла на фонда според страната на емитента към 30.06.2023 г. и 31.12.2022 г.

Страна на емитента	30.06.2023	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2022
България	1397	73.41%	1483	73.20%
Холандия	176	9.25%	174	8.59%
Ирландия	176	9.25%	174	8.59%
Люксембург	80	4.20%	121	5.97%
САЩ	74	3.89%	74	3.65%
Всичко:	1 903	100.00%	2 026	100.00%

Разпределение на ценните книжа в портфейла на фонда според пазар на който се търгуват към 30.06.2023 г. и 31.12.2022 г.

Пазар	30.06.2023	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2022
БФБ	1345	70.68%	1476	72.85%
не се търгува	308	16.18%	302	14.91%
ISE	176	9.25%	174	8.59%
NYSE	74	3.89%	74	3.65%
Всичко	1 903	100.00%	2 026	100.00%

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

	към 30.06.2023		към 31.12.2022		към 30.06.2022	
	Обща сума лв.	% от активите	Обща сума лв.	% от активите	Обща сума лв.	% от активите
Актив						
Разплащателни сметки	97 205	4.58%	190 861	8.56%	198 611	6.06%
Борсово търгувани фондове (ЕТФ)	73 642	3.47%	73 584	3.30%	75 539	2.31%
Дялове в КИС	132 020	6.23%	128 544	5.77%	-	-
Държавни ценни книжа	-	-	-	-	1 123 809	34.31%
Облигации	1 697 558	80.05%	1 824 048	81.83%	1 808 153	55.21%
Вземания	120 119	5.66%	12 031	0.54%	69 150	2.11%
Общо:	2 120 544	100.00%	2 229 067	100.00%	3 275 262	100.00%

4. Информация по чл. 73, т. 5, б. "д"

Приходи	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Приходи от преоценка на финансови активи и инструменти	233 055	838 853	482 864
Приходи от лихви	40 920	92 522	53 410
Приходи от дивиденди	1 269	2 777	1 062
Приходи от операции с финансови активи	1 518	67 010	6 669
Приходи от валутни операции	16 877	49 367	23 098
Общи приходи:	293 639	1 050 529	567 103

Разходи	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Разходи по преоценка на финансови активи и инструменти	220 430	1 568 676	1 220 487
Разходи по операции с финансови активи и инструмен	-	5 500	1 262
Разходи по валутни преоценки	29 889	44 570	16 311
Разходи за външни услуги	8 545	16 244	9 435
- <i>разходи за управление</i>	<i>2 693</i>	<i>8 495</i>	<i>5 574</i>
- <i>разходи за банката депозитар</i>	<i>2 860</i>	<i>5 703</i>	<i>2 675</i>
- <i>разходи за одит</i>	<i>1 560</i>	-	-
- <i>други административни разходи</i>	<i>1 432</i>	<i>2 046</i>	<i>1 186</i>
Други финансови разходи	731	4 841	1 320
Общо разходи:	259 595	1 639 831	1 248 815

Нетна печалба/(загуба) за периода **34 044 (589 302) (681 712)**

За 2023 г финансовите разходи по търговия с ЦК са 350 (за ИП – 310 лв. и за БД – 40 лв.)

Информация за емитираните и обратно изкупения дялове

	01.01.2023- 30.06.2023г.	01.01.2022- 31.12.2022г.	01.01.2022- 30.06.2022г..
Емитирани дялове	1 923	40 720	-
Обратно изкупени дялове	11 007	290 707	175 234

5. Информация по чл. 73, т. 8 - информация относно въздействието на таксите за постигнати резултати върху колективната инвестиционна схема

В Проспекта и Правилата регулиращи дейността на ДФ "ЦКБ Гарант" не се предвижда удържане на такси за постигнати резултати и такова оповестяване е неприложимо за Фонда.

Съставител:

Катрин Божичкова

Изп.директор:

Сава Стойнов

20.09.2023 г.

Изп.директор:

Смилен Цинцарски