

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ЦКБ ЛИДЕР  
към 30.06.2024 г.

Дата: 08.7.2024 г.  
Съставител: Катрин Божичкова  
Ръководител: Сава Стойнов и Смилен Цинцарск  
(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
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.1.1.0.0.0	31 624 030	31 625 260
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	-5 583 324	-5 583 383
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		
<b>Общо за група I</b>	SB.1.1.1.0.0.0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>	SB.2.1.2.0.0.0	<b>-5 583 324</b>	<b>-5 583 383</b>
<b>II. Други нетекущи активи</b>	SB.1.1.2.0.0.0			<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	SB.1.1.0.0.0.0	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	3 830 277	2 386 012
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	3 830 277	2 386 012
<b>I. Парични средства</b>				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	521 616	1 444 265
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	201 845	145 646	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			<b>Общо за група III</b>	SB.2.1.3.0.0.0	<b>4 351 893</b>	<b>3 830 277</b>
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	SB.2.1.0.0.0.0	<b>30 392 599</b>	<b>29 872 154</b>
<b>Общо за група I</b>	SB.1.2.1.0.0.0	<b>201 845</b>	<b>145 646</b>	<b>Б. 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	24 208 968	22 920 467	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	71 684	77 302
акции	SB.1.2.2.1.1.0	18 830 712	18 423 265	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 597	1 686
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	70 087	75 616
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	3 995 898	3 122 777	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0	1 382 358	1 374 425	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	5 968 279	5 865 569	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		
<b>Общо за група II</b>	SB.1.2.2.0.0.0	<b>30 177 247</b>	<b>28 786 036</b>	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			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.2.2.0.0.0.0	<b>71 684</b>	<b>77 302</b>
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0		977 915				
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	85 191	39 859				
<b>Общо за група III</b>	SB.1.2.3.0.0.0	<b>85 191</b>	<b>1 017 774</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0						
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.1.2.0.0.0.0	<b>30 464 283</b>	<b>29 949 456</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	SB.1.0.0.0.0.0	<b>30 464 283</b>	<b>29 949 456</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	SB.2.0.0.0.0.0	<b>30 464 283</b>	<b>29 949 456</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ЦКБ ЛИДЕР**  
**за периода 01.01.2024 - 30.06.2024**

Дата: 08.7.2024 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
<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.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	220 931	165 166
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0			2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	9	250
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	8 038 744	5 904 236	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	8 684 374	6 908 896
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	509	45 327	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	453	2 163
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1 300	1 598	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	127 087	79 267
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		610
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>8 040 553</b>	<b>5 951 161</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>9 032 854</b>	<b>7 156 352</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	470 685	462 287				
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						
<b>Общо за група II</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>470 685</b>	<b>462 287</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>8 511 238</b>	<b>6 413 448</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>9 032 854</b>	<b>7 156 352</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>521 616</b>	<b>742 904</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>						
<b>Г. Нетна печалба за периода (В-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>521 616</b>	<b>742 904</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>9 032 854</b>	<b>7 156 352</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>9 032 854</b>	<b>7 156 352</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ЦКБ ЛИДЕР**  
**за периода 01.01.2024 - 30.06.2024**

Дата: 08.7.2024 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
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0		-1 165	-1 165			0
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			0			0
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>OPP.1.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-1 165</b>	<b>-1 165</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	407 447	-126 065	281 382	402 650	-203 172	199 478
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	72 271	-362	71 909	36 319	-366	35 953
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	180 430		180 430	155 654		155 654
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-453 319	-453 319		-429 470	-429 470
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-11 892	-11 892		-25 048	-25 048
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-19	-19		-32	-32
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>OPP.2.0.0.0.0.0</b>	<b>660 148</b>	<b>-591 657</b>	<b>68 491</b>	<b>594 623</b>	<b>-658 088</b>	<b>-63 465</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-11 127	-11 127		-9 755	-9 755
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
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>OPP.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-11 127</b>	<b>-11 127</b>	<b>0</b>	<b>-9 755</b>	<b>-9 755</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>660 148</b>	<b>-603 949</b>	<b>56 199</b>	<b>594 623</b>	<b>-667 843</b>	<b>-73 220</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>145 646</b>			<b>155 499</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>OPP.6.0.0.0.0.0</b>			<b>201 845</b>			<b>82 279</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			201 845			82 279

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

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ЦКБ ЛИДЕР**  
**за периода 01.01.2024 - 30.06.2024**

Дата: 08.7.2024 г.  
Съставител: Катрин Божичкова  
Ръководител: Сава Стойнов и Смилен Цинца  
*(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							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	31 625 260	-5 583 383	0	0	3 830 277	0	29 872 154
<b>Промени в началните салда поради:</b>	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
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.5.0.0.0.0.0	<b>31 625 260</b>	<b>-5 583 383</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 830 277</b>	<b>0</b>	<b>29 872 154</b>
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0.0	<b>-1 230</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 171</b>
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-1 230	59					-1 171
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0.0					<b>521 616</b>	<b>0</b>	<b>521 616</b>
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
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	OSK.7.0.0.0.0.0	<b>31 624 030</b>	<b>-5 583 324</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 351 893</b>	<b>0</b>	<b>30 392 599</b>
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	OSK.9.0.0.0.0.0	<b>31 624 030</b>	<b>-5 583 324</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 351 893</b>	<b>0</b>	<b>30 392 599</b>

## ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44

на ЦКБ ЛИДЕР

за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 08.7.2024 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	3 162 526.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	3 162 403.0000
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	123.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	1 171.3000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	9.4470
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	9.6106
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	447 784.64 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	11 773.62 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	938.31 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	1.73%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-0.23%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	4.49%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	4.47%

**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 30.06.2024 Г. НА ДФ ЦКБ ЛИДЕР**

1. Към 30.06.2024 г. броят дялове в обръщение са 3 162 403.
2. Съгласно правилата за оценка на активите на Фонда последно изчислената и обявена нетна стойност на активите на един дял е определена за дата 28.06.2024 г. и е в размер на 9.6106 лв., а нетните активи възлизат на 30 392 598.82 лв.
3. Анализ на обема и структурата на инвестициите в портфейла на ДФ "ЦКБ Лидер" към 30.06.2024 г.

**Валутна структура**

Към 30.06.2024 в лева										
Емисия	В лева	% от активите	В евро	% от активите	В рубли	% от активите	В румънски лев	% от активите	Обща сума	% от активите
Разпла.с-ка в лева	189 276	0.62%	12 569	0.04%		0.00%		0.00%	201 845	0.66%
Вземания	7 423	0.02%	34 227	0.11%	42 909	0.14%	632	0.00%	85 190	0.28%
Облигации	1 755 503	5.76%	2 162 746	7.10%	77 649	0.25%	0	0.00%	3 995 898	13.12%
Акции	16 131 039	52.95%	2 643 422	8.68%	9 762	0.03%	46 490	0.15%	18 830 712	61.81%
Дялове/акции в КИС/НДФ/АИФ	7 350 637	24.13%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	7 350 637	24.13%
<b>Общо:</b>	<b>25 433 877</b>	<b>83.49%</b>	<b>4 852 964</b>	<b>15.93%</b>	<b>130 320</b>	<b>0.43%</b>	<b>47 122</b>	<b>0.15%</b>	<b>30 464 283</b>	<b>100.00%</b>

  

Към 31.12.2023 в лева										
Емисия	В лева	% от активите	В евро	% от активите	В рубли	% от активите	В румънски лев	% от активите	Обща сума	% от активите
Разпла.с-ка в лева	144 959	0.48%	688	0.00%	-	-	-	-	145 646	0.48%
Вземания	983 063	3.28%	-	-	34 710	0.12%	-	-	1 017 774	3.40%
Облигации	1 826 141	6.10%	1 214 662	4.06%	81 973	0.27%	-	-	3 122 776	10.43%
Акции	15 680 836	52.36%	2 695 351	9.00%	10 070	0.03%	37 009	0.12%	18 423 266	61.51%
Дялове/акции в КИС/НДФ/АИФ	7 239 994	24.17%	-	-	-	-	-	-	7 239 994	24.17%
<b>Общо:</b>	<b>25 874 993</b>	<b>86.40%</b>	<b>3 910 701</b>	<b>13.06%</b>	<b>126 753</b>	<b>0.42%</b>	<b>37 009</b>	<b>0.12%</b>	<b>29 949 456</b>	<b>100.00%</b>

**Промени в структурата на активите в лева**

Актив	към 30.06.2024		към 31.12.2023		към 30.06.2023	
	Обща сума	% от активите	Обща сума	% от активите	Обща сума	% от активите
Разплащателна сметка в лева	189 276	0.04%	144 959	0.48%	82 201	0.28%
Разплащателна сметка в евро	12 569	0.62%	688	0.00%	78	0.00%
Вземания	85 190	0.28%	1 017 774	3.40%	159 450	0.55%
Облигации	3 995 898	13.12%	3 122 776	10.43%	2 549 734	8.72%
Акции	18 830 712	61.81%	18 423 266	61.51%	19 781 545	67.62%
Дялове/акции в КИС/НДФ	7 350 637	24.13%	7 239 994	24.17%	6 681 352	22.84%
<b>Общо:</b>	<b>30 464 283</b>	<b>100.00%</b>	<b>29 949 456</b>	<b>100.00%</b>	<b>29 254 360</b>	<b>100.00%</b>

**Разпределение на ценните книжа в портфейла  
според икономическия сектор**

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли	30.06.2024		31.12.2023	
	Сума хил. лв.	Дял от активите	Сума хил. лв.	Дял от активите
КИС/НДФ/АИФ	7 350	24.13%	7 240	24.17%
Недвижими имоти	6 301	20.69%	6 294	21.02%
АДСИЦ	4 616	15.15%	4 539	15.16%
Производство	3 394	11.14%	3 188	10.64%
Холдинги	2 271	7.45%	2 487	8.30%
Услуги	2 208	7.25%	2 073	6.92%
Финансови услуги	1 037	3.40%	958	3.20%
Търговия	1 010	3.31%	44	0.15%
IT и Web сектор	522	1.71%	594	1.98%
Телекомуникационни услуги	450	1.48%	449	1.50%
Здравеопазване	242	0.79%	219	0.73%
Добив на нефт	217	0.71%	183	0.61%
Туризм	211	0.69%	202	0.67%
Банки	196	0.64%	130	0.43%
Авиация	124	0.41%	148	0.49%
Строителство	28	0.09%	38	0.12%
<b>Всичко</b>	<b>30 177</b>	<b>99.06%</b>	<b>28 786</b>	<b>96.11%</b>

**Разпределение на ценните книжа в портфейла според страната на емитента**

Структура на инвестициите в ценни книжа по държава	30.06.2024		31.12.2023	
	Сума хил. лв.	Дял от активите	Сума хил. лв.	Дял от активите
България	25 361	83.25%	24 890	83.10%
Франция	1 300	4.27%	1 370	4.58%
Германия	997	3.27%	972	3.25%
Кипър	979	3.21%		
Холандия	893	2.93%	875	2.92%
Ирландия	181	0.59%	182	0.61%
Белгия	179	0.58%	208	0.69%
Люксембург	153	0.50%	160	0.54%
Русия	88	0.29%	92	0.31%
Румъния	46	0.15%	37	0.12%
<b>Всичко</b>	<b>30 177</b>	<b>99.06%</b>	<b>28 786</b>	<b>96.12%</b>

**Разпределение на ценните книжа в портфейла според пазар на търговия**

Структура на инвестициите в ценни книжа по пазар	30.06.2024		31.12.2023	
	Сума хил. лв.	Дял от активите	Сума хил. лв.	Дял от активите
БФБ	20 505	67.30%	19 596	65.43%
Euronext Paris	1 300	4.27%	1 370	4.58%
Deutsche Borse	997	3.27%	972	3.25%
ISE	181	0.59%	182	0.61%
Euronext Brussels	179	0.58%	208	0.69%
Euronext Amsterdam	168	0.55%	145	0.48%
LuxSE	153	0.50%	160	0.54%
Bucharest Stock Exchange	46	0.15%	37	0.12%
Нерегулиран пазар	6 648	21.83%	6 116	20.42%
<b>Всичко</b>	<b>30 177</b>	<b>99.06%</b>	<b>28 786</b>	<b>96.12%</b>

През периода няма извършвани съществени покупки или продажби от портфейла, като измененията спрямо съпоставимия период са от ценови ефект. В началото на периода се получиха облигациите записани в края на 2023 г. поради което се отчита и същественото изменение на вземанията и нарастването на портфейла от облигации.

#### 4. Информация по чл. 73, т. 5, б. “д”

Приходи	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
Приходи от преценка на финансови активи и инструменти	8 684 374	13 330 964	6 908 896
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	9	3 303	250
Приходи от валутни операции	453	3 299	2 163
Приходи от лихви	127 087	156 143	79 267
Приходи от дивиденди	220 931	254 773	165 166
Други приходи		610	610
<b>Общи приходи:</b>	<b>9 032 854</b>	<b>13 749 092</b>	<b>7 156 352</b>
Разходи			
Разходи по преценка на финансови активи и инструменти	8 038 744	11 364 594	5 904 236
Разходи по операции с финансови активи и инструменти		7 686	
Разходи по валутни преценки	509	3 735	45 327
Други финансови разходи	1 300	8 886	1 598
Разходи за външни услуги	470 685	919 926	462 287
- разходи за управление	447 785	873 546	428 615
- разходи за депозитарни услуги	11 773	36 307	24 081
- други административни разходи	11 127	10 073	9 591
<b>Общо разходи:</b>	<b>8 511 238</b>	<b>12 304 827</b>	<b>6 413 448</b>
<b>Нетен резултат</b>	<b>521 616</b>	<b>1 444 265</b>	<b>742 904</b>

За периода разходите/таксите към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла са 908 лева, а към банката депозитар 30 лева.

#### Информация за емитираните и обратно изкупения дялове

	01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2023- 30.06.2023
Емитирани дялове	-	-	-
Обратно изкупени дялове	123	1 147	-

#### 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 Лидер" не се предвижда удържане на такси за постигнати резултати и такова оповестяване е неприложимо за Фонда.



Съставител:  
Катрин Божичкова

Изп.директор:  
Сава Стойнов

Изп.директор:  
Смилен Цинцарски