

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

Дата: 08.7.2024 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
<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	26 252 010	26 252 970
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	-2 850 085	-2 849 908
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>	<b>SB.1.1.1.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>SB.2.1.2.0.0.0</b>	<b>-2 850 085</b>	<b>-2 849 908</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>	<b>SB.1.1.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:			
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	6 864 923	5 303 825
<b>I. Парични средства</b>				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	6 864 923	5 303 825
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	1 002 002	1 561 098
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	257 630	114 127	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>	<b>SB.2.1.3.0.0.0</b>	<b>7 866 925</b>	<b>6 864 923</b>
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.2.1.0.0.0.0</b>	<b>31 268 850</b>	<b>30 267 985</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>257 630</b>	<b>114 127</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	25 518 655	23 853 079	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	61 530	66 237
акции	SB.1.2.2.1.1.0	18 272 673	17 423 096	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 630	1 725
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	59 900	64 512
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	6 774 956	5 961 660	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0	471 026	468 323	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	5 427 891	5 311 490	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>	<b>SB.1.2.2.0.0.0</b>	<b>30 946 546</b>	<b>29 164 569</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>	<b>SB.2.2.0.0.0.0</b>	<b>61 530</b>	<b>66 237</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	126 204	77 611				
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>126 204</b>	<b>1 055 526</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0						
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.1.2.0.0.0.0</b>	<b>31 330 380</b>	<b>30 334 222</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>31 330 380</b>	<b>30 334 222</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>31 330 380</b>	<b>30 334 222</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ЦКБ АКТИВ**  
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	197 504	155 461
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		175
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	7 854 707	5 636 157	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	8 889 361	6 993 800
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	299	122 485	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	269	1 283
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1 298	505	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	178 678	135 563
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		434
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>7 856 304</b>	<b>5 759 147</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>9 265 812</b>	<b>7 286 716</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	407 506	396 629				
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>407 506</b>	<b>396 629</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>8 263 810</b>	<b>6 155 776</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>9 265 812</b>	<b>7 286 716</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>1 002 002</b>	<b>1 130 940</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>1 002 002</b>	<b>1 130 940</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>9 265 812</b>	<b>7 286 716</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>9 265 812</b>	<b>7 286 716</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ЦКБ АКТИВ**  
**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		-1 132	-1 132			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, 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
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>OPP.1.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-1 132</b>	<b>-1 132</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	374 628	-118 843	255 785	154 600		154 600
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	132 848	-374	132 474	107 120	-365	106 755
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	168 654		168 654	149 059	-5	149 054
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-388 425	-388 425		-361 926	-361 926
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-12 106	-12 106		-25 712	-25 712
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-20	-20		-40	-40
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>676 130</b>	<b>-519 768</b>	<b>156 362</b>	<b>410 779</b>	<b>-388 048</b>	<b>22 731</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-11 727	-11 727		-10 331	-10 331
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>-11 727</b>	<b>-11 727</b>	<b>0</b>	<b>-10 331</b>	<b>-10 331</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>676 130</b>	<b>-532 627</b>	<b>143 503</b>	<b>410 779</b>	<b>-398 379</b>	<b>12 400</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>114 127</b>			<b>140 726</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>257 630</b>			<b>153 126</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			257 630			153 126

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

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ЦКБ АКТИВ**  
**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
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	26 252 970	-2 849 908	0	0	6 864 923	0	30 267 985
<b>Промени в началните салда поради:</b>	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
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.5.0.0.0.0	26 252 970	-2 849 908	0	0	6 864 923	0	30 267 985
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0	-960	-177	0	0	0	0	-1 137
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0	-960	-177					-1 137
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0					1 002 002	0	1 002 002
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
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	OSK.7.0.0.0.0	26 252 010	-2 850 085	0	0	7 866 925	0	31 268 850
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	OSK.9.0.0.0.0	26 252 010	-2 850 085	0	0	7 866 925	0	31 268 850

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

## на ЦКБ АКТИВ

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	2 625 297.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	2 625 201.0000
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	96.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	1 137.3100 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	11.5305
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	11.9110
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	383 808.07 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	11 970.91 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	924.38 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	3.30%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	1.03%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	5.20%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	4.87%

**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 АКТИВ**

1. Към 30.06.2024 г. броят дялове в обръщение са 2 625 201.
2. Съгласно правилата за оценка на активите на Фонда последно изчислената и обявена нетна стойност на активите на един дял е определена на 28.06.2024 г. и е в размер на 11.9110 лв., а нетните активи възлизат на 31 268 849.65 лв.
3. Анализ на обема и структурата на инвестициите в портфейла на ДФ "ЦКБ Актив" към 30.06.2024 г.

**Валутна структура на активите**

Към 30.06.2024 в лева										
Емисия	В лева	% от активите	В евро	% от активите	В рубли	% от активите	В румънски леи	% от активите	Обща сума	% от активите
Разплащателни сметки	214 313	0.68%	43 316	0.14%		0.00%		0.00%	257 630	0.82%
Акции	16 318 811	52.09%	1 916 534	6.12%	9 762	0.03%	27 566	0.09%	18 272 673	58.32%
Дялове/акции в КИС/НДФ/АИФ	5 898 917	18.83%		0.00%		0.00%		0.00%	5 898 917	18.83%
Облигации	1 651 205	5.27%	4 999 651	15.96%	124 099	0.40%	0	0.00%	6 774 956	21.62%
Вземания	23 025	0.07%	34 227	0.11%	68 577	0.22%	375	0.00%	126 204	0.40%
<b>Общо:</b>	<b>24 106 272</b>	<b>76.94%</b>	<b>6 993 729</b>	<b>22.32%</b>	<b>202 438</b>	<b>0.65%</b>	<b>27 566</b>	<b>0.09%</b>	<b>31 330 380</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 леи	% от активите	Обща сума	% от активите
Разпл.с-ка в лева	113 178	0.37%	949	0.01%	-	-	-	-	114 127	0.38%
Акции	15 441 853	50.91%	1 949 229	6.43%	10 070	0.03%	21 944	0.07%	17 423 096	57.44%
Дялове/акции в КИС/НДФ/АИФ	5 779 813	19.05%	-	-	-	-	-	-	5 779 813	19.05%
Облигации	1 734 638	5.72%	4 096 012	13.50%	131 010	0.43%	-	-	5 961 660	19.65%
Вземания	1 000 052	3.30%	-	-	55 474	0.18%	-	-	1 055 526	3.48%
<b>Общо:</b>	<b>24 069 534</b>	<b>79.35%</b>	<b>6 046 190</b>	<b>19.94%</b>	<b>196 554</b>	<b>0.64%</b>	<b>21 944</b>	<b>0.07%</b>	<b>30 334 222</b>	<b>100.00%</b>

**Промени в структурата на активите**

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	214 313	0.68%	113 178	0.38%	95 405	0.32%
Разплащателна сметка в евро	43 316	0.14%	949	0.00%	57 721	0.19%
Акции	18 272 673	58.32%	17 423 096	57.44%	18 684 308	62.47%
Дялове/акции в КИС/НДФ	5 898 917	18.83%	5 779 813	19.05%	5 526 288	18.48%
Облигации	6 774 956	21.62%	5 961 660	19.65%	5 265 507	17.60%
Вземания	126 204	0.40%	1 055 526	3.48%	281 554	0.94%
<b>Общо:</b>	<b>31 330 380</b>	<b>100.00%</b>	<b>30 334 222</b>	<b>100.00%</b>	<b>29 910 783</b>	<b>100.00%</b>

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

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли	30.06.2024		31.12.2023	
	Сума	Дял от	Сума	Дял от
	хил. лв.	активите	хил. лв.	активите
КИС/НДФ/АИФ	5 899	18.83%	5 780	19.05%
Недвижими имоти	5 691	18.16%	5 225	17.23%
АДСИЦ	3 827	12.21%	3 770	12.43%
Производство	3 577	11.42%	3 213	10.59%
Холдинги	2 926	9.34%	3 138	10.35%
IT и Web сектор	2 612	8.34%	2 600	8.57%
Финансови услуги	2 288	7.30%	2 264	7.46%
Услуги	2 201	7.02%	2 260	7.45%
Търговия	991	3.16%	18	0.06%
Телекомуникационни услуги	320	1.02%	320	1.05%
Добив на нефт	222	0.71%	189	0.62%
Здравеопазване	169	0.54%	153	0.51%
Авиация	164	0.52%	196	0.65%
Банки	55	0.18%	37	0.12%
Строителство	3	0.01%	2	0.01%
<b>Всичко</b>	<b>30 947</b>	<b>98.78%</b>	<b>29 165</b>	<b>96.15%</b>

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

Страна на емитента	30.06.2024		31.12.2023	
	Сума	Дял от	Сума	Дял от
	хил. лв.	активите	хил. лв.	активите
България	23 975	76.52%	23 078	76.08%
Холандия	1 929	6.16%	1 926	6.35%
Ирландия	1 269	4.05%	1 278	4.21%
Кипър	979	3.13%		
Франция	918	2.93%	967	3.19%
Люксембург	833	2.66%	871	2.87%
Германия	754	2.41%	734	2.42%
Русия	134	0.43%	141	0.46%
Белгия	127	0.41%	148	0.49%
Румъния	28	0.09%	22	0.07%
<b>Всичко</b>	<b>30 947</b>	<b>98.78%</b>	<b>29 165</b>	<b>96.14%</b>

**Разпределение на ценните книжа в портфейла според пазар на който се търгуват**

Пазар	30.06.2024		31.12.2023	
	Сума	Дял от	Сума	Дял от
	хил. лв.	активите	хил. лв.	активите
БФБ	20 234	64.58%	18 930	62.41%
не се търгува	6 667	21.28%	6 114	20.16%
ISE	1 269	4.05%	1 278	4.21%
Euronext Paris	918	2.93%	871	2.87%
LuxSE	833	2.66%	734	2.42%
Deutsche Borse	754	2.41%	967	3.19%
Euronext Brussels	127	0.41%	148	0.49%
Euronext Amsterdam	117	0.37%	101	0.33%
Bucharest Stock Exchange	28	0.09%	22	0.07%
<b>Всичко</b>	<b>30 947</b>	<b>98.78%</b>	<b>29 165</b>	<b>96.14%</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. Извършените промени в портфейла, както и оценките нямат съществено влияние във валутната структура на Фонда:

Валута	30.06.2024		31.12.2023	
Активи в лева	24 106	76.94%	24 070	79.35%
Активи във валута	7 224	23.06%	6 264	20.65%
- в евро	6 994	22.32%	6 046	19.93%
- в руска рубли	202	0.65%	196	0.65%
- в нова румънска лея	28	0.09%	22	0.07%

#### 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	8 889 361	13 336 356	6 993 800
Приходи по операции с финансови активи и инструменти	-	1 433	175
Приходи от валутни операции	269	1 956	1 283
Приходи от лихви	178 678	265 993	135 563
Приходи от дивиденди	197 504	199 266	155 461
Други приходи	-	434	434
<b>Общи приходи:</b>	<b>9 265 812</b>	<b>13 805 438</b>	<b>7 286 716</b>
Разходи	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
Разходи по преценка на финансови активи и инструменти	7 854 707	11 438 856	5 636 157
Разходи по операции с финансови активи и инструменти	-	7 652	-
Разходи по валутни преценки	299	2 375	122 485
Други финансови разходи	1 298	6 190	505
Разходи за външни услуги	407 506	789 267	396 629
- разходи за управление	383 808	741 431	361 849
- разходи за банката депозитар	11 971	37 162	24 589
- други административни разходи	11 727	9 505	10 191
<b>Общо разходи:</b>	<b>8 263 810</b>	<b>12 244 340</b>	<b>6 155 776</b>
<b>Нетен резултат</b>	<b>1 002 002</b>	<b>1 561 098</b>	<b>1 130 940</b>

За периода разходите/таксите към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла са 884 лева, а към банката депозитар 40 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	96	917	-



**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 Актив" 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