



ШЕСТМЕСЕЧЕН ОТЧЕТ

**на Договорен фонд
„Тексим Комодити Стратеджи”
към 30 юни 2024 г.**

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2024
Крайна дата:	30.6.2024
Дата на изготвяне на отчета:	26.7.2024
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ Тексим Комодити Стратеджи
Номер РГ:	05-1526
ЕИК:	176064946
Адрес на управление:	гр. София 1303, бул. Тодор Александров №117
Адрес за кореспонденция:	гр. София 1303, бул. Тодор Александров №117
Телефон:	029035640
E-mail:	asset.management@teximbank.bg
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	УД Тексим Асет Мениджмънт АД
Номер РГ:	08-0015
ЕИК:	175027521
Представяващ:	Евгени Недев, Васил Вълков
Данни за представените справки	
Съставител:	Ирена Георгиева
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	029035640
E-mail:	irena.georgieva@teximbank.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ ТЕКСИМ КОМОДИТИ СТРАТЕДЖИ
към 30.06.2024 г.

Дата: 26.7.2024 г.
Съставител: Ирена Георгиева
Ръководител: Евгени Недев, Васил Вълков
(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	1 025 574	993 556
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	-26 013	-25 201
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	-26 013	-25 201
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.:	SB.2.1.3.1.0.0	-202 619	-192 151
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	207 332	207 332
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-409 951	-399 483
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0	0	0	2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	16 291	0
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	28 118	214 344	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	0	-10 468
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	159 276	213 865	Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-186 328	-202 619
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	813 234	765 736
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	187 394	428 208				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	624 391	340 159	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	387 417	340 159	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	1 231	1 274
права	SB.1.2.2.1.2.0		0	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	300	300
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	236 974	0	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	931	974
други	SB.1.2.2.1.4.0	0	0	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0	0	0	3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	2 000	1 800
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	0	0	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0	0	0	5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0	0	0	6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0	0	0	7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0	0	0
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	624 391	340 159	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	0	0
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	2 468	264	10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	3 231	3 074
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0	0	0				
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	2 212	178				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	4 680	442				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	816 465	768 810				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	816 465	768 810	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	816 465	768 810

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ ТЕКСИМ КОМОДИТИ СТРАТЕДЖИ
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 26.7.2024 г.
Съставител: Ирена Георгиева
Ръководител: Евгени Недев, Васил Вълков
(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			
І. Финансови разходи				І. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	4 118	4 209
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		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	256 764	331 428	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	293 024	309 122
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	264 849	362 285	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	249 703	371 971
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	9 716	8 199	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	2 624	230
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група І	OD.1.1.1.0.0.0	531 329	701 911	Общо за група І	OD.2.1.1.0.0.0	549 469	685 532
ІІ. Нефинансови разходи				ІІ. 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	1 849	2 802				
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 ІІ	OD.1.1.2.0.0.0	1 849	2 802	Общо за група ІІ	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (І+ІІ)	OD.1.1.0.0.0.0	533 178	704 714	Б. Общо приходи от дейността (І+ІІ)	OD.2.1.0.0.0.0	549 469	685 532
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	16 291	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	19 182
ІІІ. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-ІІІ)	OD.1.5.0.0.0.0	16 291	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	19 182
ВСИЧКО (Б+ІІІ+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	549 469	704 714	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	549 469	704 714

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ ТЕКСИМ КОМОДИТИ СТРАТЕДЖИ
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 26.7.2024 г.
Съставител: Ирена Георгиева
Ръководител: Евгени Недев, Васил Вълков
(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			0	0	0	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		-3 663	-3 663	0	-3 582	-3 582
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	0	-3 663	-3 663	0	-3 582	-3 582
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0		-234 094	-234 094	0	0	0
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	1 395	-1 280	116	204	-452	-249
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	4 074		4 074	4 196	0	4 196
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 864	-5 864	0	-6 036	-6 036
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 189	-2 189	0	-1 800	-1 800
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	7 149	-6 343	806	19 890	-21 492	-1 602
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	12 619	-249 770	-237 151	24 289	-29 780	-5 491
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
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	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	12 619	-253 433	-240 814	24 289	-33 363	-9 074
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			428 208			443 313
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			187 394			434 240
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			28 118			220 523

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ ТЕКСИМ КОМОДИТИ СТРАТЕДЖИ
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 26.7.2024 г.
Съставител: Ирена Георгиева
Ръководител: Евгени Недев, Васил Вълков
(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	1 029 330	-26 108	0	0	207 332	-399 483	811 070
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	993 556	-25 201	0	0	207 332	-409 951	765 736
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							
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	993 556	-25 201	0	0	207 332	-409 951	765 736
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					16 291	0	16 291
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							
- 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	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	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	32 019	-812					31 207
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	1 025 574	-26 013	0	0	223 623	-409 951	813 234
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	1 025 574	-26 013	0	0	223 623	-409 951	813 234

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ ТЕКСИМ КОМОДИТИ СТРАТЕДЖИ
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 26.7.2024 г.
Съставител: Ирена Георгиева
Ръководител: Евгени Недев, Васил Въл

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	USD
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	5 613.3720
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	5 613.3720
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	77.0703
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	79.2955
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	5 821.77 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	2 609.64 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	704.60 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	2.30%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-1.76%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	3.71%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	10.36%

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.

**ДОПЪЛНИТЕЛНАТА ИНФОРМАЦИЯ
съгласно изискванията на чл. 75, т. 2
от Наредба №44
на Договорен фонд
„Тексим Комодити Стратеджи”
към 30 юни 2024 г.**

1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 30.06.2024 г. Фондът има 5 613.3720 дяла в обръщение, като тяхната обща стойност е 1 025 574.29 лева (номиналната стойност на един дял е 100 USD и общата стойност на дяловете в обръщение съответно 561 337.20 USD) и представлява размера на дяловете в обръщение по Баланса на Фонда.

2. Нетна стойност на активите на дял

Нетната стойност на активите на Фонда към 30 юни 2024 година е в размер на 813 233.81 лева (445 114.89 USD), което е разпределено на дяловете в обръщение към същата дата – 5 613.372 броя, прави нетна стойност на активите на един дял на Фонда в размер на 144.8744 лева (79.2955 USD) за дял.

В таблицата по долу е представено изменението в обявената нетна стойност на активите за един дял в **долари** на Договорен Фонд „Тексим Комодити Стратеджи“ от 01.01.2024 г. до 30.06.2024 г.

Дата, за която са валидни определените стойности	Нетна стойност на активите на един дял	Дата, за която са валидни определените стойности	Нетна стойност на активите на един дял	Дата, за която са валидни определените стойности	Нетна стойност на активите на един дял	Дата, за която са валидни определените стойности	Нетна стойност на активите на един дял
2.1.2024	76.9806	15.2.2024	74.1426	2.4.2024	78.4900	16.5.2024	81.4259
4.1.2024	76.7806	20.2.2024	74.2907	4.4.2024	79.1174	21.5.2024	82.2542
9.1.2024	76.3864	22.2.2024	74.9403	9.4.2024	79.9518	23.5.2024	80.5747
11.1.2024	76.1465	27.2.2024	74.9041	11.4.2024	79.1163	28.5.2024	81.4431
16.1.2024	75.2457	29.2.2024	74.7822	16.4.2024	77.7585	30.5.2024	80.7579
18.1.2024	74.5861	5.3.2024	74.9509	18.4.2024	78.4204	4.6.2024	80.1358
23.1.2024	74.7730	7.3.2024	76.1714	23.4.2024	78.5362	6.6.2024	80.4692
25.1.2024	75.3908	12.3.2024	76.4140	25.4.2024	79.2141	11.6.2024	79.3918
30.1.2024	75.5373	14.3.2024	77.2664	30.4.2024	79.5545	13.6.2024	78.8344
1.2.2024	75.2748	19.3.2024	77.5342	2.5.2024	79.0146	18.6.2024	78.3658
6.2.2024	74.3532	21.3.2024	78.0907	7.5.2024	80.0533	20.6.2024	78.9597
8.2.2024	73.9018	26.3.2024	77.2281	9.5.2024	80.4104	25.6.2024	79.4049
13.2.2024	73.4459	28.3.2024	78.3239	14.5.2024	81.5945	27.6.2024	79.2860

3. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти, анализирани по най-подходящите икономически, географски или валутни показатели, съгласно политиката на Договорния фонд с посочване на относителния им дял в активите

3.1. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти

Структура на портфейла към 30 юни 2024 година		
Актив	Стойност на актива	Относителен дял към стойността на активите (%)
1. Парични средства на каса	-	0.00%
2. Парични средства по безсрочни депозити	28 118.39	3.44%
3. Парични средства по банкови депозити	159 275.76	19.51%
4. Финансови инструменти	624 391.35	76.47%
- акции		
Добив и енергетика	199 687.15	24.46%
Индустриални метали и минерали	151 297.36	18.53%
Селско стопанство	36 432.61	4.46%
- дългови		
Държавен дълг	236 974.23	29.02%
5. Вземания	4 679.50	0.57%
Общо активи	816 465.00	100.00%

3.2. Анализ на инвестициите в портфейла на ДФ „Тексим Комодити Стратеджи”

Инвестициите в портфейла на ДФ „Тексим Комодити Стратеджи” са определени от профила на Фонда, неговите инвестиционни цели и състоянието на финансовите пазари. Фондът може да инвестира в ликвидни борсово търгувани фондове и други борсово търгувани продукти, чийто цени зависят от стойността на основните използвани в икономиката суровини, индустриални метали и селскостопанските култури. Фондът може да инвестира и във високо ликвидни акции на компании от следните сектори: добив и енергетика, индустриални метали и селскостопански култури.

Географският фокус на фонда е съсредоточен в страната, както и на международно признати и ликвидни регулирани пазари.

4. Промени в структурата на портфейла, настъпили през отчетния период

През разглеждания период структурата на портфейла на Фонда не е претърпяла съществени промени. Стойността на направените от Фонда инвестиции във финансови инструменти към 30.06.2024 е 76,47%, както е видно от представената таблица по долу. Те се състоят от високо ликвидни акции на компании от секторите на добив и енергетика, индустриални метали и селскостопански култури. Тези финансови инструменти са придобити на NYSE.

Делът на паричните средства по срочни банкови депозити е 19,51%.

В следващата таблица е представена структурата на портфейла на ДФ „Тексим Комодити Стратеджи” към 31.12.2023 г. и към 30.06.2024 г.

Структура на портфейла	към 30 юни 2024 година		към 31 декември 2023 година		Изменение в %
	Стойност на актива	Относителен дял към стойността на активите (%)	Стойност на актива	Относителен дял към стойността на активите (%)	
1. Парични средства на каса	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
2. Парични средства по безсрочни депозити	28 118.39	3.44%	213 864.74	27.82%	-24.37%
3. Парични средства по банкови депозити	159 275.76	19.51%	214 343.52	27.88%	-8.37%
4. Финансови инструменти, в т.ч.	624 391.35	76.47%	340 159.36	44.24%	32.23%
- акции	387 417.12	47.45%	340 159.36	44.24%	3.21%
- дългови	236 974.23	29.02%	-	0.00%	29.02%
5. Вземания	4 679.50	0.57%	442.17	0.06%	0.52%
<i>Общо активи</i>	<i>816 465.00</i>	<i>100.00%</i>	<i>768 809.79</i>	<i>100.00%</i>	

5. Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период, включващи приходи от инвестиции; други приходи; разходи за управление; такса за обслужване на депозитаря; други плащания и данъци; нетни приходи; разпределение на дохода и инвестиции на този доход; промени в капитала; нарастване или спад на инвестициите и всички други промени, които са се отразили на стойността на активите и пасивите, разходи извършени от колективната инвестиционна схема, свързана със сделките с активи от портфейла;

5.1. Приходи от инвестиции в рамките на отчетния период

През отчетния период инвестициите, направени от набраните парични средства на Договорния фонд се състоят от акции, облигации и банкови депозити. В тази връзка, приходите от инвестиции, отчетени в Баланса на Фонда се формират главно от приходи от преоценка на финансови активи, приходи от лихви и приходи от дивиденди, чиито стойности в рамките на периода са изглеждали, както следва:

Приходи	Стойност към 31 януари 2024 г. /в лева/	Стойност към 29 февруари 2024 г. /в лева/	Стойност към 31 март 2024 г. /в лева/	Стойност към 30 април 2024 г. /в лева/	Стойност към 31 май 2024 г. /в лева/	Стойност към 30 юни 2024 г. /в лева/
Приходи от лихви по депозитни сметки	44.30	86.35	157.85	227.66	297.68	362.62
Приходи от лихви по ДЦК	0.00	0.00	159.97	777.35	1 555.28	2 261.26
Приходи от дивиденди	180.11	1 670.04	2 084.61	2 269.69	3 738.94	4 118.19
Приходи от операции с ценни книжа	32 627.59	74 605.65	133 326.62	195 464.80	259 917.65	293 023.88
Положителни курсови разлики от валутни операции и преоценки	33 466.88	76 307.46	110 195.11	160 936.16	203 245.98	249 703.10
Общо приходи:	66 318.88	152 669.50	245 924.16	359 675.66	468 755.53	549 469.05

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период

В рамките на отчетния период Фондът не е реализирал други приходи, освен горепосочените приходи от инвестиции във финансови инструменти.

5.3. Разходи за управление, такса за обслужване на депозитаря и други плащания и данъци в рамките на отчетния период.

Разходи	януари 2024 г. /в лева/	февруари 2024 г. /в лева/	март 2024 г. /в лева/	април 2024 г. /в лева/	май 2024 г. /в лева/	юни 2024 г. /в лева/
Разходи за управление						
Възнаграждение УД	971.14	899.96	921.09	1 057.97	1 040.42	931.19
Такса за обслужване на банката депозитар						
Такса за обслужване на банка депозитар	300.00	300.00	618.32	340.00	300.00	300.00
Други плащания и данъци						
Комисиони към ИП	0.00	0.00	217.13	487.47	0.00	0.00
Такси за трансфери на ценни книжа	0.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
Банкови такси и комисиони за преводи	88.27	79.33	96.21	78.50	75.43	153.22
Такси към КФН	50.00	260.00	50.00	50.00	50.00	50.00
Такси към Централен депозитар	87.00	74.00	96.00	74.00	74.00	74.00
Такса за финансов одит	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	285.71
Други такси	156.47	417.35	0.00	420.62	0.00	0.00
Общо разходи:	1 652.88	2 030.64	2 038.75	2 508.56	1 539.85	1 794.12

Най-голям относителен дял в разходите на Фонда заема разхода за управление, който е дължим към Управляващото дружество. Възнаграждението се определя ежедневно съгласно Правилата на Договорния фонд и е в размер на 1.50% от нетната стойност на активите на Фонда.

5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

Нетни приходи	Стойност към 31 януари 2024 г. /в лева/	Стойност към 29 февруари 2024 г. /в лева/	Стойност към 31 март 2024 г. /в лева/	Стойност към 30 април 2024 г. /в лева/	Стойност към 31 май 2024 г. /в лева/	Стойност към 30 юни 2024 г. /в лева/
Финансови приходи	66 318.88	152 669.50	245 924.16	359 675.66	468 755.53	549 469.05
Финансови разходи	- 88 975.83	- 176 382.09	- 232 096.02	- 332 274.26	- 417 952.22	- 521 613.03
Оперативни разходи	- 1 652.88	- 3 683.52	- 5 722.27	- 8 230.83	- 9 770.68	- 11 564.80
Общо нетни приходи:	-24 309.83	-27 396.11	8 105.87	19 170.57	41 032.63	16 291.22

5.5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход в рамките на отчетния период

Капиталовата печалба или загуба за инвеститорите в Договорния фонд се изчислява като разлика между сумата, получена от продажбата на дялове на Договорния фонд и стойността на първоначално направената инвестиция.

Договорният фонд не разпределя като дивидент постигната печалба, тъй като натрупаната печалба се капитализира в нетните активи.

Доходът, реализиран от управлението на активите на Договорния фонд, може да бъде получен от инвеститорите по всяко време чрез подаване на поръчка за обратно изкупуване на дяловете на гише, осигурено от Управляващото дружество. Разликата между цената, по която са купени дяловете и цената, по която същите са продадени обратно на Договорния фонд, представлява доходът на съответния инвеститор, реализиран от неговото дялово участие.

5.6. Промени в капитала в рамките на отчетния период

Промени в капитала	Стойност към 31 януари 2024 г. /в лева/	Стойност към 29 февруари 2024 г. /в лева/	Стойност към 31 март 2024 г. /в лева/	Стойност към 30 април 2024 г. /в лева/	Стойност към 31 май 2024 г. /в лева/	Стойност към 30 юни 2024 г. /в лева/
Емитирани дялове	1 013 084.54	1 014 111.79	1 015 520.74	1 024 333.74	1 011 686.81	1 025 574.29
Премийни резерви при емитиране на дялове	-25 696.17	-25 722.23	-25 757.97	-25 981.50	-25 660.71	-26 012.96
Неразпределена печалба/ загуба	-202 618.74	-202 618.74	-202 618.74	-202 618.74	-202 618.74	-202 618.74
Текуща печалба/ загуба	-24 309.83	-27 396.11	8 105.87	19 170.57	41 032.63	16 291.22
Общо собствен капитал:	760 459.80	758 374.71	795 249.90	814 904.07	824 439.99	813 233.81

5.7. Нарастване или спад на инвестициите в рамките на отчетния период

Показател	Стойност към 31 януари 2024 г. /в лева/	Стойност към 29 февруари 2024 г. /в лева/	Стойност към 31 март 2024 г. /в лева/	Стойност към 30 април 2024 г. /в лева/	Стойност към 31 май 2024 г. /в лева/	Стойност към 30 юни 2024 г. /в лева/
Парични средства	428 006.93	426 166.98	352 175.45	189 022.06	187 206.49	187 394.15
Финансови инструменти	334 546.97	332 886.65	442 640.15	626 234.49	635 051.00	624 391.35
Вземания	1 039.98	2 321.04	2 222.81	1 456.46	3 522.92	4 679.50
Общо активи:	763 593.88	761 374.67	797 038.41	816 713.01	825 780.41	816 465.00

6. Информация относно въздействието на таксите за постигнати резултати върху колективната инвестиционна схема, която включва общия размер на начислените и/или изплатени такси за постигнати резултати през отчетния период, както и процента на таксите на база нетната стойност на класа дялове на колективната инвестиционна схема

Инвестициите в колективната инвестиционна схема не са свързани и няма такси за постигнати резултати.

ГР. София, 26.07.2024 г.

Васил Вълков
Представляващ УД „Тексим Асет Мениджмънт”,
организиращо и управляващо Договорен Фонд „Тексим Комодити Стратеджи”

Евгени Недев
Представляващ УД „Тексим Асет Мениджмънт”,
организиращо и управляващо Договорен Фонд „Тексим Комодити Стратеджи”