

Допълнителна информация по чл. 73, т. 5, буква „а”-„ж” от наредба № 44 на договорен фонд „Астра Кеш плюс” към 31 декември 2022 г.

1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 31 декември 2022 Договорен фонд „Астра Кеш плюс” има 1 189 880,4744 дяла в обръщение. Номиналната стойност на един дял е 10 лева.

2. Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период

Нетната стойност на активите на Договорен фонд „Астра Кеш плюс” към 31 декември 2022 е 12 712 526.90 лева, съответно нетна стойност на активите на един дял е 10,6839 лева.

3. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти и пазар, на който се търгуват, анализирани по най-подходящите икономически, географски или валутни показатели, съгласно политиката на колективната инвестиционна схема с посочване на относителния им дял в активите

Актив	31.12.2022		31.12.2021	
	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в лева	837 875	6.58%	645 674	5.75%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	127 458	1.00%	66 840	0.60%
3. Корпоративни облигации	3 668 444	28.81%	2 800 010	24.94%
4. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	1 729 084	13.58%	1 692 388	15.07%
5. Акции на борсово търгувани дружества	6 369 650	50.03%	6 020 805	53.63%
6. Други вземания	-	0.00%	992	0.01%
7. Разходи за бъдещи периоди	99	0.00%	99	0.00%
Общо активи	12 732 610	100%	11 226 808	100%

Публичното предлагане на фонда стартира на 27.07.2018 г. Портфейлът на Договорен фонд „Астра Кеш плюс” е структуриран в съответствие със заявената инвестиционна стратегия. Около 64% от инвестициите са в акции и дялове, издавани от борсово търгувани фондове и други борсово търгувани продукти и КИС. Около 29% са в корпоративни облигации, докато останалите активи са парични средства в банки. Всички инвестиции на фонда са направени при спазване на инвестиционните ограничения и рискови лимити.

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

Портфейл на ДФ „Астра Кеш плюс“ към Актив	31.12.2022 Стойност	31.12.2021 Стойност	% изменение на активите за периода
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в лева	837 875	645 674	29.77%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	127 458	66 840	90.69%
3. Корпоративни облигации	3 668 444	2 800 010	31.02%
4. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	1 729 084	1 692 388	2.17%
5. Акции на борсово търгувани дружества	6 369 650	6 020 805	5.79%
6. Други вземания	-	992	-100.00%
7. Разходи за бъдещи периоди	99	99	0.00%
Общо активи	12 732 610	11 226 808	13.41%

5. Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период, включващи приходи от инвестиции; други приходи; разходи за управление; такса за обслужване на банката депозитар; 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, свързани със сделки с активи от портфейла.

5.1. Приходи от инвестиции в рамките на отчетния период

Всички средства на Договорния фонд са инвестирани в дългови ценни книжа, дялове на КИС, акции и дялове, издавани от БТФ и други БТП и разплащателни сметки, съответно приходите се формират от приходи от лихви, дивиденди, преценка на ценни книжа, както и от положителен резултат от операции с финансови инструменти.

Наименование на приходите	31.12.2022 (лева)	31.12.2021 (лева)
Положителни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи	9 442 456	10 866 120
Приходи свързани с валутни операции	367 710	2 221 084
Приходи от валутен форуърд	-	-
Приходи от лихви, в т.ч.:	136 179	153 845
<i>по срочни банкови влогове</i>	-	-
<i>по ДКЦ и корпоративни облигации</i>	136 179	153 845
<i>Приходи от дивиденди</i>	44 669	57 249
Общо приходи	9 991 014	13 298 298

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период
 Договорният фонд няма други приходи през 2022 година, освен посочените в т. 5.1.

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

Наименование на разходите	31.12.2022	31.12.2021
	(лева)	(лева)
	10 186 014	11 158 297
Отрицателни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи		
Разходи свързани с валутни операции	322 370	2 077 583
Нетни разходи от валутен форуърд	98 137	17 213
Разходи за Управляващото дружество	187 682	186 549
Разходи за Банката-депозитар	10 036	20 957
Разходи за информация	3 598	3 240
Разходи за КФН	800	1 000
Разходи за одит	1 179	1 033
Разходи за ЦД	927	878
Други разходи	5 881	11 004
Общо разходи	10 816 624	13 477 754

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 5 252,95 лева.

5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период
 Разпределение на дохода и инвестиции на този доход в рамките на отчетния период:

Наименование	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
	(лева)	(лева)
Финансови приходи	9 991 014	13 298 298
Финансови разходи	(10 606 521)	(13 265 054)
Оперативни разходи	(210 103)	(212 700)
Нетни приходи/разходи	(825 610)	(179 456)

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

Договорният фонд не разпределя дивиденди. Реализираните печалби и загуби се отразяват в нарастване или намаляване на нетната стойност на активите. Инвеститорите в Договорния фонд могат да получат доход от инвестициите си под формата на капиталова печалба или загуба, която представлява разликата в цената, по която са закупени дяловете, и цената, по която са продадени обратно.

5.6. Промени в капитала в рамките на отчетния период.

Собствен капитал	31.12.2022 г. (лева)	31.12.2021 г. (лева)
Основен капитал	11 898 805	9 857 435
Премийни резерви при емитиране на дялове	119 447	(189 184)
Неразпределена печалба	4 649 262	4 649 262
Непокрита загуба	(3 129 377)	(2 928 061)
Текуща печалба / загуба	<u>(825 610)</u>	<u>(179 455)</u>
Общо собствен капитал	<u>12 712 527</u>	<u>11 209 997</u>

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

Активи	31.12.2022 г. (лева)	31.12.2021 г. (лева)
Парични средства	965 333	712 514
Финансови инструменти	11 767 178	10 513 203
Разходи за бъдещи периоди	99	99
Други вземания	<u>-</u>	<u>992</u>
Общо активи	<u>12 732 610</u>	<u>11 226 808</u>

6. Сравнителна таблица, обхващаща последните три финансови години, с посочване към края на всяка финансова година на общата стойност на нетните активи и нетна стойност на един дял

	31.12.2022г.	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Обща стойност на нетните активи в лв.	12712527	11 209 997	12 827 166
Нетна стойност на 1 дял в лв.	10.6839	11.3721	11.5109

7. Подробна информация относно задълженията, възникнали от сделки с деривативни инструменти по чл. 38, ал. 1, т. 7 и 8 ЗДКИСДПКИ за отчетния период, по категории сделки

В края на отчетния период няма активни сделки с деривативни инструменти.

Иво Благоев:
 Изпълнителен директор

Мария Хардалиева:
 Прокуррист