

Допълнителна информация по чл. 73, т. 5, буква „а”-„д” и т. 8 от наредба № 44 на договорен фонд „Астра Кеш плюс” към 30 юни 2024 г.

1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 30 юни 2024 Договорен фонд „Астра Кеш плюс” има 1 300 177.997 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 30 юни 2024 е 14 321 323.49 лева, съответно нетна стойност на активите на един дял е 11.0149 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

Портфейл на ДФ „Астра Кеш плюс” към

Актив	30.6.2024		31.12.2023	
	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в лева	36 834	0.26%	797 784	6.26%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	309 968	2.16%	140 073	1.10%
3. ДЦК	1 256 041	8.75%	478 601	3.76%
4. Корпоративни облигации	3 155 072	21.97%	3 406 657	26.73%
5. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	2 542 371	17.71%	1 753 350	13.76%
6. Акции на борсово търгувани дружества	7 056 029	49.14%	6 168 739	48.40%
7. Други вземания	2 606	0.02%	174	0.00%
8. Разходи за бъдещи периоди	301	0.00%	86	0.00%
Общо активи	14 359 222	100%	12 745 464	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 67% от инвестициите са в акции и дялове, издавани от борсово търгувани фондове и други борсово търгувани продукти и КИС. Около 30% са в корпоративни облигации и ДЦК, 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	30.6.2024	31.12.2023	изменение на активите за периода
	Стойност	Стойност	%
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в лева	36 834	797 784	(95.38%)
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	309 968	140 073	121.29%
3. ДЦК	1 256 041	478 601	162.44%
4. Корпоративни облигации	3 155 072	3 406 657	(7.39%)
5. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	2 542 371	1 753 350	45.00%
6. Акции на борсово търгувани дружества	7 056 029	6 168 739	14.38%
7. Други вземания	2 606	174	1397.70%
8. Разходи за бъдещи периоди	301	86	250.00%
Общо активи	<u>14 359 222</u>	<u>12 745 464</u>	12.66%

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	30-06-24	30-06-23
	(лева)	(лева)
Положителни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи	4 308 833	2 786 961
Приходи свързани с валутни операции	53 490	69 520
Приходи от лихви, в т.ч.:	78 235	73 430
<i>по ДКЦ и корпоративни облигации</i>	78 235	73 430
<i>Приходи от дивиденди</i>	28 635	40 822
<i>Други приходи</i>	10 516	-
Общо приходи	4 479 709	2 970 733

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период

Договорният фонд няма други приходи през първото шестмесечие на 2024 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	30.6.2024	30.6.2023
	(лева)	(лева)
Отрицателни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи	3 877 634	2 817 622
Разходи свързани с валутни операции	46 802	67 663
Нетни разходи от валутен форуърд	0	0
Разходи за Управляващото дружество	100 646	94 904
Разходи за Банката-депозитар	6 216	4 938
Разходи за информация	1 955	1 955
Разходи за КФН	298	990
Разходи за одит	715	630
Разходи за ЦД	565	732
Други разходи	1 111	3 209
Общо разходи	4 035 943	2 992 643

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 1245,52 лева.

5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход в рамките на отчетния

Наименование	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.
	(лева)	(лева)
Финансови приходи	4 479 709	2 970 733
Финансови разходи	(3 925 897)	(2 886 405)
Оперативни разходи	(110 046)	(106 238)
Нетни приходи/разходи	443 766	(21 910)

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	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.
	(лева)	(лева)
Основен капитал	13 001 780	11 952 740
Премийни резерви при емитиране на дялове	2 505 649	2 404 689
Неразпределена печалба	5 259 890	5 259 890
Непокрита загуба	(6 889 762)	(6 847 521)
Текуща печалба / загуба	443 767	(42 241)
Общо собствен капитал	14 321 324	12 727 557

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

Активи	30.06.2024 г. (лева)	31.12.2023 г. (лева)
Парични средства	346 802	937 857
Финансови инструменти	14 009 513	11 807 347
Разходи за бъдещи периоди	301	86
Други вземания	2 606	174
Общо активи	14 359 222	12 745 464

6. Договорният фонд не начислява и не заплаща такса постигнати резултати.

Иво Благоев:
Изпълнителен директор

Мария Хардалиева:
Прокурис