

Допълнителна информация по чл. 73, т. 5, буква „а”-„ж” от наредба № 44 на договорен фонд „Астра Кеш плюс” към 31 декември 2024 г.

1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 31 декември 2024 Договорен фонд „Астра Кеш плюс” има 1 357 284.2058 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 2024 е 15846087 лева, съответно нетна стойност на активите на един дял е 11.6586 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	31.12.2024		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	124 632	0.79%	797 784	6.26%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	413 167	2.61%	140 073	1.10%
3. ДЦК	1 159 940	7.32%	478 601	3.76%
4. Корпоративни облигации	3 226 358	20.36%	3 406 657	26.73%
5. Дялове на борсово търгувани фондове, КИС и НДФ	3 010 777	19.00%	1 753 350	13.76%
6. Акции на борсово търгувани дружества	7 910 963	49.92%	6 168 739	48.40%
7. Други вземания	149	0.00%	174	0.00%
8. Разходи за бъдещи периоди	101	0.00%	86	0.00%
Общо активи	15 846 087	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 69% от инвестициите са в акции и дялове, издавани от борсово търгувани фондове и други борсово търгувани продукти и КИС. Около 28% са в държавни и 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	31.12.2024 Стойност	31.12.2023 Стойност	% изменение на активите за периода
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в лева	124 632	797 784	84%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	413 167	140 073	195%
3. ДЦК	1 159 940	478 601	142%
4. Корпоративни облигации	3 226 358	3 406 657	-5%
5. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	3 010 777	1 753 350	72%
6. Акции на борсово търгувани дружества	7 910 963	6 168 739	28%
7. Други вземания	149	174	
8. Разходи за бъдещи периоди	101	86	17%
Общо активи	15 846 087	12 745 464	24%

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	31.12.2024	31.12.2023
	(лева)	(лева)
Положителни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи	8 010 225	6 438 181
Приходи свързани с валутни операции	128 166	125 575
Приходи от лихви, в т.ч.:	156 326	154 281
<i>по ДКЦ и корпоративни облигации</i>	<i>156 326</i>	<i>154 281</i>
Приходи от дивиденди	33 810	67 083
Други приходи	34 291	10 516
Общо приходи	8 362 818	6 795 636

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период

Договорният фонд няма други приходи през 2023 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	31.12.2024	31.12.2023
	(лева)	(лева)
Отрицателни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи	6 715 915	6 493 944
Разходи свързани с валутни операции	119 102	132 487
Разходи за Управляващото дружество	210 986	189 680
Разходи за Банката-депозитар	12 041	9 852
Разходи за информация	3 910	4 260
Разходи за КФН	600	1 649
Разходи за одит	1 438	1 353
Разходи за ЦД	1 117	1 262
Други разходи	1 200	3 389
Общо разходи	7 066 309	6 837 877

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 569.86 лева.

5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

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

Наименование	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
	(лева)	(лева)
Финансови приходи	8 362 818	6 796 635
Финансови разходи	(6 837 381)	(6 628 465)
Оперативни разходи	(228 928)	(209 412)
Нетни приходи/разходи	1 296 509	(41 242)

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	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
	(лева)	(лева)
Основен капитал	13 572 842	11 952 740
Премийни резерви при емитиране на дялове	2 584 587	2 404 689
Неразпределена печалба	5 259 890	5 259 890
Непокрита загуба	(6 889 762)	(6 847 521)
Текуща печалба / загуба	1 296 509	(42 241)
Общо собствен капитал	15 824 066	12 727 557

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

Активи	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
	(лева)	(лева)
Парични средства	537 799	937 857
Финансови инструменти	15 308 038	11 807 347
Разходи за бъдещи периоди	101	86
Други вземания	149	174
Общо активи	15 846 087	12 745 464

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

	31.12.2023г.	31.12.2023г.	31.12.2022г.
Обща стойност на нетните активи в лв.	15 846 087	12 727 557	12 712 527
Нетна стойност на 1 дял в лв.	11.6586	10.6482	10.6839

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

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

Иво Благоев:
Изпълнителен директор

Мария Хардалиева:
Прокурис