

## Допълнителна информация по чл. 73, т. 5, буква „а”-„ж” от наредба № 44 на договорен фонд „Астра Кеш плюс” към 31 декември 2025 г.

### 1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 31 декември 2025 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 2025 е 16 534 907 лева, съответно нетна стойност на активите на един дял е 12.1823 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	31.12.2025 г.		31.12.2024 г.	
	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи
Актив				
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в лева	38 234	0.23%	124 632	0.79%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	1 651 230	9.97%	413 167	2.61%
3. ДЦК	-	0.00%	1 159 940	7.32%
4. Корпоративни облигации	3 227 615	19.49%	3 226 358	20.36%
5. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	3 147 706	19.01%	3 010 777	19.00%
6. Акции на борсово търгувани дружества	8 492 582	51.29%	7 910 963	49.92%
7. Други вземания	23	0.00%	149	0.00%
8. Разходи за бъдещи периоди	101	0.00%	101	0.00%
<b>Общо активи</b>	<b>16 557 491</b>	<b>100%</b>	<b>15 846 087</b>	<b>100%</b>

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	31.12.2025 г. Стойност	31.12.2024 г. Стойност	% изменение на активите за периода
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в лева	38 234	124 632	69%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	1 651 230	413 167	-300%
3. ДЦК	-	1 159 940	100%
4. Корпоративни облигации	3 227 615	3 226 358	0%
5. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	3 147 706	3 010 777	-5%
6. Акции на борсово търгувани дружества	8 492 582	7 910 963	-7%
7. Други вземания	23	149	
8. Разходи за бъдещи периоди	101	101	0%
<b>Общо активи</b>	<b>16 557 491</b>	<b>15 846 087</b>	<b>-4%</b>

**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, преоценка на ценни книжа, както и от положителен резултат от операции с финансови инструменти.

Наименование на приходите	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
	(лева)	(лева)
Положителни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи	8 370 742	8 010 225
Приходи свързани с валутни операции	233 491	128 166
Приходи от лихви, в т.ч.:	147 598	156 326
<i>по ДКЦ и корпоративни облигации</i>	147 598	156 326
<i>Приходи от дивиденди</i>	59 962	33 810
Други приходи	-	34 291
<b>Общо приходи</b>	<b>8 811 793</b>	<b>8 362 818</b>

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период  
 Договорният фонд няма други приходи през 2025 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	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
	(лева)	(лева)
Отрицателни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи	7 661 965	6 715 915
Разходи свързани с валутни операции	180 941	119 102
Разходи за Управляващото дружество	238 872	210 986
Разходи за Банката-депозитар	11 565	12 041
Разходи за информация	3 892	3 910
Разходи за КФН	1 116	600
Разходи за одит	1 285	1 438
Разходи за ЦД	1 126	1 117
Други разходи	190	1 200
<b>Общо разходи</b>	<b>8 100 952</b>	<b>7 066 309</b>

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 250.48 лева.

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

Наименование	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
	(лева)	(лева)
Финансови приходи	8 811 793	8 362 818
Финансови разходи	(7 844 596)	(6 837 381)
Оперативни разходи	(256 356)	(228 928)
<b>Нетни приходи/разходи</b>	<b>710 841</b>	<b>1 296 509</b>

#### 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	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
	(лева)	(лева)
Основен капитал	13 572 842	13 572 842
Премийни резерви при емитиране на дялове	2 584 587	2 584 587
Неразпределена печалба	6 556 399	5 259 890
Непокрита загуба	(6 889 762)	(6 889 762)
Текуща печалба / загуба	710 841	1 296 509
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>16 534 907</b>	<b>15 824 066</b>

#### 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	1 689 464	537 799
Финансови инструменти	14 867 903	15 308 038
Разходи за бъдещи периоди	101	101
Други вземания	23	149
<b>Общо активи</b>	<b>16 557 491</b>	<b>15 846 087</b>

#### 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

---

	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Обща стойност на нетните активи в лв.	16 534 907	15 824 066	12 727 557
Нетна стойност на 1 дял в лв.	12.1823	11.6586	10.6482

**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: .....  
Прокурис