

Допълнителна информация по чл. 73, т. 5, буква „а”-„д” от Наредба № 44 на договорен фонд „Астра Кеш плюс” към 30 юни 2026 г.

1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 30 юни 2026 Договорен фонд „Астра Кеш плюс” има 1 357 284.2058 дяла в обръщение. Номиналната стойност на един дял е 5.11 евро.

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 2026 е 9 096 980.66 евро, съответно нетна стойност на активите на един дял е 6.7023 евро.

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		30.6.2026		31.12.2025	
Актив	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в евро	686 211	7.53%	791 660	9.35%	
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	74 287	0.82%	72 149	0.85%	
3. ДЦК	195 884	2.15%	0	0.00%	
4. Корпоративни облигации	1 548 637	17.00%	1 650 254	19.49%	
5. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	1 723 335	18.92%	1 609 396	19.01%	
6. Акции на борсово търгувани дружества	4 871 507	53.48%	4 342 188	51.29%	
7. Други вземания	8 915	0.10%	12	0.00%	
8. Разходи за бъдещи периоди	99	0.00%	51	0.00%	
Общо активи	9 108 875	100%	8 465 710	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 72% от инвестициите са в акции и дялове, издавани от борсово търгувани фондове и други борсово търгувани продукти и КИС. Около 19% 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	30.6.2026	31.12.2025	% изменение на активите за периода
Актив	Стойност	Стойност	
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в евро	686 211	791 660	-13%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	74 287	72 149	3%
3. ДЦК	195 884	-	-
4. Корпоративни облигации	1 548 637	1 650 254	-6%
5. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	1 723 335	1 609 396	7%
6. Акции на борсово търгувани дружества	4 871 507	4 342 188	12%
7. Други вземания	8 915	12	74192%
8. Разходи за бъдещи периоди	99	51	94%
Общо активи	9 108 875	8 465 710	8%

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	30.6.2026	30.6.2025
	(евро)	(евро)
Положителни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи	3 891 804	2 149 152
Приходи свързани с валутни операции	42 479	66 480
Приходи от лихви, в т.ч.:	37 648	40 716
по ДКЦ и корпоративни облигации	37 648	40 716
Приходи от дивиденди	13 672	5 402
Общо приходи	3 985 603	2 261 750

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период

Договорният фонд няма други приходи през 2026 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	30.6.2026	30.6.2025
	(евро)	(евро)
Отрицателни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи	3 238 715	2 171 521
Разходи свързани с валутни операции	34 581	56 875
Разходи за Управляващото дружество	65 019	60 282
Разходи за Банката-депозитар	3 469	3 067
Разходи за информация	0	1 000
Разходи за КФН	307	152
Разходи за одит	364	287
Разходи за ЦД	282	292
Други разходи	50	49
Общо разходи	3 342 786	2 293 525

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 414.95 евро.

5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

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

Наименование	30.06.2026 г.	30.06.2025 г.
	(евро)	(евро)
Финансови приходи	3 985 603	2 261 750
Финансови разходи	(3 274 052)	(2 228 862)
Оперативни разходи	(68 734)	(64 664)
Нетни приходи/разходи	642 817	(31 776)

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	30.06.2026 г. (евро)	31.12.2025 г. (евро)
Основен капитал	6 935 722	6 935 722
Премийни резерви при емитиране на дялове	1 321 478	1 321 478
Неразпределена печалба	3 719 642	3 352 234
Непокрита загуба	(3 522 679)	(3 522 679)
Текуща печалба / загуба	642 817	367 408
Общо собствен капитал	9 096 980	8 454 163

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

Активи	30.06.2026 г. (евро)	31.12.2025 г. (евро)
Парични средства	760 498	863 809
Финансови инструменти	8 339 363	7 601 838
Разходи за бъдещи периоди	99	12
Други вземания	8 915	51
Общо активи	9 108 875	8 465 710

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

Иво Благоев:
Изпълнителен директор

Мария Хардалиева:
Прокурист