

Допълнителната информация по чл. 73г, ал. 1, т. 6 от наредба №25 на договорен фонд „Астра Плюс“ към 31 декември 2009 г.

1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 31 декември 2009 година Договорен фонд „Астра Плюс“ има 42 283.2496 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 Плюс“ към 31 декември 2009 година е 434 678.23 лева, съответно нетна стойност на активите на един дял 10.2802 лева.

3. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти, анализирани по най-подходящите икономически, географски или валутни показатели, съгласно политиката на договорния фонд с посочване на относителния им дял в нетните активи

Портфейл на ДФ Астра Плюс към	31 Декември 2009 г.		30 Септември 2009 г.		30 Юни 2009 г.		31 Март 2009 г.	
Актив	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи
1. Парични средства в каса в лева	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2. Парични средства в разплащателни сметки в лева	27 276.81	6.23%	89 572.77	18.85%	227 710.08	54.25%	5 273.50	3.12%
3. Парични средства в разплащателни сметки във валута	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
4. Депозити в лева	140 397.26	32.08%	160 521.64	33.79%	0.00	0.00%	30 000.00	17.76%
5. Депозити във валута	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
6. Държавни ценни книжа	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
7. Акции	253 434.46	57.91%	198 671.46	41.82%	175 028.25	41.70%	117 519.52	69.58%
8. Облигации	15 809.26	3.61%	15 807.12	3.33%	15 807.39	3.77%	15 807.66	9.36%
9. Вземания	634.22	0.14%	10 426.79	2.19%	1 150.51	0.27%	150.75	0.09%
10. Разходи за бъдещи периоди	61.00	0.01%	95.23	0.02%	60.27	0.01%	135.55	0.08%
Общо активи	437 613.01	100.00%	475 095.01	100.00%	419 756.50	100.00%	168 886.98	100.00%

Портфейлът на Договорен фонд „Астра Плюс“ е структуриран в съответствие със заявената инвестиционна стратегия, която предвижда инвестиране предимно в акции. Най-голям относителен дял от 57.91% от активите на фонда са акциите, всички от които са борсово търгувани, като по-големи позиции има в някои дружества със специална инвестиционна цел. В портфейла също така присъстват акции на компании от секторите потребителски стоки, финансови услуги, здравеопазване, туризъм. Около 3.6% от портфейла са облигации, като една част от тях са закупени при условията на първично частно предлагане, докато останалите са борсово търгувани.

Инвестиции в акции	Стойност в лв.	% от активите
Инвестиционни дружества за недвижими имоти	85 144.45	19.46%
Холдинги	30 937.30	7.07%
Потребителски стоки	30 148.07	6.89%
Индустриални стоки и материали	27 665.40	6.32%
Финансови услуги	25 499.08	5.83%
Туризм	20 163.01	4.61%
Здравеопазване	19 580.00	4.47%
Строителство и инфраструктура	14 297.15	3.27%
Общо акции:	253 434.46	57.91%

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

През 2009 се увеличава дела на акциите в портфейла (58%) спрямо края на миналия отчетен период (45%). Фондът придобива и облигации – общински (1.81%) и корпоративни (1.80%). През годината значителна част от активите се инвестира в депозити с цел осигуряване на текущ доход в период на несигурен и слабо ликвиден пазар на български акции.

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 на договорния фонд

5.1. Приходи от инвестиции в рамките на отчетния период

Договорният фонд е инвестирал средствата си в акции, облигации, банкови депозити и пари по разплащателна сметка. Приходите се формират от лихви и преоценка на ценни книжа.

Приходи	31.12.2009	30.09.2009 г.	30.06.2009 г.	31.03.2009 г.
Приходи от лихви по депозити	4 282.39	2 667.51	865.37	227.18
Приходи от лихви по разплащателна сметка	4 909.16	3 709.53	2 010.50	664.37
Приходи от лихви по облигации	1 264.07	894.32	526.73	161.02
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	2 752.66	2 752.66	1 617.14	78.60
Приходи от преоценка на финансови активи и инструменти в лева	353 624.86	286 790.08	172 572.32	84 214.73
Приходи от дивиденди	10 285.66	10 285.59	952.51	
Общо приходи	377 118.80	307 099.69	178 544.57	85 345.90

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период

Договорният фонд няма други приходи през 2009 година, освен посочените в т. 5.1.

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

Най-голям относителен дял в разходите има възнаграждението към Управляващото дружество, което се начислява ежедневно и е в размер на 3.00% на годишна база от нетните активи под управление.

Разходи	31.12.2009	30.09.2009 г.	30.06.2009 г.	31.03.2009 г.
Такса банка депозитар	855.34	42.06	25.21	10.32
Разходи за поддържане на емисия на БФБ	131.00	90.09	59.73	29.70
Възнаграждение УД	10 635.58	7 261.73	3 854.65	1 305.59
Банкови такси по преводни операции	49.40	22.55	9.60	5.95
Банкови такси за трансфер на ценни книжа	553.00	420.00	294.00	133.00
Разходи за одиторски консултантски услуги	600.60	450.45	298.65	148.50
Такса надзор към КФН	300.00	234.68	169.36	104.75
Разходи към ЦД	480.00	361.56	240.12	120.00
Разходи по учредяване	879.00	70.32		
Общо разходи	14 483.92	8 953.44	4 951.32	1 857.81

5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

Нетни приходи	31.12.2009	30.09.2009 г.	30.06.2009 г.	31.03.2009 г.
Финансови приходи	377 118.70	307 099.69	178 544.57	85 345.90
Финансови разходи	-326 780.97	-249 095.65	-173 958.80	-108 939.07
Оперативни разходи	-13 896.52	-8 525.89	-4 662.72	-1 718.86
Нетни приходи	36 441.21	49 478.15	-76.95	-25 312.03

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	31.12.2009	30.09.2009 г.	30.06.2009 г.	31.03.2009 г.
Емитирани дялове	422 832.50	446 252.58	441 005.90	200 000.00
Премийни резерви при емитиране на дялове	-18 216.43	-16 951.98	-16 204.78	
Неразпределена печалба / загуба	-6 379.15	-6 379.15	-6 379.15	-6 379.15
Текуща печалба / загуба	36 441.31	49 478.15	-76.95	-25 312.03
Общо собствен капитал	434 678.23	472 399.60	418 345.02	168 308.82

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

Активи	31.12.2009	30.09.2009 г.	30.06.2009 г.	31.03.2009 г.
Парични средства	167 674.07	250 094.41	227 710.08	35 273.50
Финансови инструменти	269 243.72	214 478.58	190 835.63	133 327.18
Вземания	634.22	10 426.79	1 210.78	286.30
Разходи за бъдещи периоди	61.00	95.23		
Общо активи	437 613.01	475 095.01	419 756.49	168 886.98

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

Договорен фонд Астра Плюс стартира дейността си през 2008 година, поради което публикува информация за последните две финансови години – 2008 г. и 2009 г.

	31.12.2009	31.12.2008 г.
Обща стойност на нетните активи в лв.	434 678.23	193,620.85
Нетна стойност на 1 дял в лв.	10.2802	9.681

7. Подробна информация относно задълженията, възникнали от сделки с деривативни инструменти по чл. 195, ал. 1, т. 7 ЗППЦК за отчетния период, по категории сделки

Няма сключени сделки с деривативни инструменти през 2009 г.

Десислава Йорданова
Изпълнителен директор
УД „Астра Асет Мениджмънт“ АД

