

**Допълнителна информация по чл. 73, т. 5, буква „а”-„ж” от  
наредба № 44 на договорен фонд „Астра Кеш плюс” към 31  
декември 2021 г.**

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

Към 31 декември 2021 Договорен фонд „Астра Кеш плюс” има 985 743.5068 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 2021 е 11 209 997,45 лева, съответно нетна стойност на активите на един дял е 11.3721 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	12/31/2021		12/31/2020	
	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в лева	645,674	5.75%	969,850	7.52%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	66,840	0.60%	617,366	4.79%
3. Парични средства в срочни банкови влогове в лева	-	0.00%	2,013,021	15.60%
5. Вземания свързани с лихви	-	0.00%	517	0.00%
6. ДЦК	-	0.00%	2,974,935	23.06%
7. Корпоративни облигации	2,800,010	24.94%	2,090,551	16.21%
8. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	1,692,388	15.07%	1,783,885	13.83%
9. Акции на борсово търгувани дружества	6,020,805	53.63%	2,394,217	18.56%
10. Други вземания	992	0.01%	55,500	0.43%
11. Разходи за бъдещи периоди	99	0.00%	92	0.00%
<b>Общо активи</b>	<b>11,226,808</b>	<b>100%</b>	<b>12,899,934</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 25% са в 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

Инвестиционната стратегия на Договорния фонд предвижда реализирането на капиталови печалби от ценни книжа, приходи от дивиденди/доходи от дялови ценни книжа, както и текущи доходи от дългови ценни книжа и други финансови инструменти. За постигане на инвестиционните цели се прилага стратегия за балансирано управление на портфейла от финансови инструменти и парични средства.

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	12/31/2021 (лева)	12/31/2020 (лева)
Положителни разлики от операции с финансови активи	10,866,120	23,162,432
Приходи свързани с валутни операции	2,221,084	1,053,156
Приходи от валутен форуърд	-	33,586
Приходи от лихви, в т.ч.:	153,845	144,033
<i>по срочни банкови влогове</i>	-	6,846
<i>по ДКЦ и корпоративни облигации</i>	153,845	137,187
Приходи от дивиденди	57,249	93,663
<b>Общо приходи</b>	<b><u>13,298,298</u></b>	<b><u>24,486,870</u></b>

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период  
 Договорният фонд няма други приходи през 2021 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	12/31/2021 (лева)	12/31/2020 (лева)
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11,158,297	23,451,060
Разходи свързани с валутни операции	2,077,583	1,211,656
Нетни разходи от валутен форуърд	17,213	-
Разходи за Управляващото дружество	186,549	166,760
Разходи за Банката-депозитар	20,957	45,836
Разходи за информация	3,240	985
Разходи за КФН	1,000	1,000
Разходи за одит	1,033	1,033
Разходи за ЦД	878	864
Други разходи	11,004	217
<b>Общо разходи</b>	<b><u>13,477,754</u></b>	<b><u>24,879,411</u></b>

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 14 081,50 лева.

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

Наименование	31.12.2021 г. (лева)	31.12.2020 г. (лева)
Финансови приходи	13,298,298	24,486,870
Финансови разходи	(13,265,054)	(24,662,716)
Оперативни разходи	(212,700)	(216,696)
<b>Нетни приходи/разходи</b>	<b><u>(179,456)</u></b>	<b><u>(392,542)</u></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	31.12.2021 г. (лева)	31.12.2020 г. (лева)
Основен капитал	9,857,435	11,143,537
Премийни резерви при емитиране на дяло	(189,184)	(37,572)
Неразпределена печалба	4,649,262	4,649,262
Непокрита загуба	(2,928,061)	(2,535,519)
Текуща печалба / загуба	(179,455)	(392,542)
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>11,209,997</b>	<b>12,827,166</b>

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

Активи	31.12.2021 г. (лева)	31.12.2020 г. (лева)
Парични средства	712,514	3,600,237
Финансови инструменти	10,513,203	9,243,588
Вземания за лихви	-	517
Разходи за бъдещи периоди	99	92
Други вземания	992	55,500
<b>Общо активи</b>	<b>11,226,808</b>	<b>12,899,934</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

	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
Обща стойност на нетните активи в лв.	11,209,997	12,827,166	13,219,708
Нетна стойност на 1 дял в лв.	11.3721	11.5109	11.8631

## 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

През месец ноември 2021г. УД „Астра Асет Мениджмънт“ АД, действащо от името и за сметка на ДФ „Астра Кеш Плюс“, сключи следната форуърдна сделка:

Вид сделка	Брой	Цена	Стойност в EUR към 31.12.2021 г.
Форуърдна продажба USD / EUR	USD 500 000,00	USD / EUR 1,1313	EUR 441 462,12

Иво Благоев: .....  
Изпълнителен директор

Георги Паскалев: .....  
Прокурист