

**Допълнителна информация по чл. 73, т. 5, буква „а”-„ж” от  
наредба № 44 на договорен фонд „Астра Кеш плюс” към 31  
декември 2023 г.**

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

Към 31 декември 2023 Договорен фонд „Астра Кеш плюс” има 1 195 273.9614 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 2023 е 12727556.98 лева, съответно нетна стойност на активите на един дял е 10.6482 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	31/12/23		31/12/22	
	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в лева	797 784	6.26%	837 875	6.58%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	140 073	1.10%	127 458	1.00%
3. ДЦК	478 601	3.76%	-	0.00%
4. Корпоративни облигации	3 406 657	26.73%	3 668 444	28.81%
5. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	1 753 350	13.76%	1 729 084	13.58%
6. Акции на борсово търгувани дружества	6 168 739	48.40%	6 369 650	50.03%
7. Други вземания	174	0.00%	-	0.00%
8. Разходи за бъдещи периоди	86	0.00%	99	0.00%
<b>Общо активи</b>	<b>12 745 464</b>	<b>100%</b>	<b>12 732 610</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 62% от инвестициите са в акции и дялове, издавани от борсово търгувани фондове и други борсово търгувани продукти и КИС. Около 30% 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 плус“ към Актив	31/12/23 Стойност	31/12/22 Стойност	% изменение на активите за периода
1. Парични средства в безсрочни банкови влогове в лева	797 784	837 875	5%
2. Парични средства в безсрочни банкови влогове във валута	140 073	127 458	-10%
3. ДЦК	478 601	-	
4. Корпоративни облигации	3 406 657	3 668 444	7%
5. Дялове на борсово търгувани фондове и КИС	1 753 350	1 729 084	-1%
6. Акции на борсово търгувани дружества	6 168 739	6 369 650	3%
7. Други вземания	174	-	
8. Разходи за бъдещи периоди	86	99	13%
<b>Общо активи</b>	<b>12 745 464</b>	<b>12 732 610</b>	<b>0%</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	31/12/23 (лева)	31/12/22 (лева)
Положителни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи	6 438 181	9 442 456
Приходи свързани с валутни операции	125 575	367 710
Приходи от валутен форуърд	-	-
Приходи от лихви, в т.ч.:	154 281	136 179
<i>по срочни банкови влогове</i>	-	-
<i>по ДКЦ и корпоративни облигации</i>	154 281	136 179

Приходи от дивиденди	67 083	44 669
Други приходи	10 516	-
<b>Общо приходи</b>	<b>6 795 636</b>	<b>9 991 014</b>

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	31/12/23	31/12/22
	(лева)	(лева)
	6 493 944	10 186 014

Отрицателни разлики от операции и последващи оценки на финансови активи

Разходи свързани с валутни операции	132 487	322 370
Нетни разходи от валутен форуърд	-	98 137
Разходи за Управляващото дружество	189 680	187 682
Разходи за Банката-депозитар	9 852	10 036
Разходи за информация	4 260	3 598
Разходи за КФН	1 649	800
Разходи за одит	1 353	1 179
Разходи за ЦД	1 262	927
Други разходи	3 389	5 881
<b>Общо разходи</b>	<b>6 837 877</b>	<b>10 816 624</b>

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	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
	(лева)	(лева)
Финансови приходи	6 796 635	9 991 014
Финансови разходи	(6 628 465)	(10 606 521)
Оперативни разходи	(209 412)	(210 103)
<b>Нетни приходи/разходи</b>	<b>(41 242)</b>	<b>(825 610)</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	31.12.2023 г. (лева)	31.12.2022 г. (лева)
Основен капитал	11 952 740	11 898 805
Премийни резерви при емитиране на дялове	2 404 689	119 447
Неразпределена печалба	5 259 890	4 649 262
Непокрита загуба	(6 847 521)	(3 129 377)
Текуща печалба / загуба	(42 241)	(825 610)
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>12 727 557</b>	<b>12 712 527</b>

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

Активи	31.12.2023 г. (лева)	31.12.2022 г. (лева)
Парични средства	937 857	965 333
Финансови инструменти	11 807 347	11 767 178
Разходи за бъдещи периоди	86	99
Други вземания	174	0
<b>Общо активи</b>	<b>12 745 464</b>	<b>12 732 610</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

	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Обща стойност на нетните активи в лв.	12 727 557	12 712 527	11 209 997
Нетна стойност на 1 дял в лв.	10.6482	10.6839	11.3721

### 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

София 1303, ул. „Средна гора“ 49, ет. 5, ап. 8  
 тел.: (+359 2) 80 135 44  
 officeam@astrarn.bg; www.astrarn.bg