



# IMPACT CAPITAL JSC.

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
по чл. 73, ал. 1, т. 5, букви "а" - "ж" от Наредба №44  
на Договорен Фонд „Навигатор Плюс“  
към 30 Юни 2024 г.

1. Брой дялове към 30.06.2024 г. – 89 159 630.1873 броя
2. Нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2024 г. – 1.0365 лв.
3. Обем и структура на инвестициите в портфейла  
/табл.1/

**Структура на портфейла към 30.06.2024 г.**

Портфейл	Към 30.06.2024	
	Стойност	Дял от активите
Парични Средства	1 346 749	1.46%
Акции	78 134 935	84.47%
С произход Република България – пазар БФБ- София.	78 072 700	84.40%
С произход чуждестранни пазари	62 235	0.07%
Дългови ценни книжа	12 488 567	13.49%
Вземания	535 733	0.58%
<b>Общо:</b>	<b>92 505 984</b>	<b>100.00%</b>

Всички финансови инструменти, които са част от портфейла на Фонда, са деноминирани в лева.

4. Промени в структурата на активите, които са настъпили през отчетния период спрямо предходния./табл.2/

Структура на портфейла	Процент от стойността на активите към 30/06/2024 г.	Процент от стойността на активите към 30/06/2023 г.	Изменение
Акции	84.48%	0.00%	+100.00%
Дългови ценни книжа	13.49%	0.00%	+100.00%
Парични средства	1.45%	0.00%	+100.00%
Вземания	0.58%	0.00%	+100.00%

5. Промени в състоянието на нетните активи през отчетния период /табл.3/

Актив	Стойност на нетните активи към 30/06/2024 г. (лв.)	Стойност на нетните активи към 30/06/2023 г. (лв.)	Изменение
Нетни активи	92 411 729 лв.	0.00 лв.	+92 411 729 лв.

Промени в капитала през отчетния период

/табл.4/

Основен капитал	Стойност (лв.)
Стойност на осн.капитал в началото на отчетния периода	55 494 639
Увеличение от записани дялове през периода	33 663 991
Намаление от обратно изкупени дялове през периода	-
Стойност на осн.капитал в края на периода	89 159 630

В Таблица 5 са представени приходите на **Договорен Фонд „Навигатор Плюс“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2024 г. те са в размер на 23 163 094 лв.

/табл.5/

№	Приходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2024	Януари-Юни 2023
1.	Пол.разл. от операции с фин.активи	22 772 057	-
2.	Приход, свързани с валутни операции	1	-
3.	Приходи от лихви	335 171	-
4.	Приходи от дивиденди	55 865	-
	<b>Общо приходи</b>	<b>23 163 094</b>	<b>-</b>

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от **Договорен Фонд „Навигатор Плюс“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2024 г. те са в размер на 21 828 641 лв.

/табл.6/

№	Разходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2024	Януари-Юни 2023
1.	Разходи към УД-свързани с управлението	432 204	-
2.	Разходи по обслужване на фонда	119 007	-
3.	Други разходи	532	-
4.	Разходи от отрицателни валутни операции	302	-
5.	Разходи от преоценка на финансови инструменти	21 276 596	-
	<b>Общо разходи</b>	<b>21 828 641</b>	<b>-</b>

Към 30.06.2024 г., в резултат на превишението на приходите над разходите от дейността на **Договорен Фонд „Навигатор Плюс“** финансовият му резултат е печалба от 1 334 453 лв. Тази печалба се отразява на капитала на Фонда. Освен нея влияние върху капитала оказват премийните

резерви от емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове, които са в размер на 1 156 842 лева, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност 1 294 912 лева и отбивите при обратно изкупуване на дялове, чиято стойност (138 070) лева.

Следващите таблица дават подробна информация за текущите задължения на Фонда към края на отчетния период .

/табл.8/

№	ТЕКУЩИ ПАСИВИ	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2024	Януари-Юни 2023
1.	Задължения към Управляващото Дружество	90 305	-
3.	Задължения към банка депозитар	3 225	-
	Общо	93 530	-

6. Информация за нетна стойност на активите и нетна стойност на активите на един дял към края на последната година.

/табл.9/

Година	Нетна стойност на активите (BGN)	Нетна стойност на активите на един дял (BGN)
31.12.2023	56 244 812	1.0135
30.06.2024	92 411 729	1.0365

7. През отчетния период фонда няма задълженията, възникнали от сделки с деривативни инструменти по чл. 38, ал. 1, т. 7 и 8 ЗДКИСДПКИ.

8. ДФ „Навигатор Плюс“ е фонд, който не начислява такса за постигнати резултати.

Даниел Александров  
Съставител  
на УД „Импакт Капитал“ ЕАД

Кристина Бояджиева  
Изпълнителен директор  
на УД „Импакт Капитал“ ЕАД