

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

1. Брой дялове към 30.06.2023 г - 66 103 360.6972 броя
2. Нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2024 г. – 1.0059 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	1 854 854	2.79%
Акции и дялове на други КИС	-	0.00%
Дългови ценни книжа	6 208 858	9.33%
Акции	55 266 309	83.02%
<i>С произход Република България – пазар БФБ- София.</i>	55 480 6 425	82.34%
<i>С произход чуждестранни пазари</i>	459 884	0.68%
<i>Вземания</i>	3 234 706	4.86%
Общо:	66 564 727	100.00%

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	Процент от стойността	Изменение
	на активите към 30/06/2024г	на активите към 30/06/2023г	
Акции	83.02%	90.92%	-7.90%
Дялове в КИС	0.00%	0.38%	-0.38%
Дългови ценни книжа	9.33%	6.44%	+2.89%
Парични средства	2.79%	0.18%	+2.61%
Вземания	4.86%	0.08%	+4.78%

5. Промени в състоянието на активите през отчетния период

/табл.3/

Актив	Стойност на активите към 30/06/2024г. (лв.)	Стойност на активите към 30/06/2023г. (лв.)	Изменение
Общо активи	66 564 727.61	5 836 108.33	+60 728 619.28

Промени в капитала през отчетния период

/табл.4/

Основен капитал	Стойност (лв.)
Стойност на осн.капитал в началото на отчетния периода	47 755 416
Увеличение от записани дялове през периода	18 347 945
Намаление от обратно изкупени дялове през периода	-
Стойност на осн.капитал в края на периода	66 103 361

В Таблица 5 са представени приходите на **Договорен Фонд „Плюс“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2024 г. те са в размер на 20 044 060 лв.

/табл.5/

№	Приходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2024	Януари-Юни 2023
1.	Приходи от лихви	123 529	6 212
2.	Приходи от дивиденди	21 013	-
3.	Пол.разл. от операции с фин.активи	19 899 518	2 645 409
4.	Приход, свързани с валутни операции	-	-
5.	Други приходи	-	85 828
	Общо приходи	20 048 060	2 737 449

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от **Договорен Фонд „Плюс“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2024 г. те са в размер на 20 048 542 лв.

/табл.6/

№	Разходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2024	Януари-Юни 2023
1.	Разходи към УД-свързани с управлението	67 007	33 900
2.	Разходи по обслужване на фонда	279 037	7 459
3.	Други разходи	2 666	1 991
5.	Разходи от валутни операции	107	9
6.	Разходи от преоценка на финансови инструменти	19 699 725	2 472 011
	Общо разходи	20 048 542	2 515 370

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

/табл.7/

№	Нефинансови текущи активи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2024	Януари-Юни 2023
1.	Вземания от лихви по облигации	77 326	4 827
2.	Вземания по сделки с ЦК	3 157 380	10
3.	Други вземания от ЦК	-	-
	Общо	3 234 706	4 837

Към 30.06.2024 г., в резултат на превишението на приходите над разходите от дейността на **Договорен Фонд „Плюс“** финансовият му резултат е загуба от 4 482 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 (1 969 941) лева, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност (3 347 820) лева и отбивите при обратно изкупуване на дялове, чиято стойност е 1 377 880 лева. Премиите при емитиране са отрицателни, тъй като дяловете се емитират в зависимост от нетната стойност на активите на **Договорен Фонд „Плюс“**, която е под номиналната им стойност.

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	67 007	5 703
2.	Задължения към банката депозитар	20	-

6. Информация за нетна стойност на активите и нетна стойност на активите на един дял към края на годината последните три години
/табл.9/

Година	Нетна стойност на активите (лв.)	Нетна стойност на активите на един дял(лв.)
30.06.2018	4 322 827.40	0.7263
30.06.2019	4 666 999.47	0.7841
30.06.2020	5 023 390.43	0.8440
31.12.2020	5 181 852.78	0.8689
30.06.2021	5 221 672.26	0.8773
31.12.2021	5 332 253.36	0.8959
30.06.2022	5 492 203.95	0.9228
31.12.2022	5 608 326.25	0.9423
30.06.2023	5 830 405.45	0.9796
31.12.2023	47 927 059.74	1.0036
30.06.2024	66 495 881.53	1.0059

7. Информация по чл.73, т.8 във връзка с чл.75, т.2 от Наредба 44

ДФ Плюс не начислява такса за постигнати резултати върху нетната стойност на активите на Фонда.

Даниел Александров
Съставител
на УД „ИМПАКТ КАПИТАЛ“ЕАД

Кристина Бояджиева
Изпълнителен директор
на УД „ИМПАКТ КАПИТАЛ“ЕАД