

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
по чл. 73, ал. 1, т. 5, букви "а" - "д" от Наредба №44
на Договорен Фонд „Плюс“
към 30 Юни 2021 г.

1. Брой дялове към 30.06.2021 г - 5 951 922.9001 броя
2. Нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2021 г. – 0.8773лв.
3. Обем и структура на инвестициите в портфейла
/табл.1/

Структура на портфейла към 30.06.2021 г.

Портфейл	Към 30.06.2021	
	Стойност	Дял от активите
Парични Средства	36 452	0.70%
Акции и дялове на други КИС	25 709	0.49%
Дългови ценни книжа	485 493	9.29%
Акции		
<i>С произход Република България – пазар БФБ- София.</i>	4 653 779	89.04%
<i>С произход чуждестранни пазари</i>	-	
<i>Вземания</i>	25 460	0.48%
Общо:	5 226 893	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 на активите към 30/06/2021г	Процент от стойността на активите към 30/06/2020г	Изменение
Акции	89.04%	90.97%	-1.93%
Дялове в КИС	0.49%	0.40%	+0.09%
Дългови ценни книжа	9.29%	5.58%	+3.71%
Парични средства	0.70%	1.24%	-0.54%
Вземания	0.48%	1.81%	-1.33%

5. Промени в състоянието на активите през отчетния период

/табл.3/

Актив	Стойност на активите към 30/06/2021г. (лв.)	Стойност на активите към 30/06/2020г. (лв.)	Изменение
Общо активи	5 221 672.26	5 023 390.43	+198 281.83

Промени в капитала през отчетния период

/табл.4/

Основен капитал	Стойност (лв.)
Стойност на осн.капитал в началото на отчетния периода	5 951 923
Увеличение от записани дялове през периода	-
Намаление от обратно изкупени дялове през периода	-
Стойност на осн.капитал в края на периода	5 951 923

В Таблица 5 са представени приходите на **Договорен Фонд „Плюс“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2021 г. те са в размер на 1 987 789 лв.

/табл.5/

№	Приходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2021	Януари-Юни 2020
1.	Приходи от лихви	6 973	7 236
2.	Пол.разл. от операции с фин.активи	1 980 816	2 212 226
3.	Приход, свързани с валутни операции	-	-
4.	Приходи от дивиденди	-	-
	Общо приходи	1 987 789	2 219 462

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от **Договорен Фонд „Плюс“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2021 г. те са в размер на 1 947 969 лв.

/табл.6/

№	Разходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2021	Януари-Юни 2020
1.	Разходи към УД-свързани с управлението	31 118	29 357
2.	Разходи по обслужване на фонда	3 681	1 651
3.	Други разходи	2 699	1 921
4.	Отписани несъбираеми вземания	80 426	
5.	Разходи от валутни операции	15	35

6.	Разходи от преценка на финансови инструменти	1 830 030	2 168 402
	Общо разходи	1 947 969	2 201 366

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

/табл.7/

№	Нефинансови текущи активи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2021	Януари-Юни 2020
1.	Вземания от лихви по облигации	9 710	6 539
2.	Вземания по сделки с ЦК	-	63
3.	Други вземания от ЦК	15 750	84 626
	Общо	25 460	91 228

Към 30.06.2021 г., в резултат на превишението на приходите над разходите от дейността на **Договорен Фонд „Плюс“** финансовият му резултат е печалба от 39 819 лв. Тази печалба се отразява на капитала на Фонда. Освен нея влияние върху капитала оказват премиите резерви от емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове, които са в размер на (1 900 127) лева, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност (3 277 995) лева и и отбивите при обратно изкупуване на дялове, чиято стойност е 1 377 867 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 2021	Януари-Юни 2020
1.	Задължения към Управляващото	5 221	4 928
2.	Задължения свързани със сделки с ЦК	-	2

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

Милена Александрова
Главен счетоводител
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД

Ивайло Ангарски
Изпълнителен директор
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД