

**Допълнителната информация по чл. 73, ал. 1, т. 5, буква „а”-„д” от наредба №44 на договорен фонд „Астра Комодити” към 30 юни 2013 г.**

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

Към 30 юни 2013 Договорен фонд „Астра Комодити” има 275 586.5645 дяла в обръщение. Номиналната стойност на един дял е 10 щатски долара.

**2. Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период**

Нетната стойност на активите на Договорен фонд „Астра Комодити” към 30 юни 2013 година е 1 670 275.19 щатски долара, съответно нетна стойност на активите на един дял 6.0608 щатски долара. Последната изчислена, обявена и публикувана на 28.06.2013 г. нетна стойност на активите на един дял е 6.0612 щатски долара.

**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 Комодити към	30 Юни 2013 г.		31 Декември 2012 г.	
	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи
1. Парични средства в разплащателни сметки в лева	16 006,28	0,64%	10 493,06	0,32%
2. Парични средства в разплащателни сметки във валута	1 102,52	0,04%	383 085,24	11,82%
3. Депозити във валута	317 970,41	12,71%	307 126,92	9,48%
4. Акции				
4.1 Акции на български емитенти				
4.2 Акции на борсово търгувани фондове	2 162 884,31	86,42%	2 533 461,00	78,19%
4.2 Дялове на КИС				
5. Облигации				
6. Варанти				
7. Вземания	4 429,79	0,18%	5 963,03	0,18%
8. Разходи за бъдещи периоди	226,32	0,01%		
<b>Общо активи</b>	<b>2 502 619,63</b>	<b>100,00%</b>	<b>3 240 129,25</b>	<b>100,00%</b>

Портфейлът на Договорен фонд „Астра Комодити” е структуриран в съответствие със заявената инвестиционна стратегия, която предвижда инвестиране предимно в дялове на борсово търгувани фондове и колективни инвестиционни схеми, които дават експозиция към международните пазари на стоки и суровини, както и в акции на компании, които оперират в сектори, свързани с добив и обработка на стоки и суровини и чиято цена отразява тяхното представяне.

За постигане на инвестиционна си цел, Фондът е инвестирал основно в чуждестранни финансови инструменти – 86,42% от активите към 30.06.2013 г. Структурирането на

портфейла се извърши постепенно, като се предприе по-предпазлив подход при първоначалната покупка на активи, обусловено от големите колебания на финансовите пазари.

Пазарът на които се търгуват финансовите инструменти е NYSE Arca.

#### **4. Промени в структурата на портфейла, настъпили през отчетния период**

Фондът действа в съответствие с предварително дефинираната инвестиционна стратегия, чиято инвестиционна цел е да осигури на инвеститорите естествена защита срещу инфлацията и ниска корелация с другите основни класове активи (акции и облигации) чрез инвестиране във финансови инструменти, които отразяват представянето на борсово търгувани стоки и суровини. Реализираната доходност се основава предимно на капиталови печалби при поемане на умерено до високо ниво на риск.

**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*

Договорният фонд е инвестирал средствата си в финансови инструменти, които отразяват представянето на борсово търгувани стоки и суровини, банкови депозити и пари по разплащателна сметка. Приходите се формират от лихви, преценка на ценни книжа, както и от положителен резултат от операции с финансови инструменти.

<b>Приходи</b>	<b>30.06.2013 г.</b>	<b>31.12.2012 г.</b>
Приходи от лихви по депозити	10 970,02	20 941,43
Приходи от лихви по разплащателна сметка	13,01	45,48
Приходи от лихви по облигации	-	-
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	2439,31	15702,67
Приходи от преценка на финансови активи и инструменти в лева	1 579 771,78	3 763 187,12
Приходи свързани с валутни операции	808 176,26	1 658 069,83
Приходи от дивиденди	-	2343,43
<b>Общо приходи</b>	<b>2 401 370,38</b>	<b>5 460 289,96</b>

##### *5.2. Други приходи в рамките на отчетния период*

Договорният фонд няма други приходи през първо шестмесечие на 2013 година, освен посочените в т. 5.1.

##### *5.3. Разходи за управление, такса за обслужване на банката депозитар, други плащания и данъци в рамките на отчетния период*

<b>Разходи</b>	<b>30.06.2013 г.</b>	<b>31.12.2012 г.</b>
Такса банка депозитар	1 540,18	3 655,45

Разходи за поддържане на емисия на БФБ	-	-
Възнаграждение УД	27 422,49	56 377,30
Банкови такси по преводни операции	306,15	913,95
Банкови такси за трансфер на ценни книжа	795,00	1 556,67
Разходи за одиторски консултантски услуги	396,28	800
Такса надзор към КФН	223,68	450
Разходи към ЦД	610,51	998,36
Разходи по учредяване	-	-
Други	-	-
<b>Общо разходи</b>	<b>31 294,29</b>	<b>64 751,73</b>

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 2 225,25 лева.

#### 5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

Нетни приходи	30.06.2013 г.	31.12.2012 г.
Финансови приходи	2 401 370,38	5 460 289,96
Финансови разходи	-2 708 188,61	-5 481 383,36
Оперативни разходи	-30 193,14	-62 281,11
<b>Нетни приходи</b>	<b>-337 011,37</b>	<b>-83 374,51</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	30.06.2013 г.	31.12.2012 г.
Емитирани дялове	3 791 326,06	4 436 472,95
Премийни резерви при емитиране на дялове	-872 664,40	-1 121 407,67
Неразпределена печалба	34 668,99	34 668,99
Непокрита загуба	-118 790,19	-35 415,68
Текуща печалба / загуба	-337 011,37	-83 374,51
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>2 497 529,09</b>	<b>3 230 944,08</b>

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

Активи	30.06.2013 г.	31.12.2012 г.
Парични средства	335 079,21	700 705,22
Финансови инструменти	2 162 884,31	2 533 461,00
Вземания	4 429,79	5 963,03
Разходи за бъдещи периоди	226,32	-
<b>Общо активи</b>	<b>2 502 619,63</b>	<b>3 240 129,25</b>

**Стоян Тошев**  
**Председател на СД и Изпълнителен директор**  
**УД „Астра Асет Мениджмънт” АД**

**Денка Асенова**  
**Член на СД**  
**УД „Астра Асет Мениджмънт” АД**