

**Допълнителната информация по чл. 73, ал. 1, т. 5, буква „а“-„д” от  
наредба №44 на договорен фонд „Астра Комодити” към 30 юни 2015 г.**

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

Към 30 юни 2015 Договорен фонд „Астра Комодити” има 91 888.5642 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 2015 година е 393 698.99 щатски долара, съответно нетна стойност на активите на един дял 4.2845 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                     | 30/06/2015        |                | 31/12/2014        |                                         |
|-------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------------------------------------|
|                                                       |                   |                | Стойност          | Относителен дял като % от общите активи |
| Актив                                                 |                   |                |                   |                                         |
| 1. Парични средства в разплащателни сметки в лева     | 15 898,61         | 2,30%          | 9 651,17          | 0,32%                                   |
| 2. Парични средства в разплащателни сметки във валута | 4 885,56          | 0,71%          | 17 360,16         | 11,82%                                  |
| 3. Депозити във валута                                |                   |                |                   | 9,48%                                   |
| 4. Акции                                              | 529 668,35        | 76,77%         |                   |                                         |
| 4.1 Акции на български емитенти                       |                   |                |                   |                                         |
| 4.2 Акции на борсово търгувани фондове                |                   |                | 524 428,96        | 78,19%                                  |
| 4.2 Дялове на КИС                                     |                   |                | 35 845,26         |                                         |
| 5. Облигации                                          |                   |                |                   |                                         |
| 6. Варанти                                            |                   |                |                   |                                         |
| 7. Вземания                                           | 139 256,36        | 20,18%         | 141 211,52        | 0,18%                                   |
| 8. Разходи за бъдещи периоди                          | 225,56            | 0,03%          |                   |                                         |
| <b>Общо активи</b>                                    | <b>689 934,44</b> | <b>100,00%</b> | <b>728 497,07</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 – 77% от активите в акции на борсово търгувани фондове и в дялове на КИС. 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, преоценка на ценни книжа, както и от положителен резултат от операции с финансови инструменти.

| Приходи                                                       | 30.06.2015 г.       | 31.12.2014 г.       |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Приходи от лихви по депозити                                  |                     | 6 999,86            |
| Приходи от лихви по разплащателна сметка                      | 29,03               | 10,88               |
| Приходи от лихви по облигации                                 |                     |                     |
| Приходи от операции с финансови активи и инструменти          | 160,97              | 1691,46             |
| Приходи от преоценка на финансови активи и инструменти в лева | 437 262,47          | 840 474,10          |
| Приходи свързани с валутни операции                           | 828 147,80          | 755 250,46          |
| Приходи от дивиденди                                          | 70,53               | 75,81               |
| <b>Общо приходи</b>                                           | <b>1 265 670,80</b> | <b>1 604 502,57</b> |

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

Договорният фонд няма други приходи през второто шестмесечие на 2014 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*

| Разходи                                   | 30.06.2015 г.    | 31.12.2014 г.    |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
| Такса банка депозитар                     | 1 580,00         | 3 100,00         |
| Разходи за поддържане на емисия на БФБ    |                  |                  |
| Възнаграждение УД                         | 6 509,61         | 15 271,59        |
| Банкови такси по преводни операции        | 556,85           | 659,6            |
| Банкови такси за трансфер на ценни книжа  | 157,39           | 1 158,36         |
| Разходи за одиторски консултантски услуги | 396,39           | 800,00           |
| Такса надзор към КФН                      | 224,44           | 450,00           |
| Разходи към ЦД                            | 619,5            | 1251,5           |
| Разходи по дисконтиране на вземане        | 194,48           | 4121,25          |
| Други                                     |                  | 155,05           |
| <b>Общо разходи</b>                       | <b>10 238,66</b> | <b>26 967,35</b> |

*5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период*

| Нетни приходи        | 30.06.2015 г.      | 31.12.2014 г.      |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| Финансови приходи    | 1 265 670,80       | 1 604 502,37       |
| Финансови разходи    | -1 391 919,64      | -1 869 876,38      |
| Оперативни разходи   | -10 238,66         | -26 967,35         |
| <b>Нетни приходи</b> | <b>-136 487,50</b> | <b>-292 341,36</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                         | 30.06.2015 г.     | 31.12.2014 г.     |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Емитирани дялове                         | 1 606 202,91      | 1 558 365,36      |
| Премийни резерви при емитиране на дялове | -176 944,02       | -227 886,73       |
| Неразпределена печалба                   | 34 668,99         | 34 668,99         |
| Непокрита загуба                         | -639 258,51       | -346 917,15       |
| Текуща печалба / загуба                  | -136 487,48       | -292 341,36       |
| <b>Общо собствен капитал</b>             | <b>688 181,89</b> | <b>725 889,11</b> |

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

| Активи                    | 30.06.2015 г. | 31.12.2014 г. |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Парични средства          |               | 27 011,33     |
| Финансови инструменти     |               | 560 274,22    |
| Вземания                  |               | 141 211,52    |
| Разходи за бъдещи периоди |               |               |
| Общо активи               |               | 728 497,07    |

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

Галя Стефанова  
Член на СД  
УД „Астра Асет Мениджмънт“ АД

