

## **Допълнителната информация по чл. 73г, ал. 1, т. 6 от наредба №25 на договорен фонд „Астра Баланс” към 31 декември 2008 г.**

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

Към 31 декември 2008 Договорен фонд „Астра Баланс” има 20,000.0000 броя дялове в обръщение. Номиналната стойност на един дял е 10 лева.

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

Нетната стойност на активите на Договорен фонд „Астра Баланс” към 31 декември 2008 година е 200,000.06 лева, съответно нетна стойност на активите на един дял 10.0000 лева.

### **3. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти, анализирани по най-подходящите икономически, географски или валутни показатели, съгласно политиката на договорния фонд с посочване на относителния им дял в нетните активи**

| <b>Портфейл на ДФ Астра Баланс към 31 декември 2008</b> |                   |                        |
|---|-------------------|------------------------|
| <b>Актив</b>  | <b>Стойност</b>   | <b>Относителен дял</b> |
| 1. Парични средства в каса в лева                       | 0                 | 0.00%                  |
| 2. Парични средства в разплащателни сметки в лева       | 47,090.31         | 23.50%                 |
| 3. Парични средства в разплащателни сметки във валута   | 0                 | 0.00%                  |
| 4. Депозити в лева                                      | 0                 | 0.00%                  |
| 5. Депозити във валута                                  | 97,791.50         | 48.81%                 |
| 6. Дългови ценни книжа                                  | 0                 | 0.00%                  |
| 7. Акции  | 55,019.15         | 27.46%                 |
| 8. Вземания   | 464.51            | 0.23%                  |
| <b>Общо активи</b>                                      | <b>200,365.47</b> | <b>100.00%</b>         |

Договорен фонд „Астра Баланс” стартира в период на пазарни колебания на финансовите пазари, което наложи по-предпазлив подход при първоначалното структуриране на портфейла при спазване на нормативните разпоредби и Правилата на фонда относно инвестиционните ограничения. Относителният дял от акции и облигации в портфейла е по-малък от обичайния за фондове с близък рисков профил и балансирана инвестиционна стратегия. Акциите заемат малко над 27% от общите активи и са съсредоточени в няколко български компании. През 2008 година не са закупени облигации, тъй като не бяха идентифицирани подходящи ценни книжа от този тип с приемливи характеристики като цена на облигациите, финансови показатели и риск на емитента.

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

Портфейлът е структуриран през четвъртото тримесечие на 2008 година след началото на публичното предлагане на Договорен фонд „Астра Баланс” на 16 октомври 2008 година. През този период са закупени акции на 12 компании, които се търгуват на БФБ-София.

### **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 на договорния фонд**

*5.1. Приходи от инвестиции в рамките на отчетния период*

Договорният фонд е инвестирал средствата си в акции, банкови депозити и пари по разплащателна сметка. Приходите се формират от лихви, преоценка на ценни книжа, както и от положителен резултат от операции с акции.

| <b>Приходи</b>  | <b>31.12.2008 г.</b> |
|---|----------------------|
| Приходи от лихви по депозити                                  | 1 222                |
| Приходи от лихви по разплащателна сметка                      | 467                  |
| Приходи от операции с финансови активи и инструменти          |                      |
| Приходи от преоценка на финансови активи и инструменти в лева | 27 129               |
| <b>Общо приходи</b>   | <b>28 818</b>        |

*5.2. Други приходи в рамките на отчетния период*

Договорният фонд няма други приходи през 2008 година, освен посочените.

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

Най-голям относителен дял в разходите има възнаграждението към Управляващото дружество, което се начислява ежедневно и е в размер на 2.00% на годишна база от нетните активи под управление. Към 31.12.2008г. разходите са в размер на 1 120 лева, разпределени както следва:

| <b>Разходи за месеца, завършващ на</b> | <b>31.12.2008 г.</b> |
|--|----------------------|
| Такса банка депозитар                  | 149                  |
| Разходи за поддържане на емисия на БФБ | 10                   |
| Възнаграждение УД                      | 831                  |
| Разходи за инвестиционните посредници  | 128                  |
| Други                                  | 2                    |
| <b>Общо разходи</b>                    | <b>1 120</b>         |

*5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период*

| <b>Нетни приходи</b> | <b>31.12.2008 г.</b> |
|----------------------|----------------------|
| Финансови приходи    | 28 818               |
| Финансови разходи    | (27 961)             |
| Оперативни разходи   | (857)                |
| <b>Нетни приходи</b> | <b>0</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*

| <b>Промени в капитала</b>    | <b>31.12.2008 г.</b> |
|------------------------------|----------------------|
| Емитирани дялове             | 200,000.00           |
| Текуща печалба / загуба      | 0.06                 |
| <b>Общо собствен капитал</b> | <b>200,000.06</b>    |

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

Инвестиционният портфейл на ДФ Астра Баланс е формиран през 2008 година. Инвестициите в банкови депозити представляват 73% от портфейла, а инвестициите в ценни книжа – 27%. През периода основно влияние върху нетната стойност на активите оказва преоценката на ценните книжа. Нетните приходи от инвестиции в ценни книжа са отрицателни и са в размер на (-648) лева

**6. Сравнителна таблица, обхващаща последните три финансови години, с посочване към края на всяка финансова година на общата стойност на нетните активи и нетна стойност на един дял**

Договорен фонд Астра Баланс стартира дейността си през 2008 година, поради което не публикува информация за последните три финансови години.

**7. Подробна информация относно задълженията, възникнали от сделки с деривативни инструменти по чл. 195, ал. 1, т. 7 ЗППЦК за отчетния период, по категории сделки**

Няма сключени сделки с деривативни инструменти през 2008.

**Валентина Цонева**  
**Изпълнителен директор**  
**УД „Астра Асет Мениджмънт” АД**