

**Допълнителната информация по чл. 73, ал. 1, т. 5, буква „а”-„д” от наредба №44 на договорен фонд „Астра Комодити” към 30 юни 2012 г.**

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

Към 30 юни 2012 Договорен фонд „Астра Комодити” има 318 232.0387 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 2012 година е 2 110 972.22 щатски долара, съответно нетна стойност на активите на един дял 6.6334 щатски долара. Последната изчислена, обявена и публикувана на 29.06.2012 г. нетна стойност на активите на един дял е 6.6338 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 2012 г.		31 Декември 2011 г.		30 Септември 2011 г.		30 Юни 2011 г.	
	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи
1. Парични средства в разплащателни сметки в лева	23 211,37	0,71%	9 789,06	0,37%	171 597,87	26,32%	26 058,14	7,14%
2. Парични средства в разплащателни сметки във валута	296 490,13	9,01%	9 163,47	0,34%			101,49	0,03%
3. Депозити във валута	296 653,19	9,01%	430 383,45	16,18%	70 409,88	10,80%	69 018,12	18,92%
4. Акции								
4.1 Акции на български емитенти					98 235,63	15,07%	145 617,19	39,92%
4.2 Акции на борсово търгувани фондове	2 671 639,56	81,17%	2 200 526,84	82,70%	14 466,29	2,22%		
4.2 Дялове на КИС					83 161,93	12,76%		

5. Облигации					212 204,32	32,55%	121 355,60	33,27%
6. Варанти					220	0,03%	348,7	0,10%
7. Вземания	3 460,97	0,11%	10 895,20	0,41%	1 494,13	0,23%	2 277,62	0,62%
8. Разходи за бъдещи периоди					122,67	0,02%	1,58	0,00%
<b>Общо активи</b>	<b>3 291 455,22</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 660 758,02</b>	<b>100,00%</b>	<b>651 912,72</b>	<b>100,00%</b>	<b>364 778,44</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 – 81,17% от активите към 30.06.2012 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.

Приходи	30.06.2012 г.	31.12.2011 г.	30.09.2011 г.	30.06.2011 г.
Приходи от лихви по депозити	10 345,54	5 436,29	1 922,76	1 074,35
Приходи от лихви по разплащателна сметка	25,09	967,41	941,7	341,06
Приходи от лихви по облигации	-	9 570,45	9 028,34	4 601,77
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	-	950,93	352,87	330,66
Приходи от преоценка на финансови активи и инструменти в лева	1 823 546,57	574 016,22	174 922,96	95 881,90
Приходи свързани с валутни операции	883 254,33	314 320,32	19 992,79	5 764,16
Приходи от дивиденди	-21,59	3 678,17	2068,23	557,46
<b>Общо приходи</b>	<b>2 717 149,94</b>	<b>908 939,79</b>	<b>209 229,65</b>	<b>108 551,36</b>

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

Договорният фонд няма други приходи през първо шестмесечие на 2012 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	30.06.2012 г.	31.12.2011 г.	30.09.2011 г.	30.06.2011 г.
Такса банка депозитар	1 779,10	3 345,81	2 731,39	1 800,46
Разходи за поддържане на емисия на БФБ	-	10,00	10,00	10,00
Възнаграждение УД	25 554,88	12 989,67	6 251,48	3 611,52
Банкови такси по преводни операции	527,67	902,34	84,11	28,55
Банкови такси за трансфер на ценни книжа	1 041,67	3 962,00	1 110,23	341,25
Разходи за одиторски консултантски услуги	398,47	800,00	597,87	396,39
Такса надзор към КФН	225,00	393,33	270,66	148,42
Разходи към ЦД	380,46	570,30	418,33	300,00
Разходи по учредяване	-	-	-	-
Други	-	87,00	87,00	
<b>Общо разходи</b>	<b>29 907,25</b>	<b>23 060,45</b>	<b>11 561,07</b>	<b>6 636,59</b>

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 2 728,67 лева.

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

Нетни приходи	30.06.2012 г.	31.12.2011 г.	30.09.2011 г.	30.06.2011 г.
Финансови приходи	2 717 149,94	908 939,79	209 229,65	108 551,36
Финансови разходи	-2 724 766,64	-926 159,38	-218 667,84	-91 153,78
Оперативни разходи	-28 337,91	-18 196,09	-10 366,73	-6 266,79
<b>Нетни приходи</b>	<b>-35 954,61</b>	<b>-35 415,68</b>	<b>-19 804,92</b>	<b>11 130,79</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	30.06.2012 г.	31.12.2011 г.	30.09.2011 г.	30.06.2011 г.
Емитирани дялове	4 437 877,73	3 473 224,60	609 261,13	326 481,09
Премийни резерви при емитиране на дялове	-1 121 823,31	-817 080,79	23 423,59	-8 796,37
Неразпределена печалба	34 668,99	34 668,99	34 668,99	34 668,99
Непокрита загуба	-35 415,68			
Текуща печалба / загуба	-35 954,61	-35 415,68	-19 804,92	11 130,79
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>3 279 353,12</b>	<b>2 655 397,12</b>	<b>647 548,79</b>	<b>363 484,50</b>

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

Активи	30.06.2012 г.	31.12.2011 г.	30.09.2011 г.	30.06.2011 г.
Парични средства	616 354,69	449 335,98	242 007,75	95 177,75
Финансови инструменти	2 671 639,56	2 200 526,84	408 288,17	267 321,49
Вземания	3 460,97	10 895,20	1 494,13	2 277,62
Разходи за бъдещи периоди	-	-	122,67	1,58
<b>Общо активи</b>	<b>3 291 455,22</b>	<b>2 660 758,02</b>	<b>651 912,72</b>	<b>364 778,44</b>

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

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