

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

1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 31 декември 2012 Договорен фонд „Астра Комодити” има 318 141.6899 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 31 декември 2012 година е 2 177 773.038 щатски долара, съответно нетна стойност на активите на един дял 6.8453 щатски долара. Последната изчислена, обявена и публикувана на 28.12.2012 г. нетна стойност на активите на един дял е 6.8462 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	31 Декември 2012 г.		30 Юни 2012 г.	
	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи
Актив				
1. Парични средства в разплащателни сметки в лева	10 493,06	0,32%	23 211,37	0,71%
2. Парични средства в разплащателни сметки във валута	383 085,24	11,82%	296 490,13	9,01%
3. Депозити във валута	307 126,92	9,48%	296 653,19	9,01%
4. Акции				
4.1 Акции на български емитенти				
4.2 Акции на борсово търгувани фондове	2 533 461,00	78,19%	2 671 639,56	81,17%
4.2 Дялове на КИС				
5. Облигации				
6. Варанти				
7. Вземания	5 963,03	0,18%	3 460,97	0,11%
8. Разходи за бъдещи периоди				
Общо активи	3 240 129,25	100,00%	3 291 455,22	100,00%

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 – 78,19% от активите към 31.12.2012 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	31.12.2012 г.	30.06.2012 г.
Приходи от лихви по депозити	20 941,43	10 345,54
Приходи от лихви по разплащателна сметка	45,48	25,09
Приходи от лихви по облигации	-	-
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	15702,67	-
Приходи от преценка на финансови активи и инструменти в лева	3 763 187,12	1 823 546,57
Приходи свързани с валутни операции	1 658 069,83	883 254,33
Приходи от дивиденди	2343,43	-21,59
Общо приходи	5 460 289,96	2 717 149,94

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период

Договорният фонд няма други приходи през второ 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	31.12.2012 г.	30.06.2012 г.
Такса банка депозитар	3 655,45	1 779,10
Разходи за поддържане на емисия на БФБ	-	-
Възнаграждение УД	56 377,30	25 554,88
Банкови такси по преводни операции	913,95	527,67
Банкови такси за трансфер на ценни книжа	1 556,67	1 041,67
Разходи за одиторски консултантски услуги	800	398,47
Такса надзор към КФН	450	225
Разходи към ЦД	998,36	380,46
Разходи по учредяване	-	-
Други	-	-
Общо разходи	64 751,73	29 907,25

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 4 328,62 лева.

5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

Нетни приходи	31.12.2012 г.	30.06.2012 г.
Финансови приходи	5 460 289,96	2 717 149,94
Финансови разходи	-5 481 383,36	-2 724 766,64
Оперативни разходи	-62 281,11	-28 337,91
Нетни приходи	-83 374,51	-35 954,61

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	31.12.2012 г.	30.06.2012 г.
Емитирани дялове	4 436 472,95	4 437 877,73
Премийни резерви при емитиране на дялове	-1 121 407,67	-1 121 823,31
Неразпределена печалба	34 668,99	34 668,99
Непокрита загуба	-35 415,68	-35 415,68
Текуща печалба / загуба	-83 374,51	-35 954,61
Общо собствен капитал	3 230 944,08	3 279 353,12

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

Активи	31.12.2012 г.	30.06.2012 г.
Парични средства	700 705,22	616 354,69
Финансови инструменти	2 533 461,00	2 671 639,56
Вземания	5 963,03	3 460,97
Разходи за бъдещи периоди	-	-
Общо активи	3 240 129,25	3 291 455,22

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

	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Обща стойност на нетните активи в лв.	3 230 994,08	2 655 397.12	352 353.71
Нетна стойност на 1 дял в лв.	6.8453*	6.9138*	10.7925

* в щатски долари


7. Подробна информация относно задълженията, възникнали от сделки с деривативни инструменти по чл. 38, ал. 1, т. 7 и 8 ЗДКИСДПКИ за отчетния период, по категории сделки

Към 31 декември 2012 г. общата стойност на активите в портфейла на ДФ „Астра Комодити“ е EUR 158 802,47. През месец декември УД „Астра Асет Мениджмънт“ АД, действащо от името и за сметка на ДФ „Астра Комодити“, сключи форуърдна сделка:

Вид сделка	Брой	Цена	Стойност в USD към 31.12.2012 г.
Форуърдна продажба EUR/ USD	EUR 163 500,00	EUR/USD 1,30465	USD 215 542,05


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




Денка Асенова
 Член на СД
 УД „Астра Асет Мениджмънт“ АД