

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

1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 31 декември 2012 Договорен фонд „Астра Комодити” има 97 979.21 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 2013 година е 595 192.56 щатски долара, съответно нетна стойност на активите на един дял 6.0747 щатски долара. Последната изчислена, обявена и публикувана на 30.12.2013 г. нетна стойност на активите на един дял е 6.0754 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 2013 г.		31 Декември 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	87,04	0,01%	10 493,06	0,32%
2. Парични средства в разплащателни сметки във валута	27 048,81	3,18%	383 085,24	11,82%
3. Депозити във валута	159 548,18	18,79%	307 126,92	9,48%
4. Акции				
4.1 Акции на български емитенти				
4.2 Акции на борсово търгувани фондове	652 963,95	76,88%	2 533 461,00	78,19%
4.2 Дялове на КИС				
5. Облигации				
6. Варанти				
7. Вземания	9 653,78	1,14%	5 963,03	0,18%
8. Разходи за бъдещи периоди	0,00	0,00%		
Общо активи	849 301,76	100,00%	3 240 129,25	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 само в чуждестранни финансови инструменти – 76,88% от активите към 31.12.2013 г.

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

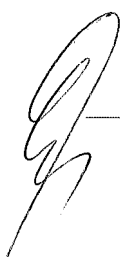
Договорният фонд е инвестирал средствата си в финансови инструменти, които отразяват представянето на борсово търгувани стоки и суровини, банкови депозити и пари по разплащателна сметка. Приходите се формират от лихви, преоценка на ценни книжа, както и от положителен резултат от операции с финансови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

Приходи	31.12.2013 г.	30.06.2012 г.
Приходи от лихви по депозити	16 769,84	20 941,43
Приходи от лихви по разплащателна сметка	16,67	45,48
Приходи от лихви по облигации	-	-
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	5134,85	15702,67
Приходи от преоценка на финансови активи и инструменти в лева	2 103 120,45	3 763 187,12
Приходи свързани с валутни операции	1 317 893,17	1 658 069,83
Приходи от дивиденди	158,42	2343,43
Общо приходи	3 443 093,40	5 460 289,96

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период

Договорният фонд няма други приходи през 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



Разходи	31.12.2013 г.	30.06.2012 г.
Такса банка депозитар	3 080,10	3 655,45
Разходи за поддържане на емисия на БФБ	-	-
Възнаграждение УД	36 168,41	56 377,30
Банкови такси по преводни операции	629,83	913,95
Банкови такси за трансфер на ценни книжа	1 865,00	1 556,67
Разходи за одиторски консултантски услуги	800,00	800
Такса надзор към КФН	450,00	450
Разходи към ЦД	1230,84	998,36
Разходи по учредяване	-	-
Други	-	-
Общо разходи	44 224,22	64 751,73

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 499,81 лева.

5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

Нетни приходи	31.12.2013 г.	30.06.2012 г.
Финансови приходи	3 443 093,40	5 460 289,96
Финансови разходи	-3 629 490,97	-5 481 383,36
Оперативни разходи	-41 729,39	-62 281,11
Нетни приходи	-228 126,96	-83 374,51

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	31.12.2013 г.	30.06.2012 г.
Емитирани дялове	1 390 344,70	4 436 472,95
Премийни резерви при емитиране на дялове	-233 506,40	-1 121 407,67
Неразпределена печалба	34 668,99	34 668,99
Непокрита загуба	-118 790,19	-35 415,68
Текуща печалба / загуба	-228 126,96	-83 374,51
Общо собствен капитал	844 590,14	3 230 944,08

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

Активи	31.12.2013 г.	30.06.2012 г.
Парични средства	186 684,03	700 705,22
Финансови инструменти	652 963,95	2 533 461,00
Вземания	9 653,78	5 963,03
Разходи за бъдещи периоди	0,00	-
Общо активи	847 301,76	3 240 129,25

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

	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
Обща стойност на нетните активи в лв.	844 590,19	3 230 994,08	2 655 397,12
Нетна стойност на 1 дял в лв.	6,0747*	6.8453*	6.9138*

* 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 2013 г. общата стойност на активите в портфейла на ДФ „Астра Комодити“ е EUR 81 575,69. 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 31.12.2013 г.
Форуърдна продажба EUR/ USD	EUR 86 000,00	EUR/USD 1,36164	USD 188 533,80

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



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