

Допълнителната информация по чл. 73, ал. 1, т. 5, буква „а”-„д” от наредба №44 на договорен фонд „Астра Комодити” към 30 юни 2014 г.

1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 30 юни 2014 Договорен фонд „Астра Комодити” има 96 564.6723 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 2014 година е 613 142.92 щатски долара, съответно нетна стойност на активите на един дял 6.3496 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 | 30/06/2014 | | 31/12/2013 | |
|---|-------------------|---|-------------------|---|
| | Стойност | Относителен дял като % от общите активи | Стойност | Относителен дял като % от общите активи |
| 1. Парични средства в разплащателни сметки в лева | 1 487,25 | 0,17% | 87,04 | 0,32% |
| 2. Парични средства в разплащателни сметки във валута | 525,27 | 0,06% | 27 048,81 | 11,82% |
| 3. Депозити във валута | 172 780,45 | 19,60% | 159 548,18 | 9,48% |
| 4. Акции | | | | |
| 4.1 Акции на български емитенти | | | | |
| 4.2 Акции на борсово търгувани фондове | 704 931,64 | 79,95% | 652 963,95 | 78,19% |
| 4.2 Дялове на КИС | | | | |
| 5. Облигации | | | | |
| 6. Варанти | | | | |
| 7. Вземания | 1 727,80 | 0,20% | 9 653,78 | 0,18% |
| 8. Разходи за бъдещи периоди | 224,56 | 0,03% | 0,00 | |
| Общо активи | 881 676,97 | 100,00% | 849 301,76 | 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 – 79,95% от активите към 30.06.2014 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, преоценка на ценни книжа, както и от положителен резултат от операции с финансови инструменти.

| Приходи | 30.06.2014 г. | 31.12.2013 г. |
|---|-------------------|---------------------|
| Приходи от лихви по депозити | 5 450,59 | 16 769,84 |
| Приходи от лихви по разплащателна сметка | 2,36 | 16,67 |
| Приходи от лихви по облигации | | |
| Приходи от операции с финансови активи и инструменти | 1 120,79 | 5 134,85 |
| Приходи от преоценка на финансови активи и инструменти в лева | 463 382,23 | 2 103 120,45 |
| Приходи свързани с валутни операции | 351 261,55 | 1 317 893,17 |
| Приходи от дивиденди | | 158,42 |
| Общо приходи | 821 217,52 | 3 443 093,40 |

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период

Договорният фонд няма други приходи през първо 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 | 30.06.2014 г. | 31.12.2013 г. |
|---|------------------|------------------|
| Такса банка депозитар | 1 499,96 | 3 080,10 |
| Разходи за поддържане на емисия на БФБ | | - |
| Възнаграждение УД | 7 860,79 | 36 168,41 |
| Банкови такси по преводни операции | 54,27 | 629,83 |
| Банкови такси за трансфер на ценни книжа | 236,82 | 1 865,00 |
| Разходи за одиторски консултантски услуги | 396,34 | 800 |
| Такса надзор към КФН | 224,44 | 450 |
| Разходи към ЦД | 619,5 | 1230,84 |
| Разходи по учредяване | | |
| Други | 810,22 | - |
| Общо разходи | 11 702,34 | 44 224,22 |

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 1649,21 лева.

5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

| Нетни приходи | 30.06.2014 г. | 31.12.2013 г. |
|----------------------|------------------|--------------------|
| Финансови приходи | 821 217,52 | 3 443 093,40 |
| Финансови разходи | -775 948,09 | -3 629 490,97 |
| Оперативни разходи | -11 702,34 | -41 729,39 |
| Нетни приходи | 33 567,09 | -228 126,96 |

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 | 30.06.2014 г. | 31.12.2013 г. |
|--|-------------------|-------------------|
| Емитирани дялове | 1 382 806,11 | 1 390 344,70 |
| Премийни резерви при емитиране на дялове | -226 104,37 | -233 506,40 |
| Неразпределена печалба | 34 668,99 | 34 668,99 |
| Непокрита загуба | -346 917,15 | -118 790,19 |
| Текуща печалба / загуба | 33 567,09 | -228 126,96 |
| Общо собствен капитал | 878 020,67 | 844 590,14 |

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

| Активи | 30.06.2014 г. | 31.12.2013 г. |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Парични средства | 174 792,97 | 186 684,03 |
| Финансови инструменти | 704 931,64 | 652 963,95 |
| Вземания | 1 727,80 | 9 653,78 |
| Разходи за бъдещи периоди | 224,56 | 0 |
| Общо активи | 881 676,97 | 849 301,76 |


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




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