

**Допълнителната информация по чл. 73, ал. 1, т. 5, буква „а”-„ж” от
 наредба №44 на договорен фонд „Астра Комодити”
 към 31 декември 2018 г.**

1. Брой дялове към края на отчетния период

Към 31 декември 2018 Договорен фонд „Астра Комодити” има 92 916.6831 дяла в общестие. 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 2018 година е 260 665.10 щатски долара, съответно нетна стойност на активите на един дял 2.8054 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	31/12/2018		31/12/2017	
	Стойност	Относителен дял като % от общите активи	Стойност	Относителен дял като % от общите активи
Актив				
1. Парични средства в разплащателни сметки в лева	6 904	1,54%	386	0,07%
2. Парични средства в разплащателни сметки във валута	125 899	28,16%	33 803	6,22%
4. Акции и дялове, издавани от БТФ и други БТП и КИС	244 644	54,73%	348540	64,17%
7. Вземания	69 572	15,56%	160418	29,53%
8. Разходи за бъдещи периоди	23	0,01%		
Общо активи	447 042	100,00%	543 147	100%

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 в чуждестранни финансови инструменти – 54,73% от активите в акции на борсово търгувани фондове.

Пазарът на който 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 риска 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 посмане 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; петни 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 и парц по разплащателна сметка. Приходите се формират от дивиденди, преоценка на ценни книжа, както и от положителен резултат от операции с финансови инструменти.

Приходи	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Приходи от лихви по депозити		
Приходи от лихви по разплащателна сметка	-	-
Приходи от лихви по облигации		
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	15527	3 681
Приходи от преоценка на финансови активи и инструменти в лева	4923378	439 123
Приходи свързани с валутни операции	906036	1 004 813
Приходи от дивиденди	1367	262
Общо приходи	1 415 268	1 447 879

5.2. Други приходи в рамките на отчетния период

Договорният фонд няма други приходи през 2018 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	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Такса банка депозитар	3 776	3 450
Възнаграждение УЦ	9 447	9 222
Банкови такси по преводни операции		
Банкови такси за трансфер на ценни книжа		
Разходи за одиторски консултантски услуги	704	800
Такса надзор към КФН	1 300	450
Разходи към ЦД	977	1254
Разходи по дисконтиране на вземане	69 239	

Други	454	220
Общо разходи	85 897	15 396

Разходите извършени от колективната инвестиционна схема, свързани със сделки с активи от портфейла през отчетния период възлизат на 3940 лева.

5.4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

Нетни приходи	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Финансови приходи	1 415 268	1 447 879
Финансови разходи	(1 492 856)	(1 315 117)
Оперативни разходи	(16 658)	(17 116)
Други разходи	(69 239)	-
Нетни приходи/разходи	(163 485)	115 646

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	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Емитирани дялове	1 587 156	1 518 417
Премийни резерви при емитиране на дялове	(201 902)	(203 945)
Неразпределена печалба	153 723	38 068
Непокрита загуба	(930 237)	(930 237)
Текуща печалба / загуба	(163 485)	115 655
Общо собствен капитал	445 255	537 958

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

Активи	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Парични средства	132 803	34 189
Финансови инструменти	244 644	348 540
Вземания	69 572	160 418
Разходи за бъдещи периоди	23	-
Общо активи	447 042	543 147

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

	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Обща стойност на нетните активи в лв.	445 255	537 958	488 746
Нетна стойност на 1 дял в лв.	4.7920	5.7793	6.7021

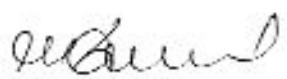
7. Подробна информация относно задълженията, възникнали от сделки с деривативни инструменти по чл. 38, ал. 1, т. 7 и 8 ЗДКИСДПКИ за отчетния период, по категории сделки:

През месец декември УД „Астра Асет Мениджмънт“ АД, действашо от името и за сметка на ДФ „Астра Комодити“, сключи следната форуърдна сделка:

Вид сделка	Брой	Цена	Стойност в USD към 31.12.2018 г.
Форуърдна продажба EUR/ USD	EUR 80 000,00	EUR/USD 1,1436	USD 91 629,60


Иво Благовев
Член на СД и Изпълнителен директор
УД „Астра Асет Мениджмънт“ АД




Милена Дучева
Член на СД
УД „Астра Асет Мениджмънт“ АД