

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.73г, ал.1, т.6, буква „а” - „д” от Наредба 25 за ДФ КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ за периода 01.01.2009 – 30.09.2009 г.

ДФ КД Облигации България е колективна схема от отворен тип за инвестиране преимуществено в дългови ценни книжа (ипотечни и корпоративни облигации, държавни ценни книжа (ДЦК), общински облигации и др.). Договорният Фонд може да инвестира и в инструменти на паричния пазар (краткосрочни ДЦК, банкови депозити и др.), в акции, както и в чуждестранни дългови ценни книжа и чуждестранни акции.

Фондът е получил лиценз за извършване на дейност от Комисията за финансов надзор на 03.04.2006 г. Датата на започване на публично предлагане на дялове е 04.05.2006 г.

Договорният фонд не е самостоятелно юридическо лице и няма внесен учредителен капитал.

Управляващо дружество на **ДФ КД Облигации България** е **УД КД Инвестмънтс ЕАД**.

Инвестиционна цел на **КД Облигации България** е нарастване на стойността на инвестициите на притежателите на дялове чрез реализиране на максималния възможен доход при поемане на минимален риск, както и осигуряване на максимална ликвидност на инвестициите на притежателите на дялове в договорния фонд.

Банка - депозитар : UnicreditBulbank АД

Фондът инвестира най-вече в дългови ценни книжа както и инструменти с фиксирана доходност. Инвестиционната стратегия е базирана на получаване на текущи доходи от инвестициите в дългови ценни книжа. Допустимо е използването на различни видове стратегии за хеджиране на риска включително чрез сделки с опции, фючърси, суапове и други деривати.

Разпределение на инвестициите по видове инструменти спрямо общият размер на активите, към края на периода:

Име	BGN	%
Акции и дялове на КИС	39 175.86	5.2
ДЦК (%)	0	0
Облигации	173 205.86	23
Депозити (вкл. лихви)	516 741.26	68.5
Разпл. сметки (вкл. лихви)	24 359.07	3.2

Други	817.38	0.1
-------	--------	-----

Разпределение на инвестициите по отделни инструменти спрямо общият размер на активите, към края на периода:

Име	BGN	%
Акции DE0002635281	18 383.82	2.4
Акции IE00B0M62X26	20 792.04	2.8
BG2100004063	11817.23	1.6
BG2100031058	48231.27	6.4
BG2100019061	9510.36	1.3
BG2100006076	16434.72	2.2
BG2100008072	45560.42	6.0
BG2100013072	39856.69	5.3
BG2100026066	1795.17	0.2
Депозити (вкл. лихви) (%)	516 741.26	68.5
Разплащателна и набирателна сметка (вкл. лихви)	24 359.07	3.2
Други	817.38	0.1

Сравнителна таблица

	31 Юли	31 Август	30 Септември
Акции (%)	4.9	5.2	5.2
Корп. Облигации (%)	23.2	22.8	0
ДЦК (%)	0	0	23
Депозити (вкл. лихви) (%)	68.3	68.7	68.5
Разпл. сметки (вкл. лихви) (%)	2.9	3.1	3.2
Други (%)	0.8	0.2	0.1
НСА (лв)	745 775.30	746 673.60	752 827.96

Друга финансова информация

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения	1 471

1.1 Задължения към Управляващото дружество	623
1.2 Задължения към банка депозитар	295
1.3 Задължения към ИП	
1.4 Задължения към одиторска компания	553
1.5 Задължения към инвеститори	

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2009 - 30.09.2009 г. са в размер на 10 425 лева .

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	10 425
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	5 604
1.2 Възнаграждение банка депозитар	2 654
1.3 Разходи за ЦД	780
1.4 Разходи за БФБ	120
1.5 Разходи за КФН	224
1.6 Разходи за одит	1 043

Финансови разходи

Финансовите разходи се формират от ежедневната преценка на ценните книжа на договорния фонд, в зависимост от посоката на изменение на пазарните им стойности. Другите финансови разходи се акумулират от обичайните банкови такси и комисионни.

(в лева)

Финансови разходи	Стойност
1. Финансови разходи	63 333
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	63 036
1.2 Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти в лева	237
1.3 Други финансови разходи	60

Финансови приходи

Финансовите приходи в договорния фонд отразяват начислените лихви по корпоративните облигации и банковите депозити.

(в лева)

Финансови приходи	Стойност
1. Финансови приходи	81 932

1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в лева	42 835
1.2 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти в лева	7
1.3 Приходи от дивиденди	598
1.4 Приходи от лихви	38 492

Финансовият отчет е одобрен от ръководството на Управляващото дружество. След датата на финансовия отчет не са настъпили значими събития за коригиране на финансовия отчет.

Съставил:
 /Златко Дорянов/
 29.10.2009 г.

Изп.Директор :.....
 /Георги Бисерински/

Изп.Директор :.....
 /Нели Петрова/

