



## **СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**

**ПО ЧЛ.73 г, ал.1, т.6, буква „а” - „д” от Наредба 25  
за инвестиционно дружество КАПМАН КАПИТАЛ АД**

**период: 01.10.2010 - 31.12.2010**

“Капман Капитал” АД е инвестиционно дружество от отворен тип, чиято основна инвестиционна цел е постигане на оптимална норма на възвръщаемост на инвестициите, която изпреварва сравнимите алтернативи за ликвидни инвестиции, предоставени за управление на институционални инвеститори и достъпни на българския пазар, при зададено ниско до умерено ниво на риск.

Инвестиционно дружество “Капман Капитал” започна дейността си на 27 септември 2004 г. Колективната инвестиционна схема инвестира основно в дългови ценни книжа, както и в акции на дружества, търгувани на регулирани пазари на ценни книжа, а също така и в инструменти на паричния пазар.

Цялостната дейност на „Капман Капитал” АД се управлява от управляващо дружество “Капман Асет Мениджмънт” АД по силата на договор, сключен на 22.12.2003г. и инвестира поверените за сметка на инвестиционното дружество финансови ресурси съобразно записаните в проспекта на дружеството съотношения.

Инвестиционното дружество следва умерена инвестиционна политика и е предназначено за инвеститори, които търсят балансирано съчетание на относително сигурни инвестиции предимно в инструменти с фиксиран доход, съхраняващи в реално изражение техните спестявания и предпазващи ги от валутен риск, с доходоносни инвестиции в по-рискови инструменти от типа на акции на дружества, търгувани на регулирани пазари на ценни книжа.

“Капман Капитал” АД изчислява нетна стойност на активите два пъти седмично – вторник и петък и публикува емисионната стойност, както и цената на обратно изкупуване на <http://www.capman.bg>, както и на <http://www.baud.bg> и във вестник “Пари” в съответствие със сроковете, записани в проспекта.

### Брой акции в обръщение на инвестиционно дружество КАПМАН КАПИТАЛ АД в периода 01 октомври 2010 г.- 31 декември 2010 г.

Към 01 октомври 2010 г. акциите в обръщение са 368 001 броя, а към 31 декември 2010 г. те възлизат на 337 316 брой акции. През четвъртото тримесечие на 2010 г. са емитирани 3 114 акции на инвестиционното дружество и са предявени за обратно изкупуване и са обезсилени 33 799 акции.

	Емисионна ст-т	Обратно изкупуване	Дата на изчисление
Минимална	17.0295	16.9107	26 октомври 2010
Максимална	17.6978	17.5744	1 октомври 2010

Нетна стойност на активите на една акция в началото на Q4 2010: 17.6361 лв.

Нетна стойност на активите на една акция в края Q4 2010: 17.7076 лв.

### Обем на инвестициите в портфейла на дружество Капман Капитал АД

Вид ценни книжа	Октомври 2010 г.	%	Ноември 2010 г.	%	Декември 2010 г.	%
Акции	2 491 329	40.54%	2 495 930	42.22%	2 669 690	44.62%
Корпоративни облигации	1 166 298	18.98%	967 497	16.37%	950 328	15.88%
Дялове и акции на КИС	1 106 440	18.00%	1 110 861	18.79%	1 130 270	18.89%
Парични средства и депозити	1 378 785	22.44%	1 335 542	22.59%	1 231 282	20.58%
Вземания	2 216	0.04%	1 812	0.03%	1 738	0.03%
<b>Обща стойност на портфейла:</b>	<b>6 145 068</b>	<b>100%</b>	<b>5 911 642</b>	<b>100%</b>	<b>5 983 309</b>	<b>100%</b>

Структурата на активите и дялът във финансови инструменти са в съответствие с нормативните изисквания и правилата на фонда. Паричните средства в каса, в безсрочни и със срок до три месеца банкови депозити формират ликвидните средства на фонда и към 31 декември 2010г. заемат 20.58% от общия размер на активите. Вземането към 31.12.2010г. е по аванси от контрагенти и вземане на лихви по депозити в лева и валута.

### Структура на портфейла на инвестиционно дружество Капман Капитал АД

сектор	% от активите 31.10.2010	% от активите 30.11.2010	% от активите 31.12.2010
Финансов Сектор	3.01%	3.17%	3.26%
Холдинги	12.82%	13.14%	13.54%
Фармацевтика и Козметика	0.16%	0.17%	0.18%
Туризм	0.31%	0.34%	0.33%
Химия и Нефтепреработка	0.79%	0.91%	1.00%
Електротехника и Електроматериали	6.15%	6.33%	6.63%
Металообработване	0.90%	0.96%	0.98%
Транспорт	2.34%	2.36%	2.38%
Тютюнева промишленост	5.61%	6.16%	7.08%
Лека промишленост	4.74%	5.18%	5.57%
Строителство	0.54%	0.32%	0.40%
АДСИЦ	3.89%	3.96%	3.97%

### Друга финансова информация

Към 31 декември 2010 г. инвестиционно дружество Капман Капитал АД има текущи задължения в размер на 12 039 лв., представени в следващата таблица:

Текущи задължения	31 декември 2010 г.
Задължения към управляващото дружество по договор за управление	9 706 лв.
Задължения към контрагенти	2 326 лв.
Задължения (разходи за емитиране и обратно изкупуване, за покупка на дялове, сделки с не приключил сетълмент)	12 039 лв.
<b>Общо</b>	<b>12 039 лв.</b>

В следващата таблица са представени приходите на инвестиционното дружество към четвъртото тримесечие на 2010 г.:

Показател	31 декември 2010
Приходи от операции и преоценки на финансови инструменти	5 780 967 лв.
Приходи от лихви	160 809 лв.
Приходи от дивиденди	35 081 лв.
<b>Общо приходи:</b>	<b>5 976 857 лв.</b>

В следващата таблица са представени данни за разходите, свързани с дейността на фонда, извършени до края на месец декември 2010 г.

Вид разход	31 декември 2010 г.
Разходи за външни услуги	143 733 лв.
Разходи за възнаграждения	35 924 лв.
Други финансови разходи	5 431 лв.
Разходи свързани с валутни операции	100 лв.
Разходи по операции и преоценка на ЦК	6 164 401 лв.
Разходи за лихви	18 лв.
<b>Общо разходи:</b>	<b>6 349 607 лв.</b>

### Разходи за данъци

Съгласно чл. 174 от Закона за корпоративно подоходно облагане, колективните инвестиционни схеми допуснати за публично предлагане в Република България не се облагат с корпоративен данък. По смисъла на т. 26 от ДР на ЗППЦК, инвестиционно дружество Капман Капитал АД е колективна инвестиционна схема.

Средната стойност на нетните активи е 6 014 869.24 лв. и е изчислена на база на сумата на нетните стойности на активите на фонда за всеки един ден през, който се е изчислявала цена от 01 октомври 2010 г. до 31 декември 2010 г. Разходите за дейността на инвестиционното дружество за месец декември 2010 г. са 14 729.26 лв., като за цялата година са в размер на 179 657.20 лв и на годишна база представляват- 2.99 % от средната стойност на нетните активи.

гр. София 28.01.2011 г.

Изпълнителен директор:

Сибела Грозданова - Янкова