



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: 01.04.2010 - 30.06.2010

„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 април 2010 г.- 30 юни 2010 г.

Към 01 април 2010 г. акциите в обръщение са 363 912 броя, а към 30 юни 2010 г. те възлизат на 374 396 брой акции. През второто тримесечие на 2010 г. са емитирани 12 273 акции на инвестиционното дружество и са предявени за обратно изкупуване и обезсилени 1 789 акции.

	Емисионна ст-т	Обратно изкупуване	Дата на изчисление
Минимална	17.2655	17.1451	29 юни 2010
Максимална	18.5505	18.4211	9 април 2010

Нетна стойност на активите на една акция в началото на Q2 2010: 18.4140 лв.

Нетна стойност на активите на една акция в края Q2 2010: 17.2430 лв.

Обем на инвестициите в портфейла на дружество Капман Капитал АД

Вид ценни книжа	Април 2010 г.	%	Май 2010 г.	%	Юни 2010 г.	%
Акции	2 671 330	40.06%	2 414 766	36.82%	2 503 020	38.71%
Корпоративни облигации	1 321 748	19.82%	1 326 356	20.22%	1 310 833	20..27%
Дялове и акции на КИС	1 234 930	18.52%	1 346 094	20..52%	1 207 124	18.67%
Права	110	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
Парични средства и депозити	1 432 105	21.48%	1 464 454	22.34%	1 429 122	22.10%
Вземания	8 130	0.12%	7 623	0.12%	15 886	0.25%
Обща стойност на портфейла:	6 668 353	100%	6 559 293	100%	6 465 985	100%

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 30 юни 2010г. заемат 22.10% от общия размер на активите. Вземането към 30.06.2010г. е по аванси от контрагенти, вземане на лихви по депозити в лева и валута, разчети с управляващото дружество, вземания по начислени, но неполучени дивиденди-Актив Пропъртис АДСИЦ и Елхим-Искра АД и вземане от дължими: плащане по амортизация на главница и начислена лихва по емисия облигация на Флорина АД.

Структура на портфейла на инвестиционно дружество Капман Капитал АД

сектор	% от активите 30.04..2010	% от активите 31.05.2010	% от активите 30.06..2010
Финансов Сектор	3.06%	2.95%	2.96%
Холдинги	14.82%	13.87%	14.68%
Фармацевтика и Козметика	0.13%	0.13%	0.13%
Туризм	0.27%	0.29%	0.32%
Химия и Нефтепреработка	0.84%	0.70%	0.75%
Електротехника и Електроматериали	4.92%	4.56%	4.73%
Металообработване	0.84%	0.88%	0.82%
Транспорт	2.56%	2.20%	2.35%
Тютюнева промишленост	3.85%	3.81%	4.18%
Лека промишленост	3.32%	3.18%	3.67%
Строителство	2.42%	2.19%	1.67%
АДСИЦ	3.93%	3.76%	3.60%

Друга финансова информация

Към 30 юни 2010 г. инвестиционно дружество Капман Капитал АД има текущи задължения в размер на 10 288 лв., представени в следващата таблица:

Текущи задължения	30 юни 2010 г.
Задължения към управляващото дружество по договор за управление	10 251 лв.
Задължения (разходи за емитиране и обратно изкупуване, за покупка на дялове, сделки с не приключил сетълмент)	37 лв.
Общо	10 288 лв

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

Показател	30 юни 2010
Приходи от операции и преоценки на финансови инструменти	2 646 774 лв.
Приходи от лихви	84 349 лв.
Приходи от дивиденди	12 621 лв.
Общо приходи:	2 743 744 лв

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

Вид разход	30 юни 2010 г.
Разходи за външни услуги	80 307 лв.
Разходи за възнаграждения	17 962 лв.
Други финансови разходи	2 457 лв.
Разходи свързани с валутни операции	87 лв.
Разходи по операции и преоценка на ЦК	3 166 698 лв.
Разходи за лихви	18 лв.
Общо разходи:	3 267 529 лв.

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 6 559 397.11 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 април 2010 г. до 30 юни 2010 г. Разходите за дейността на инвестиционното дружество за месец юни 2010 г. са 13 671.82 лв., от началото на годината, 98 268.96 лв и представляват 1.50% от средната стойност на нетните активи.

гр. София 17.07.2010 г.

Изпълнителен директор:

Сибила Грозданова