



## **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:** 01.07.2010 - 30.09.2010

“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 обявява 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 юли 2010 г.- 30 септември 2010 г.**

Към 01 юли 2010 г. акциите в обръщение са 374 396 броя, а към 30 септември 2010 г. те възлизат на 368 001 брой акции. През третото тримесечие на 2010 г. са емитирани 108 акции на инвестиционното дружество и са предявени за обратно изкупуване и са обезсилени 6 503 акции.

	Емисионна ст-т	Обратно изкупуване	Дата на изчисление
Минимална	17.1030	17.0740	6 юли 2010
Максимална	17.9326	17.6078	28 септември 2010

Нетна стойност на активите на една акция в началото на Q3 2010: 17.2109 лв.

Нетна стойност на активите на една акция в края Q3 2010: 17.7096 лв.

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

Вид ценни книжа	Юли 2010 г.	%	Август 2010 г.	%	Септември 2010 г.	%
Акции	2 578 729	40.38%	2 726 310	41.69%	2 790 122	42.74%
Корпоративни облигации	1 285 459	20.12%	1 281 772	19.60%	1 277 086	19.57%
Дялове и акции на КИС	1 090 077	17.06%	1 115 903	17.07%	1 114 659	17.08%
Парични средства и депозити	1 391 536	21.78%	1 391 718	21.28%	1 338 417	20.50%
Вземания	42 390	0.66%	23 341	0.36%	7 393	0.11%
<b>Обща стойност на портфейла:</b>	<b>6 388 191</b>	<b>100%</b>	<b>6 539 044</b>	<b>100%</b>	<b>6 527 677</b>	<b>100%</b>

Структурата на активите и делът 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 септември 2010г. заемат 20.50% от общия размер на активите. Вземането към 30.09.2010г. е по аванси от контрагенти, вземане на лихви по депозити в лева и валута, вземания по начислени, но неполучен дивидент-Химимпорт АД и вземане от дължимо плащане по амортизация на главница по емисия облигация на Флорина АД.

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

сектор	% от активите 31.07.2010	% от активите 31.08.2010	% от активите 30.09.2010
Финансов Сектор	2.97%	3.15%	3.22%
Холдинги	14.65%	14.60%	14.41%
Фармацевтика и Козметика	0.14%	0.13%	0.15%
Туризм	0.30%	0.31%	0.31%
Химия и Нефтепреработка	0.74%	0.77%	0.76%
Електротехника и Електроматериали	4.98%	5.07%	6.19%
Металообработване	0.88%	0.91%	0.84%
Транспорт	2.54%	2.98%	2.59%
Тютюнева промишленост	4.31%	4.72%	4.80%
Лека промишленост	4.16%	4.60%	5.13%
Строителство	1.61%	1.59%	1.43%
АДСИЦ	3.86%	3.70%	3.73%

### Друга финансова информация

Към 30 септември 2010 г. инвестиционно дружество Капман Капитал АД има текущи задължения в размер на 10 588 лв., представени в следващата таблица:

Текущи задължения	30 септември 2010 г.
Задължения към управляващото дружество по договор за управление	10 551 лв.
Задължения (разходи за емитиране и обратно изкупуване, за покупка на дялове, сделки с не приключил сетълмент)	7 лв.
<b>Общо</b>	<b>10 588 лв</b>

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

Показател	30 септември 2010
Приходи от операции и преценки на финансови инструменти	4 242 983 лв.
Приходи от лихви	124 980 лв.
Приходи от дивиденди	31 151 лв.
<b>Общо приходи:</b>	<b>4 399 114 лв</b>

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

Вид разход	30 септември 2010 г.
Разходи за външни услуги	112 072 лв.
Разходи за възнаграждения	26 943 лв.
Други финансови разходи	3 638 лв.
Разходи свързани с валутни операции	100 лв.
Разходи по операции и преценка на ЦК	4 607 645 лв.
Разходи за лихви	18 лв.
<b>Общо разходи:</b>	<b>4 750 416 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 6 253 512.96 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 юли 2010 г. до 30 септември 2010 г. Разходите за дейността на инвестиционното дружество за месец септември 2010 г. са 13 976.68 лв., от началото на годината, 139 014.50 лв и представляват 2.22 % от средната стойност на нетните активи.

гр. София 22.10.2010 г.

Изпълнителен директор:

Сибил Грозданова - Янкова

