

## **СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.73г, ал.1, т.6, буква „а“ - „д“ от Наредба 25 за ИД КАПМАН КАПИТАЛ АД за периода 01.10.2009 - 31.12.2009**

“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. Инвестиционното дружество 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.

Управляващо дружество “Капман Асет Мениджмънт” АД инвестира поверените за сметка на инвестиционното дружество финансови ресурси съобразно записаните в проспекта на дружеството съотношения.

Инвестиционно дружество “Капман Капитал” 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 обращение на ИД КАПМАН КАПИТАЛ АД в периода 01 октомври 2009 г. - 31 декември 2009 г.**

Към 01 октомври 2009 г. акциите в обращение са 360 800 броя, а към края на отчетния период- 31 декември 2009 г. акциите възлизат на 354 557.

През четвъртото тримесечие на 2009 г. са емитирани 254 акции на инвестиционното дружество.

През периода са предявени за обратно изкупуване и са обезсилени 6 497 акции.

Минимална емисионна стойност:	18.4861 лв.
Минимална цена на обратно изкупуване:	18.3571 лв.
Минималните цени са определени на:	18 декември 2009 г.
Максимална емисионна стойност:	19.7793 лв.
Максимална цена на обратно изкупуване:	19.6413 лв.
Максималните стойности са определени на:	9 октомври 2009 г.

**Нетна стойност на активите на една акция към началото на четвърто тримесечие на 2009 г. – 19.6836 лв.**

**Нетна стойност на активите на една акция към края на четвърто тримесечие на 2009 г. 18.6655 лв.**

### **Обем на инвестициите в портфейла на ИД Капман Капитал АД**

<b>Вид ценни книжа</b>	<b>Октомври 2009 г.</b>	<b>%</b>	<b>Ноември 2009 г.</b>	<b>%</b>	<b>Декември 2009 г.</b>	<b>%</b>
Акции	2791192	40.42%	2778711	41.09%	2748915	41.43%
Корпоративни облигации	1435947	20.79%	1329484	19.65%	1338663	20.17%
Дялове и акции на КИС	1131610	16.39%	1126583	16.65%	1110932	16.74%
Парични средства и депозити	1508243	21.84%	1520168	22.47%	1433695	21.61%
Вземания	38792	0.56%	9321	0.14%	3363	0.05%
<b>Обща стойност на портфейла:</b>	<b>6905784</b>	<b>100%</b>	<b>6764267</b>	<b>100%</b>	<b>6635568</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 31 декември заемат 21.61% от общия размер на активите. Вземането към 31.12.2009г. е по аванси от контрагенти, вземане на лихви по депозити в лева и валута, вземане по начислени и неполучени дивиденди, разчети с УД и вземане от неупражнени права на Параходство Българско Речно Плаване АД.

### **Структурата на портфейла на ИД Капман Капитал АД**

<b>сектор</b>	<b>% от активите 31.10.2009</b>	<b>% от активите 30.11.2009</b>	<b>% от активите 31.12.2009</b>
Финансов Сектор	2.53%	2.80%	3.05%
Холдинги	13.91%	13.81%	14.62%
Фармацевтика и Козметика	0.12%	0.12%	0.12%
Туризм	0.27%	0.00%	0.00%
Химия и Нефтепреработка	0.85%	0.81%	0.82%
Електротехника и Електроматериали	3.84%	3.94%	4.12%
Металообработване	1.09%	1.13%	1.11%
Транспорт	3.08%	3.01%	2.67%
Тютюнева промишленост	3.94%	3.54%	3.78%
Лека промишленост	3.33%	2.55%	3.37%
Строителство	2.96%	2.57%	2.85%
АДСИЦ	4.50%	3.90%	4.61%

### **Друга финансова информация**

Към 31 декември 2009 г. ИД Капман Капитал АД има текущи задължения в размер на 9591 лв., представени в следващата таблица:

<b>Текущи задължения</b>	<b>31 декември 2009 г.</b>
Задължения към управляващото дружество по договор за управление	9 321 лв
Задължения (разходи за емитиране и обр. изкупуване, за покупка на дялове, сделки с неприключил сетълмент)	37 лв
Задължения към контрагенти	233 лв.
<b>Общо</b>	<b>9 591 лв</b>

В следващата таблица са представени приходите на инвестиционното дружество до четвъртото тримесечие на 2009 г.:

<b>Показател</b>	<b>31/12/2009</b>
Приходи от операции и преоценки на финансови инструменти	7848203 лв.
Приходи от лихви	221445 лв.
Приходи от дивиденди	60 253 лв
Други приходи	141 лв.
<b>Общо приходи:</b>	<b>8130042 лв</b>

В следващата таблица са представени данни за разходите, свързани с дейността на фонда, извършени до края на месец декември 2009 г.

<b>Вид разход</b>	<b>31 декември 2009 г.</b>
Разходи за външни услуги	208 948 лв.
Разходи за възнаграждения	36 706 лв.
Други финансови разходи	5 031 лв.
Разходи свързани с валутни операции	210 лв.
Разходи за лихви	34 лв.
Разходи по операции и преценка на ЦК	8 214 509 лв.
<b>Общо разходи:</b>	<b>8 465 438 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 ИД Капман Капитал АД е колективна инвестиционна схема.

Средната стойност на нетните активи е 6 815 446.32 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 2009 г. до 31 декември 2009 г. Разходите за дейността на инвестиционното дружество за месец декември 2009 г. са 20529.76 лв., от началото на годината –245654.62 лв и представляват 3.60% от средната стойност на нетните активи.

гр. София 21.01.2010 г.

Изпълнителен директор:

Сибила Грозданова