

**ДОПЪЛНИТЕЛНАТА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1, Т. 5,
ОТ НАРЕДБА №44
НА ДОГОВОРЕН ФОНД
„КОНКОРД ФОНД-1 АКЦИИ И ОБЛИГАЦИИ”
2012 г.**

I. БРОЙ ДЯЛОВЕ КЪМ КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Към 31.12.2012 г. Фондът има 235 753.3007 дяла в обращение, като тяхната обща стойност е 2 357 533.01 лева (тъй като всеки дял е с номинал от 10 лева) и представлява размера на дяловете в обращение по Баланса на Фонда.

II. НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ НА ЕДИН ДЯЛ КЪМ КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Нетната стойност на активите на Фонда към 31 декември 2012 година е в размер на 2 946 914.05 лева, което е разпределено на дяловете в обращение към същата дата – 235 753.3007 броя, прави нетна стойност на активите на един дял на Фонда в размер на 12.5000 лева за дял.

III. ОБЕМ И СТРУКТУРА НА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ПОРТФЕЙЛА ПО ВИДОВЕ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, АНАЛИЗИРАНИ ПО НАЙ-ПОДХОДЯЩИТЕ ИКОНОМИЧЕСКИ, ГЕОГРАФСКИ ИЛИ ВАЛУТНИ ПОКАЗАТЕЛИ, СЪГЛАСНО ПОЛИТИКАТА НА ДОГОВОРНИЯ ФОНД С ПОСОЧВАНЕ НА ОТНОСИТЕЛНИЯ ИМ ДЯЛ В АКТИВИТЕ

1. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти

Структура на портфейла към 31 декември 2012 година		
Актив	Стойност на актива	Относителен дял към стойността на активите (%)
1. Парични средства на каса	-	0.00%
2. Парични средства по безсрочни депозити	138 726.38	4.70%
3. Парични средства по банкови депозити	400 000.00	13.56%
4. Финансови инструменти	2 271 463.59	77.01%
- акции		
Операции с недвижими имоти	439 495.80	14.90%
Преработваща промишленост	301 989.48	10.24%
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	99 561.68	3.38%
Строителство	54 274.92	1.84%
Транспорт, складиране и пощи	111 805.88	3.79%
Финансови и застрахователни дейности	367 128.75	12.45%
Финансови и застрахователни дейности - Други предприятия за колективно инвестиране - АДСИЦ	398 057.66	13.50%

- дялове в КИС		
Финансови и застрахователни дейности - Други предприятия за колективно инвестиране - КИС	25 753.54	0.87%
- облигации		
Търговия; ремонт на автомобили и мотоциклети	71 433.99	2.42%
Финансови и застрахователни дейности	284 612.09	9.65%
Операции с недвижими имоти	117 349.80	3.98%
5. Вземания	139 190.49	4.72%
Общо активи	2 949 380.46	100.00%

2. Анализ на инвестициите в портфейла на ДФ „Конкорд Фонд-1 Акции и облигации”

Инвестициите в портфейла на „Конкорд Фонд-1 Акции и облигации” са определени от профила на Фонда, неговите инвестиционни цели и състоянието на капиталовия пазар. След като през последната година акциите на българските публични компании отчетоха понижение, делът на акциите в портфейла на Фонда беше повишен основно в резултат на нови покупки на акции. Географският фокус на фонда е съсредоточен изцяло в България.

IV. ПРОМЕНИ В СТРУКТУРАТА НА ПОРТФЕЙЛА, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

През разглеждания период структурата на портфейла на Фонда претърпя промени, които бяха свързани с нарастването на активите на фонда през последната година и съответно бе освободен лимит за нови покупки. Бяха прибавени нови дружества към портфейла, увеличен бе дела и на някои от съществуващите позиции, а в същото време бе намален и дела в няколко дружества след продажбата на малки пакети. В същото време, бяха направени и няколко покупки по вече притежавани позиции.

Обобщена справка за промените в портфейла на ДФ „Конкорд Фонд-1 Акции и облигации” е представена в таблицата по-долу:

Структура на портфейла	към 31 декември 2012 година		към 31 декември 2011 година		Изменение
	Стойност на актива	Относителен дял към стойността на активите (%)	Стойност на актива	Относителен дял към стойността на активите (%)	
1. Парични средства на каса	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
2. Парични средства по безсрочни депозити	138 726.38	4.70%	189 403.24	25.43%	-20.73%
3. Парични средства по банков депозити	400 000.00	13.56%	-	0.00%	13.56%
4. Финансови инструменти	2 271 463.59	77.01%	551 784.09	74.09%	2.92%
- акции	1 772 314.17	60.09%	337796.6	45.36%	14.73%
- дялове в КИС	25 753.54	0.87%	-	0.00%	0.87%
- облигации	473 395.88	16.05%	2 581.83	0.35%	15.70%
- деривати	-	0.00%	211 405.66	28.39%	-28.39%
5. Вземания	139 190.49	4.72%	3 559.45	0.48%	4.24%
Общо:	2 949 380.46	100.00%	744 746.78	100.00%	

V. ПРОМЕНИ В СЪСТОЯНИЕТО НА АКТИВИТЕ В РАМКИТЕ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД, ВКЛЮЧВАЩИ ПРИХОДИ ОТ ИНВЕСТИЦИИ; ДРУГИ ПРИХОДИ; РАЗХОДИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ; ТАКСА ЗА ОБСЛУЖВАНЕ НА БАНКАТА ДЕПОЗИТАР; ДРУГИ ПЛАЩАНИЯ И ДАНЪЦИ; НЕТНИ ПРИХОДИ; РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ДОХОДА И ИНВЕСТИЦИИ НА ТОЗИ ДОХОД; ПРОМЕНИ В КАПИТАЛА; НАРАСТВАНЕ ИЛИ СПАД НА ИНВЕСТИЦИИТЕ И ВСИЧКИ ДРУГИ ПРОМЕНИ, КОИТО СА СЕ ОТРАЗИЛИ НА СТОЙНОСТТА НА АКТИВИТЕ И ПАСИВИТЕ, РАЗХОДИ ИЗВЪРШЕНИ ОТ КОЛЕКТИВНАТА ИНВЕСТИЦИОННА СХЕМА, СВЪРЗАНА СЪС СДЕЛКИТЕ С АКТИВИ ОТ ПОРТФЕЙЛА;

1. Приходи от инвестиции в рамките на отчетния период

Инвестициите, направени от набраните парични средства на Договорния фонд се състоят от акции, облигации и банкови депозити. В тази връзка, приходите от инвестиции, отчетени в Баланса на Фонда се формират главно от приходи от преоценка на финансови активи, приходи от дивиденди и лихви, чиито стойности в рамките на годината са изглеждали, както следва:

Приходи	Стойност към 31 март 2012 г. /в лева/	Стойност към 30 юни 2012 г. /в лева/	Стойност към 30 септември 2012 г. /в лева/	Стойност към 31 декември 2012 г. /в лева/
Приходи от лихви по ДЦК	3 103.85	5 908.47	13 761.83	22 830.87
Приходи от лихви по разплащателни сметки	728.96	1 923.14	5 345.18	6 787.38
Приходи от лихви по депозитни сметки	-	-	-	1 945.56
Приходи от операции с акции	805.75	1 214.86	3 928.10	15 953.63
Приходи от операции с облигации	376.29	7 713.29	7 713.29	7 742.60
Приходи от дивиденди		24 398.35	31 196.78	31 196.78
Положителни курсови разлики от валутни операции и преоценки	0.44	0.02	0.07	0.07
Положителни курсови разлики от преоценка		1.10	2.02	2.76
Прих.от ком. и такси в лева без ДДС	5.08	5.08	5.08	5.08
Общо приходи:	5 020.37	41 164.31	61 952.35	86 464.73

2. Други приходи в рамките на отчетния период

В рамките на отчетната година Фондът не е реализирал други приходи, освен горепосочените приходи от инвестиции във финансови инструменти.

3. Разходи за управление, такса за обслужване на банката депозитар и други плащания и данъци в рамките на отчетната година.

Разходи	януари 2012 г. /в лева/	февруари 2012 г. /в лева/	март 2012 г. /в лева/	април 2012 г. /в лева/	май 2012 г. /в лева/	юни 2012 г. /в лева/
Разходи за управление						
Възнаграждение УД	647.91	577.45	593.29	542.19	718.01	1 663.79
Такса за обслужване на банката депозитар						
Такса за обслужване на банка депозитар	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
Други плащания и данъци						
Комисиони към ИП	82.15	-	12.08	3.12	105.52	19.89
Банкови такси за трансфери на ценни книжа и комисиони за преводи	99.00	7.00	-	8.50	55.00	21.00
Годишна такса надзор към КФН	25.00	25.00	25.00	41.67	41.67	41.67
Такса за поддържане на емисия ЦД	68.42	50.34	50.34	50.33	50.33	50.33
Разход финансов одит	-	1 080.00	-	-	-	-
Общо разходи:	1 422.48	2 239.79	1 180.71	1 145.81	1 470.53	2 296.68

Разходи	юли 2012 г. /в лева/	август 2012 г. /в лева/	септември 2012 г. /в лева/	октомври 2012 г. /в лева/	ноември 2012 г. /в лева/	декември 2012 г. /в лева/
Разходи за управление						
Възнаграждение УД	2 086.82	2 321.91	2 183.84	2 393.23	2 355.85	2 460.82
Такса за обслужване на банката депозитар						
Такса за обслужване на банка депозитар	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
Други плащания и данъци						
Комисиони към ИП	325.77	36.90	170.13	31.27	169.25	158.16
Банкови такси за трансфери на ценни книжа и комисиони за преводи	25.00	109.50	29.50	30.00	129.34	51.00
Годишна такса надзор към КФН	41.67	41.67	41.67	-	83.32	41.66
Такса за поддържане на емисия ЦД	65.33	50.32	50.32	50.31	50.31	50.31
Разход финансов одит	-	-	-	-	-	-
Общо разходи:	3 044.59	3 060.30	2 975.46	3 004.81	3 288.07	3 261.95

Най-голям относителен дял в разходите на Фонда заема разхода за управление е дължим към Управляващото дружество. Възнаграждението се определя ежедневно съгласно Правилата на Договорния фонд и е в размер на 1% от нетната стойност на активите на Фонда.

4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

Нетни приходи	Стойност към 31 март 2012 г. /в лева/	Стойност към 30 юни 2012 г. /в лева/	Стойност към 30 септември 2012 г. /в лева/	Стойност към 31 декември 2012 г. /в лева/
Финансови приходи	5 020.37	41 164.31	61 952.35	86 464.73
Финансови разходи	- 4 973.84	- 50 170.62	- 93 742.33	- 104 403.64
Оперативни разходи	- 4 842.98	- 9 756.00	- 18 836.35	- 28 391.18
Общо нетни приходи:	-4 796.45	-18 762.31	-50 626.33	-46 330.09

5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход в рамките на отчетната година

Капиталовата печалба или загуба за инвеститорите в Договорния фонд се изчислява като разлика между сумата, получена от продажбата на дялове на Договорния фонд и стойността на първоначално направената инвестиция.

Договорният фонд не разпределя като дивидент постигната печалба, тъй като натрупаната печалба се капитализира в нетните активи.

Доходът, реализиран от управлението на активите на Договорния фонд, може да бъде получен от инвеститорите по всяко време чрез подаване на поръчка за обратно изкупуване на дяловете на гише, осигурено от Управляващото дружество. Разликата между цената, по която са купени дяловете и цената, по която същите са продадени обратно на Договорния фонд, представлява доходът на съответния инвеститор, реализиран от неговото дялово участие.

6. Промени в капитала в рамките на отчетния период

Промени в капитала	Стойност към 31 март 2012 г. /в лева/	Стойност към 30 юни 2012 г. /в лева/	Стойност към 30 септември 2012 г. /в лева/	Стойност към 31 декември 2012 г. /в лева/
Емитирани дялове	591 949.90	1 870 819.78	2 282 533.99	2 357 533.01
Премийни резерви при емитиране на дялове	-687 146.40	-473 103.81	-398 463.16	-384 180.92
Резерви от последващи оценки на активи	-213 129.56	-176 112.95	-110 719.08	-8 557.01
Не разпределена печалба	1 028 449.05	1 028 449.05	1 028 449.05	1 028 449.05
Текуща печалба	-4 796.45	-18 762.31	-50 626.33	-46 330.09
Общо собствен капитал:	715 326.54	2 231 289.76	2 751 174.47	2 946 914.04

7. Нарастване или спад на инвестициите в рамките на отчетната година


Показател	Стойност към 31 март 2012 г. /в лева/	Стойност към 30 юни 2012 г. /в лева/	Стойност към 30 септември 2012 г. /в лева/	Стойност към 31 декември 2012 г. /в лева/
Парични средства	239 535.43	667 083.81	698 806.28	538 726.38
Финансови инструменти	472 689.39	1 545 078.75	2 042 129.42	2 271 463.59
Вземания	4 420.01	149 895.16	13 617.38	139 190.49
Общо активи:	716 644.83	2 362 057.72	2 754 553.08	2 949 380.46

VI. СРАВНИТЕЛНА ТАБЛИЦА, ОБХВАЩАЩА ПОСЛЕДНИТЕ ТРИ ФИНАНСОВИ ГОДИНИ, С ПОСОЧВАНЕ КЪМ КРАЯ НА ВСЯКА ФИНАНСОВА ГОДИНА НА ОБЩАТА СТОЙНОСТ НА НЕТНИТЕ АКТИВИ И НЕТНАТА СТОЙНОСТ НА ЕДИН ДЯЛ


Показател	Стойност към	Стойност към	Стойност към
	31 декември 2010 г. /в лева/	31 декември 2011 г. /в лева/	31 декември 2012 г. /в лева/
Обща стойност на нетните активи	1 200 410.50	744 137.13	2 946 914.05
Нетна стойност на един дял	13.5499	12.3535	12.5000

VII. ПОДРОБНА ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, ВЪЗНИКНАЛИ ОТ СДЕЛКИ С ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ ПО КАТЕГОРИИ СДЕЛКИ

В рамките на отчетната година Фондът не е формирал задължения, възникнали от сделки с деривативни инструменти.



ДИМИТЪР ЖИЛЕВ
 ЗАМ.-ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СД
 УД „КОНКОРД АСЕТ
 МЕНИДЖМЪНТ” АД

ПЕТКО ВЪЛКОВ
 ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
 УД „КОНКОРД АСЕТ
 МЕНИДЖМЪНТ” АД

гр. София, 14.03.2013 г.