

ДОПЪЛНИТЕЛНАТА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1, Т. 5, БУКВИ ОТ „А“ ДО „Д“
ОТ НАРЕДБА №44
НА ДОГОВОРЕН ФОНД
„КОНКОРД ФОНД-1 АКЦИИ И ОБЛИГАЦИИ”
30 юни 2014 г.

I. БРОЙ ДЯЛОВЕ КЪМ КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Към 30.06.2014 г. Фондът има 339 098.6610 дяла в обращение, като тяхната обща стойност е 3 390 986.62 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 30 юни 2014 година е в размер на 4 967 593.08 лева, което разпределено на дяловете в обращение към същата дата – 339 098.6610 броя, прави нетна стойност на активите на един дял на Фонда в размер на 14.6494 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 30 юни 2014 година		
Актив	Стойност на актива	Относителен дял към стойността на активите (%)
1. Парични средства на каса	-	0.00%
2. Парични средства по безсрочни депозити	394 855.85	7.93%
3. Парични средства по банкови депозити	424 345.28	8.53%
4. Финансови инструменти	4 035 231.34	81.07%
- акции		
Операции с недвижими имоти	997 666.75	20.04%
Преработваща промишленост	285 108.29	5.73%
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	43 032.71	0.86%
Строителство	113 212.11	2.27%
Транспорт, складиране и пощи	129 864.19	2.61%
Финансови и застрахователни дейности	1 330 782.55	26.74%
- дялове на колективни инвестиционни схеми		
Финансови и застрахователни дейности - Други предприятия за колективно инвестиране - КИС	41 935.00	0.84%
- облигации		
Операции с недвижими имоти	117 085.27	2.35%
Преработваща промишленост	184 203.99	3.70%
Създаване и разпространение на информация и творчески продукти; далекосъобщения	154 643.29	3.11%
Финансови и застрахователни дейности	637 697.19	12.81%
5. Вземания	122 916.34	2.47%
Общо активи	4 977 348.81	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. През последните шест месеца акциите на българските публични компании отчетоха повишение и дялът на акциите в портфейла на Фонда беше повишен. Географският фокус на фонда е съсредоточен изцяло в България. Инвестициите в корпоративни облигации остават с по-нисък дял от активите на фонда, тъй като в голяма част от емитентите се наблюдава повишаване кредитния риск. Липсата на ликвидност при тях прави разпореждането с тях на практика невъзможно.

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

През разглеждания период структурата на портфейла на Фонда не претърпя съществени промени, като бе увеличен броя на позициите от акции в портфейла с цел увеличаване на диверсификацията. Основна част от инвестициите са насочени в секторите – Финансова и застрахователна дейност, преработваща промишленост, недвижими имоти и др.

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 шестмесечието са изглеждали, както следва:

Приходи	Стойности в лева към					
	31.01.2014 г.	28.02.2014 г.	31.03.2014 г.	30.04.2014 г.	31.05.2014 г.	30.06.2014 г.
Приходи от лихви по ДЦК	6 738.87	12 859.52	19 847.12	26 653.06	33 645.73	40 438.30
Приходи от лихви по депозити	1 216.30	2 351.87	3 660.60	4 887.54	6 108.47	7 275.42
Приходи от лихви по разплащателни сметки	2.25	4.64	7.21	10.16	13.19	16.37
Приходи от операции с акции	13 345.24	17 515.96	25 922.48	25 922.48	25 922.48	26 364.48
Приходи от операции с облигации	0.00	10.58	25.13	25.13	25.13	41.83
Приходи от дивиденди	0.00	0.00	0.00	0.00	35 136.16	43 540.34
Положителни курсови разлики от валутни операции и преоценки	0.15	0.24	0.39	0.51	1.14	1.31
Общо приходи:	21 302.81	32 742.81	49 462.93	57 498.88	100 852.30	117 678.05

2. Други приходи в рамките на отчетния период

В рамките на отчетния период 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 отчетния период.

Разходи (в лева)	януари	февруари	март	април	май	юни
	2014 г.	2014 г.	2014 г.	2014 г.	2014 г.	2014 г.
Разходи за управление						
Възнаграждение УД	3 988.63	3 704.08	4 198.31	4 136.14	4 247.85	4 118.14
Такса за обслужване на банката депозитар						
Такса за обслужване на банка депозитар	500.03	499.97	500.00	500.00	500.00	500.00
Други плащания и данъци						
Комисиони към ИП	283.67	218.07	183.68	-	7.11	6.91
Банкови такси за трансфери на ценни книжа и комисиони за преводи	32.00	54.00	13.00	7.50	9.00	15.50
Годишна такса надзор към КФН	37.50	37.50	37.50	37.50	37.50	37.50
Такси ЦД	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00
Годишен финансов одит	4 200.00	-	-	-	-	-
Други разходи	28.80	-	-	-	-	120.36
Общо разходи:	9 122.63	4 565.62	4 984.49	4 733.14	4 853.46	4 850.41

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	Стойности в лева към					
	31.01.2014 г.	28.02.2014 г.	31.03.2014 г.	30.04.2014 г.	31.05.2014 г.	30.06.2014 г.
Финансови приходи	21 302.81	32 742.81	49 462.93	57 498.88	100 852.30	117 678.05
Финансови разходи	- 87.02	- 10 676.40	- 10 698.00	- 10 698.29	- 10 720.49	- 10 720.77
Оперативни разходи	- 9 122.63	- 13 688.25	- 18 672.74	- 23 405.88	- 28 259.34	- 33 109.75
Общо нетни приходи:	12 093.16	8 378.16	20 092.19	23 394.71	61 872.47	73 847.53

5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход в рамките на отчетния период

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	Стойности в лева към					
	31.01.2014 г.	28.02.2014 г.	31.03.2014 г.	30.04.2014 г.	31.05.2014 г.	30.06.2014 г.
Емитирани дялове	3355 312.87	3355 312.87	3374 348.21	3394 415.44	3394 415.44	3390 986.62
Премийни резерви при емитиране на дялове	-106 439.73	-106 439.73	-97 496.46	-87 623.10	-87 623.10	-89 241.16
Резерви от последващи оценки на активи	466 960.26	663 632.28	625 899.24	603 911.46	647 442.66	569 837.62
Неразпределена печалба	1022 162.47	1022 162.47	1022 162.47	1022 162.47	1022 162.47	1022 162.47
Текуща печалба	12 093.16	8 378.16	20 092.19	23 394.71	61 872.47	73 847.53
Общо собствен капитал:	4 750 089.03	4 943 046.05	4 945 005.65	4 956 260.98	5 038 269.94	4 967 593.08

7. Нарастване или спад на инвестициите в рамките на отчетния период

Показател	Стойности в лева към					
	31.01.2014 г.	28.02.2014 г.	31.03.2014 г.	30.04.2014 г.	31.05.2014 г.	30.06.2014 г.
Парични средства	687 902.47	735 972.27	765 395.34	773 752.18	805 787.05	819 201.13
Финансови инструмент	3 925 307.23	4 083 367.96	4 053 295.40	4 048 128.19	4 091 780.78	4 035 231.35
Вземания	141 401.39	129 664.55	131 310.25	139 316.16	145 449.96	122 916.34
Общо активи:	4 754 611.09	4 949 004.78	4 950 000.99	4 961 196.53	5 043 017.79	4 977 348.82

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

ПЕТКО ВЪЛКОВ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
УД „КОНКОРД АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ” АД
ГР. СОФИЯ, 18.07.2014 г.