

ДОПЪЛНИТЕЛНАТА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1, Т. 5, БУКВИ ОТ „А“ ДО „Д“
ОТ НАРЕДБА №44
НА ДОГОВОРЕН ФОНД
„ПРОФИТ“
30 юни 2015 г.

I. БРОЙ ДЯЛОВЕ КЪМ КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Към 30.06.2015 г. Фондът има 1 811 572.7226 дяла в обращение, като тяхната обща стойност е 18 115 727.22 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 2015 година е в размер на 12 529 268.83 лева, което е разпределено на дяловете в обращение към същата дата – 1 811 572.7226 броя, прави нетна стойност на активите на един дял на Фонда в размер на 6.9162 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 2015 година		
Актив	Стойност на актива	Относителен дял към стойността на активите (%)
1. Парични средства на каса	-	0.00%
2. Парични средства по безсрочни депозити	284 919.77	2.15%
3. Парични средства по банкови депозити	688 000.00	5.20%
4. Финансови инструменти	11 793 517.34	89.06%
- акции		
Добивна промишленост	61 432.00	0.46%
Операции с недвижими имоти	2 169 381.11	16.38%
Преработваща промишленост	511 407.00	3.86%
Професионални дейности и научни изследвания	2 607.85	0.02%
Строителство	5 277.42	0.04%
Създаване и разпространение на информация и творчески продукти; далекосъобщения	107 381.40	0.81%
Транспорт, складиране и пощи	185 304.44	1.40%
Търговия; ремонт на автомобили и мотоциклети	174 262.79	1.32%
Финансови и застрахователни дейности	4 973 958.23	37.56%
- дялове в КИС		
Финансови и застрахователни дейности - Други предприятия за колективно инвестиране - КИС	796 934.07	6.02%
- облигации		
Професионални дейности и научни изследвания	195 583.00	1.48%
Финансови и застрахователни дейности	919 671.26	6.95%
- държавни ценни книжа		
Държавни ценни книжа по вътрешния дълг	1 690 316.77	12.76%
5. Вземания	475 458.42	3.59%
Общо активи	13 241 895.53	100.00%

2. Анализ на инвестициите в портфейла на ДФ „Профит“

Инвестициите в портфейла на „Профит“ са определени от профила на Фонда, неговите инвестиционни цели и състоянието на капиталовия пазар. Фондът инвестира основно в акции на български емитенти. Основните сектори, в които е инвестирано са Финансови и застрахователни дейности, недвижими имоти, държавни ценни книжа и др.

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

През разглеждания период структурата на портфейла на Фонда не претърпява съществени промени.

V. ПРОМЕНИ В СЪСТОЯНИЕТО НА АКТИВИТЕ В РАМКИТЕ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД, ВКЛЮЧАВАЩИ 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, държавни ценни книжа и банкови депозити. В тази връзка, приходите от инвестиции, отчетени в Баланса на Фонда се формират главно от приходи от преценка на финансови активи, приходи от дивиденди и лихви, чиито стойности в рамките на годината са изглеждали, както следва:

Приходи	Стойности в лева към					
	31.01.2015 г.	28.02.2015 г.	31.03.2015 г.	30.04.2015 г.	31.05.2015 г.	30.06.2015 г.
Приходи от лихви по депозити	5 688.00	9 613.10	13 965.19	17 543.78	19 809.76	22 310.14
Приходи от лихви по облигации	8 827.55	17 115.49	27 726.81	39 445.36	51 055.44	63 840.30
Приходи от операции с финансови инструменти	826 898.91	1 308 438.26	2 054 483.24	2 608 084.13	3 473 804.16	4 548 087.02
Приходи от дивиденди	-	-	-	-	-	18 443.25
Положителни курсови разлики от валутни операции и преценки	12 570.95	20 635.25	37 138.30	43 793.33	57 911.32	66 674.29
Общо приходи:	853 985.41	1 355 802.10	2 133 313.54	2 708 866.60	3 602 580.68	4 719 355.00

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 (в лева)	януари	февруари	март	април	май	юни
	2015 г.	2015 г.	2015 г.	2015 г.	2015 г.	2015 г.
Разходи за управление						
Възнаграждение УД	17 424.57	16 278.98	18 888.50	17 870.27	17 167.31	19 047.70
Такса за обслужване на банката депозитар						
Такса за обслужване на банката депозитар	687.10	572.32	700.73	671.47	727.67	741.82
Други плащания и данъци						
Комиснони към ИП	650.54	82.01	20.00	23.80	20.00	20.00
Банкови такси за трансфери на ценни книжа и комисии за преводи	165.63	26.59	137.41	55.86	136.49	16.52
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	6 000.00	-	-	-	-	-
Общо разходи:	25 017.34	17 049.40	19 836.14	18 710.90	18 140.97	19 915.54

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 1.75% от нетната стойност на активите на Фонда.

4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

Нетни приходи	Стойности в лева към					
	31.01.2015 г.	28.02.2015 г.	31.03.2015 г.	30.04.2015 г.	31.05.2015 г.	30.06.2015 г.
Финансови приходи	853 985	1355 802	2133 314	2708 867	3602 581	4719 355
Финансови разходи	- 929 030	- 1416 444	- 1873 762	- 2508 566	- 3510 015	- 4699 134
Оперативни разходи	- 25 017	- 42 067	- 61 903	- 80 614	- 98 755	- 118 670
Общо нетни приходи:	-100 062	-102 709	197 649	119 687	-6 189	-98 450

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	Стойности в лева към					
	31.01.2015 г.	28.02.2015 г.	31.03.2015 г.	30.04.2015 г.	31.05.2015 г.	30.06.2015 г.
Емитирани дялове	17684 903.20	17684 903.20	17684 903.20	17684 903.20	18115 727.22	18115 727.22
Премийни резерви при емитиране на дялове	-5619 425.25	-5619 425.25	-5619 425.25	-5619 425.25	-5752 334.46	-5752 334.46
Неразпределена печалба	1413 416.33	1413 416.33	1413 416.33	1413 416.33	1413 416.33	1413 416.33
Непокрита загуба	-1149 090.74	-1149 090.74	-1149 090.74	-1149 090.74	-1149 090.74	-1149 090.74
Текуща печалба / загуба	-100 061.52	-102 708.92	197 649.06	119 686.60	-6 189.00	-98 449.52
Общо собствен капитал:	12 229 742.02	12 227 094.62	12 527 452.60	12 449 490.14	12 621 529.35	12 529 268.83

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

Показателя	Стойности в лева към					
	31.01.2015 г.	28.02.2015 г.	31.03.2015 г.	30.04.2015 г.	31.05.2015 г.	30.06.2015 г.
Парични средства	2 956 742.55	2 454 558.49	2 406 485.94	1 160 503.67	1 307 962.02	972 919.77
- парични средства по безсрочни депозити	258 717.55	756 533.49	708 460.94	472 503.67	619 962.02	284 919.77
- парични средства по срочни депозити	2 698 025.00	1 698 025.00	1 698 025.00	688 000.00	688 000.00	688 000.00
Финансови инструменти	9 611 924.71	10 084 295.20	10 386 927.62	472 503.67	11 601 098.08	11 793 517.34
Вземания	413 300.49	430 938.51	445 864.46	688 000.00	439 423.98	475 458.42
Общо активи:	12 981 967.75	12 969 792.20	13 239 278.02	2 321 007.34	13 348 484.08	13 241 895.53

VI. ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ЧЛЕН 76, АЛ. 2 ОТ НАРЕДБА 44

Към 30 юни 2015 година Фонда има действащ договор за Репо-сделка обвързана с емисия държавни ценни книжа част от портфейла на Фонда, а именно емисия **Р. България Министерство на финансите** с ISIN **BG2040012218** и **Министерство на Финансите /ДЦК/** с ISIN **BG2040014214**.

Към датата на изготвяне на настоящия отчет действащия договор за репо-сделка е от дата 29.06.2015 година с падеж на сделката 28.07.2015 година, общата сума на договора е 403 520.00 лева, лихва дължима на падежа на договора 538.03 лева за емисия с ISIN BG2040012218 и сделка от дата 29.06.2015 година с падеж на сделката 28.07.2015 година, обща сума на договора е 288 000.00 лева, лихва дължима на падежа на договора 384.00 лева за емисия с ISIN BG2040014214.

Надя Будинова

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СД

УД „СТРАТЕГИЯ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ” АД

Петър Николов

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

УД „СТРАТЕГИЯ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ” АД

гр. София, 24.07.2015 г.