

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

I. БРОЙ ДЯЛОВЕ КЪМ КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Към 30.06.2015 г. Фондът има 1 824 311.0553 дяла в обращение, като тяхната обща стойност е 18 243 110.55 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 12 486 355.61 лева, което е разпределено на дяловете в обращение към същата дата – 1 824 311.0553 броя, прави нетна стойност на активите на един дял на Фонда в размер на 6.8444 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	329 126.54	2.48%
3. Парични средства по банкови депозити	738 000.00	5.57%
4. Финансови инструменти	11 577 402.04	87.38%
- акции		
Операции с недвижими имоти	2 529 885.43	19.09%
Преработваща промишленост	397 447.08	3.00%
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	74 089.02	0.56%
Транспорт, складиране и пощи	166 924.44	1.26%
Търговия; ремонт на автомобили и мотоциклети	188 886.74	1.43%
Финансови и застрахователни дейности	4 381 570.37	33.07%
Хотелиерство и ресторантьорство	45 905.95	0.35%
- дялове в КИС		
Финансови и застрахователни дейности - Други предприятия за колективно инвестиране - КИС	588 483.28	4.44%
- облигации		
Професионални дейности и научни изследвания	332 491.10	2.51%
Финансови и застрахователни дейности	1 122 314.36	8.47%
- държавни ценни книжа		
Държавни ценни книжа по вътрешния дълг	1 749 404.27	13.20%
5. Вземания	604 703.04	4.56%
Общо активи	13 249 231.62	100.00%

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

Инвестициите в портфейла на „Престиж“ са определени от профила на Фонда, неговите инвестиционни цели и състоянието на капиталовия пазар. Фондът инвестира основно в акции и облигации на български емитенти. От началото на 2015 г. на Българска фондова борса – София се наблюдава негативен тренд измерен чрез основния индекс SOFIX. С отшумяване на ефектите от кризата в Гърция, може да се очаква известно повишаване на борсовата активност в България, поради което фондът не е предприемал разпродажби на акции.

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

През разглеждания период структурата на портфейла на Фонда не претърпява съществени промени. Основните инвестиции са в следните сектора: холдинги, недвижими имоти, търговия, промишленост 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, държавни ценни книжа 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	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	5 862.66	9 950.77	14 489.16	18 242.41	20 677.22	23 363.90
Приходи от лихви по облигации	11 528.24	22 280.80	35 821.09	50 235.13	64 450.38	80 056.85
Приходи от дивидент	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8 241.00
Приходи от операции с финансови инструменти	696 356.14	1 071 375.82	1 755 104.17	2 265 935.57	3 011 085.12	3 895 719.14
Положителни курсови разлики от валутни операции и преоценки	9 670.54	15 301.41	28 987.40	34 998.82	47 828.95	55 527.61
Общо приходи:	723 417.58	1 118 908.80	1 834 401.82	2 369 411.93	3 144 041.67	4 062 908.50

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	17 292.24	16 048.70	18 594.41	17 644.98	17 026.10	19 039.47
Такса за обслужване на банката депозитар						
Такса за обслужване на банка депозитар	552.33	451.53	568.20	556.14	607.01	544.47
Други плащания и данъци						
Комисии към ИП	1 134.53	81.27	277.81	55.21	20.00	22.34
Банкови такси за трансфери на ценни книжа и комисии за преводи	205.18	26.89	148.21	36.76	136.49	26.52
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	4 800.00	-	-	-	-	-
Общо разходи:	24 073.78	16 697.89	19 678.13	18 382.59	17 879.10	19 722.30

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	723 418	1 118 909	1 834 402	2 369 412	3 144 042	4 062 909
Финансови разходи	- 715 283	- 1 105 186	- 1 487 518	- 2 045 552	- 2 881 171	- 3 818 991
Оперативни разходи	- 24 074	- 40 772	- 60 450	- 78 832	- 96 711	- 116 434
Общо нетни приходи:	-15 939	-27 049	286 434	245 028	166 159	127 484

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	17805 703.52	17805 703.50	17805 703.50	17805 703.50	18243 110.55	18243 110.55
Премийни резерви при емитиране на дялове	-6682 769.25	-6682 769.23	-6682 769.23	-6682 769.23	-6822 262.71	-6822 262.71
Неразпределена печалба	1510 545.16	1510 545.16	1510 545.16	1510 545.16	1510 545.16	1510 545.16
Непокрита загуба	-572 520.92	-572 520.92	-572 520.92	-572 520.92	-572 520.92	-572 520.92
Текуща печалба	-15 939.41	-27 048.90	286 433.62	245 027.66	166 159.46	127 483.53
Общо собствен капитал:	12 045 019.10	12 033 909.61	12 347 392.13	12 305 986.17	12 525 031.54	12 486 355.61

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

Показател	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	3 050 862.73	2 434 125.57	2 457 632.48	1 143 262.37	1 387 097.55	1 067 126.54
- парични средства по безсрочни депозити	302 837.73	686 100.57	709 607.48	405 262.37	649 097.55	329 126.54
- парични средства по срочни депозити, в т.ч.	2 748 025.00	1 748 025.00	1 748 025.00	738 000.00	738 000.00	738 000.00
Финансови инструменти	9 252 499.39	9 803 901.43	10 054 323.47	11 364 010.50	11 318 697.44	11 577 402.05
Вземания	558 913.76	579 159.73	597 201.06	587 551.44	581 317.39	604 703.04
Общо активи:	12 862 275.88	12 817 186.73	13 109 157.01	13 094 824.31	13 287 112.38	13 249 231.63

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 288 000.00 лева, лихва дължима на падежа на договора 384.00 лева за емисия с ISIN BG2040014214 и сделка от дата 29.06.2015 година с падеж на сделката 28.07.2015 година, обща сума на договора е 453 960.00 лева, лихва дължима на падежа на договора 605.28 лева за емисия с ISIN BG2040012218.

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.