

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Справка № 1

Наименование на КИС: "КД
ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ"
Отчетен период: 30.09.2009

ЕИК по
БВЛСТАТ: 175064573

(в лева)

| АКТИВИ | Текущ период | Предходен период | СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | Текущ период | Предходен период |
|---|--------------|------------------|--|--------------|------------------|
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ | | | A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ | | |
| I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ | | | I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ | 607263 | 622981 |
| 1. Ценни книжа, в т.ч.: | | | II. РЕЗЕРВИ | | |
| акции | | | 1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове | -63073 | -59629 |
| дългови | | | 2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви | | |
| 2. Други финансови инструменти | | | 3. Общи резерви | | |
| Общо за група I | | | Общо за група II | -63073 | -59629 |
| II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ | | | III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ | | |
| ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А | | | 1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.: | 200463 | 216475 |
| B. ТЕКУЩИ АКТИВИ | | | неразпределена печалба | 216475 | 216475 |
| I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА | | | непокрита загуба | -16012 | |
| 1. Парични средства в каса | | | 2. Текуща печалба (загуба) | 8174 | -16012 |
| 2. Парични средства по безсрочни депозити | 177627 | 161890 | Общо за група III | 208637 | 200463 |
| 3. Парични средства по срочни депозити | 355908 | 333128 | ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А | 752828 | 763815 |
| 4. Блокирани парични средства | | | | | |
| Общо за група I | 533535 | 495018 | | | |
| II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ | | | B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ | | |
| 1. Ценни книжа, в т.ч.: | 173206 | 262438 | 1. Задължения, свързани с дивиденди | | |
| акции | | | 2. Задължения към финансови институции, в т.ч.: | 918 | 948 |
| права | | | към банка депозитар | 295 | 280 |
| дългови | 173206 | 262438 | към управляващо дружество | 623 | 668 |
| други | | | към кредитни институции | | |
| 2. Инструменти на паричния пазар | | | 3. Задължения към контрагенти | 553 | 626 |
| 3. Дялове на колективни инвестиционни схеми | 39176 | | 4. Задължения, свързани с възнаграждения | | |
| 4. Деривативни финансови инструменти | | | 5. Задължения към осигурителни предприятия | | |
| 5. Блокирани | | | 6. Данъчни задължения | | |
| 6. Други финансови инструменти | | | 7. Задължения, свързани с емитиране | 0 | 0 |
| Общо за група II | 212382 | 262438 | 8. Задължения, свързани с обратно изкупуване | | |
| III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ | | | инструменти | | |
| 1. Вземания, свързани с лихви | 7565 | 7933 | 10. Други | 0 | 0 |
| 2. Вземания по сделки с финансови инструменти | 741 | | Общо за група I | 1471 | 1574 |
| 3. Вземания, свързани с емитиране | | | ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б | 1471 | 1574 |
| 4. Други | | | | | |
| Общо за група III | 8307 | 7933 | | | |
| IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ | 76 | | | | |
| ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б | 754223 | 765388 | | | |
| СУМА НА АКТИВА | 754299 | 765388 | СУМА НА ПАСИВА | 754299 | 765388 |

29.10.2009

Съставител: Изп. директор на УД КД Инвестмънтс ЕАД

/З. Дорянов/

Изп. директор на УД КД Инвестмънтс ЕАД

/Г. Бисерински/

/Н. Петрова/

KD Investments¹

КД Инвестмънтс ЕАД, Управляващо дружество
София 1142, бул. "Фр. Хансен" 9, ет. 2

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: "КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ"
Отчетен период: 30.09.2009

ИК по БУЛСТАТ: 17506457

(в лева)

| РАЗХОДИ | Текущ период | Предходен период | ПРИХОДИ | | |
|--|----------------|------------------|--|----------------|------------------|
| | | | | Текущ период | Предходен период |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| А. Разходи за дейността | | | А. Приходи от дейността | | |
| I. Финансови разходи | | | I. Финансови приходи | | |
| 1. Разходи за лихви | | | 1. Приходи от дивиденди | 598 | |
| 2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка | 63234 63036 | 145984 138665 | 2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка | 42842 42835 | 114166 103180 |
| 3. Разходи, свързани с валутни операции | 39 | | 3. Приходи, свързани с валутни операции | | |
| 4. Други | 60 | 213 | 4. Приходи от лихви | 38492 | 34052 |
| | | | 5. Други | | |
| Общо за група I | 63333 | 146197 | Общо за група I | 81932 | 148218 |
| НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ | 18599 | 2021 | НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ | | |
| II. Нефинансови разходи | | | II. Нефинансови приходи | | |
| 1. Разходи за материали | | | | | |
| 2. Разходи за външни услуги | 10425 | 13752 | | | |
| 3. Разходи за амортизация | | | | | |
| 4. Разходи, свързани с вознаграждения | | | | | |
| 5. Други | | | | | |
| Общо за група II | 10425 | 13752 | Общо за група II | | |
| НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ | | | НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ | -10425 | -13752 |
| Б. Общо разходи за дейността (I+II) | 73758 | 159949 | Б. Общо приходи от дейността (I+II) | 81932 | 148218 |
| В. Печалба преди облагане с данъци | 8174 | | В. Загуба преди облагане с данъци | 0 | 11731 |
| III. Разходи за данъци | | | | | |
| Г. Нетна печалба за периода (B-III) | 8174 | | Г. Нетна загуба за периода | 0 | 11731 |
| ВСИЧКО (Б+III+Г) | 81932 | 159949 | ВСИЧКО (Б+Г) | 81932 | 159949 |

29.10.2009

Съставител



/З. Дорянов/

Изп. директор на УД КД Инвестмънтс ЕАД

Изп. директор на УД КД Инвестмънтс ЕАД

/Г. Бисерински/

/Н. Петрова/



КД Инвестмънтс ЕАД, Управляващо дружество
София 1142, бул. "Фр. Нансен" 9, ет. 2

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "КД ОБЛИГАЦИИ
БЪЛГАРИЯ"
Отчетен период: 30.09.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 175064573

(в лева)

| Наименование на паричните потоци | Текущ период | | | Предходен период | | |
|--|-----------------|---------------|----------------|------------------|--------------|----------------|
| | Постъплен ия | Плащания | Нетен поток | Постъпл ения | Плащани я | Нетен поток |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| А. Парични потоци от основна дейност | | | | | | |
| Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове | 689895 | 707654 | -17758 | 56499 | 35701 | 20798 |
| Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: | | | | | | |
| лихви | | | 0 | | | 0 |
| Плащания при разпределения на печалби | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци от валутни операции и преоценки | | | 0 | | | 0 |
| Други парични потоци от основна дейност | | | 0 | | | 0 |
| Всичко парични потоци от основна дейност (А): | 689895 | 707654 | -17758 | 56499 | 35701 | 20798 |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с текущи финансови активи | 64527 | 35235 | 29292 | 241859 | | 241859 |
| Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи | | | 0 | | | 0 |
| Лихви, комисиони и др. подобни | 39087 | 60 | 39027 | 55928 | 213 | 55715 |
| Получени дивиденди | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци, свързани с управляващо дружество | 0 | 7052 | -7052 | | 5559 | -5559 |
| Парични потоци, свързани с банка-депозитар | | 2639 | -2639 | | 3266 | -3266 |
| Парични потоци, свързани с валутни операции | | 38 | -38 | | | |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | | 0 | 0 | | 479 | -479 |
| Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б): | 103615 | 45024 | 58591 | 297787 | 9517 | 288270 |
| В. Парични потоци от неспециализирана дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с други контрагенти | | 2316 | -2316 | | 5881 | -5881 |
| Парични потоци, свързани с нетекущи активи | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с възнаграждения | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с данъци | | | | | | |
| Други парични потоци от неспециализирана дейност | | | | | | |
| Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В): | | 2316 | -2316 | | 5881 | -5881 |
| Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В) | 793510 | 754993 | 38517 | 354286 | 51099 | 303187 |
| Д. Парични средства в началото на периода | | | 495018 | | | 247586 |
| Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.: | | | 533535 | | | 550773 |
| по безсрочни депозити | | | 177627 | | | 65524 |

29.10.2009

Съставител..... Изп. директор на УД КД Инвестмънтс

/З.Дорянов/

/Г.Бисерински/

Изп. директор на УД КД Инвестмънтс

/Н.Петрова/



КД Инвестмънтс ЕАД, Управляващо дружество
София 1142, бул. "Фр. Нансен" 9, ет. 2

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: "КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ"

ЕИК по
БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 30.09.2009

(в лева)

| ПОКАЗАТЕЛИ | Основен капитал | Резерви | | | Натрупани печалби/загуби | | Общо собствен капитал |
|---|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------|--------|-----------------------|
| | | премии от емисия (премиен резерв) | резерв от последващи оценки | общии резерви | печалба | загуба | |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Салдо към началото на предходната година | 618842 | -60411 | | | 216475 | | 774906 |
| Салдо към началото на предходния отчетен период | | | | | | | |
| Салдо в началото на отчетния период | 622 981 | -59 629 | 0 | 0 | 216475 | -16012 | 763815 |
| Промени в началните салда поради: | | | | | | | |
| Ефект от промени в счетоводната политика | | | | | | | |
| Фундаментални грешки | | | | | | | |
| Коригирано салдо в началото на отчетния период | | | | | | | |
| Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.: | -15 717 | -3 444 | 0 | 0 | 0 | 0 | -19161 |
| емитиране | 562 462 | 126 031 | | | | | 688493 |
| обратно изкупуване | -578 180 | -129 474 | | | | | -707654 |
| Нетна печалба/загуба за периода | | | | | 8 174 | | 8174 |
| 1. Разпределение на печалбата за: | | | | | | | |
| дивиденди | | | | | | | |
| други | | | | | | | |
| 2. Покриване на загуби | | | | | | | |
| 3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | | | | | | | |
| увеличения | | | | | | | |
| намаления | | | | | | | |
| 4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.: | | | | | | | |
| увеличения | | | | | | | |
| намаления | | | | | | | |
| 5. Други изменения | | | | | | | |
| Салдо към края на отчетния период | 607263 | -63073 | 0 | 0 | 224649 | -16012 | 752828 |
| 6. Други промени | | | | | | | |
| Собствен капитал към края на отчетния период | 607263 | -63073 | 0 | 0 | 224649 | -16012 | 752828 |

29.10.2009

Съставител:

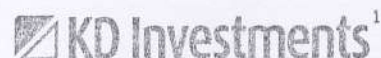
/З.Дорянов

Изп. директор на УД КД Инвестмънтс

/Г.Бисерински

Изп. директор на УД КД Инвестмънтс

/Н.Петрова



 КД Инвестмънтс ЕАД, Управляващо дружество
 София 1142, бул. "Фр. Нансен" 9, ет. 2

ДФ “КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ”

Съветът на директорите на УД “КД Инвестмънтс” ЕАД, гр. София уведомява всички настоящи и бъдещи инвеститори, че настоящата информация е изготвена във връзка с изискванията на чл.73в, т.3 от Наредба №25 от 22.03.2006г. за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове и чл. 28, ал. 2 във връзка с чл. 27, т. 2 от Наредба № 2 на КФН и представлява Приложение № 9 от горепосочения нормативен акт. Тя съдържа цялата информация за дейността на договорния фонд за периода 01.07.2009 г. до 30.09.2009 г. В интерес на инвеститорите е да се запознаят с предоставената информация, преди да вземат решение да инвестират в ценните книжа на дружеството.

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР НЕ НОСИ ОТГОВОРНОСТ**ЗА ВЕРНОСТТА НА ПРЕДСТАВЕНАТА ИНФОРМАЦИЯ**

Лицата, които носят отговорност за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в настоящата информация са членовете на СД на УД “КД Инвестмънтс” ЕАД, гр. София, а именно:

Нели Манолова Петрова – Изпълнителен член на СД

Георги Аспарухов Бисерински – Изпълнителен член на СД

Катя Крашковиц – член на СД

Андраж Зупан – член на СД

Луис Чатуд - член на СД

ДФ “КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ” е получил лиценз за извършване на дейност от Комисията за финансов надзор на 03.04.2006 г. Датата на започване на публично предлагане на дялове е 04.05.2006 г. Управляващо дружество за ДФ „КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ” е „КД ИНВЕСТМЪНТС” ЕАД.

ДФ „КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ” емитира дялове и части от дялове, като стойността на един дял се определя до четвъртия знак след десетичната запетая.

Счетоводният баланс на ДФ „КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ” към 30.09.2009 г. е изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

Ценните книжа, в които договорния фонд инвестира се категоризират като „Държани за търгуване”, съгласно възприетата дефиниция в МСС 39 – Финансови инструменти: признаване и оценяване.

**Информация по чл. 28, ал. 2 във връзка с чл. 27, т.2
за периода 01.07.2009 г. до 30.09.2009 г.**

| | |
|--|---|
| <p>1.1. Промяна в управлението на активите на ДФ „КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ”</p> | <p>През отчетното тримесечие не е настъпила промяна в управлението на активите на ДФ „КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ”. Активите на фонда се управляват от УД „КД Инвестмънтс” ЕАД.</p> |
| <p>1.2. Промяна в състава на управителните и на контролните органи на управляващото дружество и причини за промяната; промени в начина на представяване; назначаване или освобождаване на прокурист</p> | <p>Към 30.09.2009 г. Съветът на директорите на УД „КД Инвестмънтс” ЕАД е в следния състав:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Нели Манолова Петрова – Изпълнителен член на СД 2. Георги Аспарухов Бисерински – Изпълнителен член на СД; 3. Катя Крашковиц – член на СД 4. Лука Флере – член на СД 5. Луис Чадут - член на СД <p>Представителството на дружеството се извършва само заедно от изпълнителните директори Нели Манолова Петрова, и Георги Аспарухов Бисерински.</p> <p>През отчетното тримесечие в УД „КД Инвестмънтс” ЕАД не е назначаван или освобождаван прокурист.</p> <p>Промените в състава на Съвета на директорите на дружеството са вписани в ТР на 07.09.2009 г. въз основа на решение на едноличния собственик на капитала на УД „КД Инвестмънтс” ЕАД – КД Груп д.д. от 22.06.2009 г. за освобождаване от длъжност на Андраж Зупан като членна СД и избиране на Лука Флере за нов член на СД на УД „КД Инвестмънтс” ЕАД с мандат от 5 години.</p> |
| <p>1.3. Изменения и/или допълнения в устава на управляващото дружество</p> | <p>През отчетното тримесечие не са извършвани промени в Устава на дружеството.</p> <p>Последните промени в Устава на УД „КД Инвестмънтс” ЕАД са вписани в ТР на 13.01.2009 г., въз основа на решение на едноличния собственик на капитала - КД ГРУП д.д. от 08.12.2008 г., както следва :</p> <p>„Чл.9. (1) Капиталът на Управляващото дружество е в размер на 2 815 000 (две милиона осемстотин и петнадесет хиляди) лева, разпределен в 2 815 (две хиляди осемстотин и петнадесет) обикновени оименни безналични акции с право на глас с номинална стойност от 1000 (хиляда) лева всяка една.</p> <p>(2) Едничният собственик на капитала е КД ГРУП д.д., вписано в съдебния регистър на Окръжния съд на Любляна, Словения, по партида № 1/34049/00 г. с идентификационен № 1585126, със седалище и адрес на</p> |

| | |
|--|---|
| | управление Република Словения, Любляна, ул. Целоушка цеста 206.” |
| 1.4. Решение за преобразуване дружеството осъществяване преобразуването; структурни промени в дружеството | за на и на През третото тримесечие на 2009 г. не е приемано решение за преобразуване и извършване на структурни промени в дружество УД „КД Инвестмънтс” ЕАД и такива не са били осъществявани. |
| 1.5. Откриване на производство по ликвидация и всички съществени етапи, свързани с производството | на През третото тримесечие на 2009 г. по отношение на УД „КД Инвестмънтс” ЕАД не е откривано производство по ликвидация. |
| 1.6. Откриване на производство несъстоятелност дружеството или дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството | на по за за През третото тримесечие на 2009 г. по отношение на УД „КД Инвестмънтс” ЕАД не е откривано производство по несъстоятелност. |
| 1.7. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната | на През отчетното тримесечие е извършена промяна в одиторите на дружеството. На 10.08.2009г. е подписан договор за одит със специализирано одиторско предприятие „БДО Акеро” ООД, с адрес: гр. София, ул. Христо Белчев №18, ет.1, ап.1 |
| 1.8.Обявяване на печалбата на дружеството | на Финансовият резултат на ДФ КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ за периода второ тримесечие на 2009 г., е печалба в размер на 8 174 лв. |
| 1.9. Публично разкриване на модифициран одиторски доклад | на През отчетното тримесечие не е извършвано публично разкриване на модифициран одиторски доклад. |
| 1.10. Решение на общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане | на През отчетното тримесечие едноличният собственик на капитала на УД „КД Инвестмънтс” ЕАД не е приемал решение за разпределяне на дивидент. |
| 1.11. Възникване на задължение, което е съществено за дружеството или за негово дъщерно дружество, включително всяко неизпълнение или увеличение на задължението | на Не е възникнало задължение през отчетния период, което е съществено за дружеството. |
| 1.12. Възникване на вземане, което е съществено за | на Не е възникнало вземане, което е съществено за дружеството. |

| | |
|--|--|
| дружеството, с посочване на неговия падеж | |
| 1.13. Ликвидни проблеми и мерки за финансово подпомагане | УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД няма ликвидни проблеми към 30.09.2009 г. |
| 1.14. Увеличение или намаление на акционерния капитал. | <p>През отчетното тримесечие не е извършвано увеличение или намаление на капитала на дружеството.</p> <p>На 13.01.2009 г. в ТР е вписано увеличение на капитала на УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД по реда на чл.194, ал.1 от ТЗ от 2 565 000 лева на 2 815 000 лева, чрез издаване на нови 250 обикновени безналични поименни акции с право на един глас, с номинална и емисионна стойност от 1 000 лева всяка. Всички нови акции се записват от едноличния собственик на капитала „КД Груп“ д.д., който се задължава да заплати общата им номинална и емисионна стойност в размер на 250 000 лева в срок до подаване на документите за вписване на увеличението на капитала в търговския регистър.</p> <p>Увеличението на капитала е извършено въз основа на решение на едноличния собственик на капитала на УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД - КД ГРУП д.д. от 08.12.2008 г.</p> |
| 1.15. Потвърждение на преговори за придобиване на дружеството | През отчетното тримесечие не са потвърждавани преговори за придобиване на УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД. |
| 1.16. Сключване или изпълнение на съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството | През отчетното тримесечие не са сключвани или изпълнявани съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството. |
| 1.17. Получаване, временно преустановяване на ползването, отнемане на разрешение за дейност (лиценз) | През отчетното тримесечие не е получавано, не е временно преустановявано ползването и не е отнето разрешение за дейност (лиценз) на дружеството. |
| 1.18. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството | През отчетното тримесечие срещу УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД няма заведено и не е прекратявано съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството. |
| 1.19. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество | През отчетното тримесечие не са извършвани покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД или негово дъщерно дружество. |
| 1.20. Изготвена прогноза от | През отчетното тримесечие не е изготвяна прогноза |

| | |
|--|---|
| <p>емитента за неговите финансови резултати или на неговата икономическа група, ако е взето решение прогнозата да бъде разкрита публично</p> | <p>от УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД за неговите финансови резултати или на неговата икономическа група.</p> |
| <p>1.21. Присъждане или промяна на рейтинг, извършен по поръчка на емитента</p> | <p>През отчетното тримесечие не е извършвано присъждане или промяна на рейтинг по поръчка на УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД.</p> |
| <p>1.22. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа</p> | <p style="text-align: center;"><u>Важни събития за ДФ „КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ”, настъпили през третото тримесечие на 2009 г.</u> <u>(01.07.2009г. – 30.09.2009г.)</u></p> <p>През отчетния период продължи преоценката на облигационната емисия и вземанията по нея издадена от „Роял Патейтос” АД с ISIN: BG 2100026066. На 21.07.2009 г., емитентът не изплати дължимото лихвено плащане от 30 евро (58.67 лева) и дължимата амортизационна вноска от главницата на стойност 166.6667 евро (325.97 лева). Вследствие на това дисконтовият фактор, използван за преценка на емисията и вземането по лихва и главница, се увеличи както следва:</p> <ul style="list-style-type: none"> - от 21.07.2009 – на 278.954% - от 24.08.2009 – на 621.643% - от 23.09.2009 – на 1270.919% <p>Така цената на облигацията, използвана за изчисляване на нетната стойност на активите към 30.09.2009 г., се равнява на 5,39% от номинала или 105,3997 лева чиста цена.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. На 09.07.2009 г. УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД е представило в КФН и БФБ месечен баланс към 30.06.2009 г. на ДФ КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ и информация по чл. 48, ал.3 от Наредба № 25; 2. На 22.07.2009 г. в КФН и БФБ е представен междинен финансов отчет на ДФ КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ за второто тримесечие на 2009 г. съгласно изискването на чл. 191, ал.1, т.2 от ЗППЦК и чл.73 в, ал.1, т.2 от Наредба № 25, както и тримесечен отчет за ликвидността съгласно изискването на чл.48, ал.1 от Наредба № 25; 3. На 07.08.2009 г. УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД е представило в КФН и БФБ месечен баланс към 31.07.2009 г. на ДФ КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ и информация по чл. 48, ал.3 от Наредба № 25; |

4. На 10.09.2009 г. УД „КД Инвестмънтс“ ЕАД е представило в КФН и БФБ месечен баланс към 31.08.2009 г. на ДФ КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ и информация по чл. 48, ал.3 от Наредба № 25;

Дата: 29.10.2009г.
София

Георги Бисерински
Изп.директор на УД КД Инвестмънтс ЕАД

Нели Петрова
Изп.директор на УД КД Инвестмънтс ЕАД

 **KD Investments**¹

КД Инвестмънтс ЕАД, Управляващо дружество
София 1142, бул. "Фр. Нансен" 9, ет. 2

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.73Г, ал.1, т.6, буква „а” - „д” от Наредба 25 за ДФ КД ОБЛИГАЦИИ БЪЛГАРИЯ за периода 01.01.2009 – 30.09.2009 г.

ДФ КД Облигации България е колективна схема от отворен тип за инвестиране преимуществено в дългови ценни книжа (ипотечни и корпоративни облигации, държавни ценни книжа (ДЦК), общински облигации и др.). Договорният Фонд може да инвестира и в инструменти на паричния пазар (краткосрочни ДЦК, банкови депозити и др.), в акции, както и в чуждестранни дългови ценни книжа и чуждестранни акции.

Фондът е получил лиценз за извършване на дейност от Комисията за финансов надзор на 03.04.2006 г. Датата на започване на публично предлагане на дялове е 04.05.2006 г.

Договорният фонд не е самостоятелно юридическо лице и няма внесен учредителен капитал.

Управляващо дружество на **ДФ КД Облигации България** е **УД КД Инвестмънтс ЕАД**.

Инвестиционна цел на **КД Облигации България** е нарастване на стойността на инвестициите на притежателите на дялове чрез реализиране на максималния възможен доход при поемане на минимален риск, както и осигуряване на максимална ликвидност на инвестициите на притежателите на дялове в договорния фонд.

Банка - депозитар : UnicreditBulbank АД

Фондът инвестира най-вече в дългови ценни книжа както и инструменти с фиксирана доходност. Инвестиционната стратегия е базирана на получаване на текущи доходи от инвестициите в дългови ценни книжа. Допустимо е използването на различни видове стратегии за хеджиране на риска включително чрез сделки с опции, фючънси, суапове и други деривати.

Разпределение на инвестициите по видове инструменти спрямо общият размер на активите, към края на периода:

| Име | BGN | % |
|----------------------------|------------|------|
| Акции и дялове на КИС | 39 175.86 | 5.2 |
| ДЦК (%) | 0 | 0 |
| Облигации | 173 205.86 | 23 |
| Депозити (вкл. лихви) | 516 741.26 | 68.5 |
| Разпл. сметки (вкл. лихви) | 24 359.07 | 3.2 |

| | | |
|-------|--------|-----|
| Други | 817.38 | 0.1 |
|-------|--------|-----|

Разпределение на инвестициите по отделни инструменти спрямо общият размер на активите, към края на периода:

| Име | BGN | % |
|---|------------|------|
| Акции DE0002635281 | 18 383.82 | 2.4 |
| Акции IE00B0M62X26 | 20 792.04 | 2.8 |
| BG2100004063 | 11817.23 | 1.6 |
| BG2100031058 | 48231.27 | 6.4 |
| BG2100019061 | 9510.36 | 1.3 |
| BG2100006076 | 16434.72 | 2.2 |
| BG2100008072 | 45560.42 | 6.0 |
| BG2100013072 | 39856.69 | 5.3 |
| BG2100026066 | 1795.17 | 0.2 |
| Депозити (вкл. лихви) (%) | 516 741.26 | 68.5 |
| Разплащателна и набирателна сметка (вкл. лихви) | 24 359.07 | 3.2 |
| Други | 817.38 | 0.1 |

Сравнителна таблица

| | 31 Юли | 31 Август | 30 Септември |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Акции (%) | 4.9 | 5.2 | 5.2 |
| Корп. Облигации (%) | 23.2 | 22.8 | 0 |
| ДЦК (%) | 0 | 0 | 23 |
| Депозити (вкл. лихви) (%) | 68.3 | 68.7 | 68.5 |
| Разпл. сметки (вкл. лихви) (%) | 2.9 | 3.1 | 3.2 |
| Други (%) | 0.8 | 0.2 | 0.1 |
| НСА (лв) | 745 775.30 | 746 673.60 | 752 827.96 |

Друга финансова информация

Текущи задължения

(в лева)

| Текущи задължения | Стойност |
|----------------------|----------|
| 1. Текущи задължения | 1 471 |

| | |
|--|-----|
| 1.1 Задължения към Управляващото дружество | 623 |
| 1.2 Задължения към банка депозитар | 295 |
| 1.3 Задължения към ИП | |
| 1.4 Задължения към одиторска компания | 553 |
| 1.5 Задължения към инвеститори | |

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2009 - 30.09.2009 г. са в размер на 10 425 лева .

(в лева)

| Разходи за дейността | Стойност |
|---|----------|
| 1. Нефинансови разходи | 10 425 |
| 1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество | 5 604 |
| 1.2 Възнаграждение банка депозитар | 2 654 |
| 1.3 Разходи за ЦД | 780 |
| 1.4 Разходи за БФБ | 120 |
| 1.5 Разходи за КФН | 224 |
| 1.6 Разходи за одит | 1 043 |

Финансови разходи

Финансовите разходи се формират от ежедневната преоценка на ценните книжа на договорния фонд, в зависимост от посоката на изменение на пазарните им стойности. Другите финансови разходи се акумулират от обичайните банкови такси и комисионни.

(в лева)

| Финансови разходи | Стойност |
|--|----------|
| 1. Финансови разходи | 63 333 |
| 1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти | 63 036 |
| 1.2 Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти в лева | 237 |
| 1.3 Други финансови разходи | 60 |

Финансови приходи

Финансовите приходи в договорния фонд отразяват начислените лихви по корпоративните облигации и банковите депозити.

(в лева)

| Финансови приходи | Стойност |
|----------------------|----------|
| 1. Финансови приходи | 81 932 |

| | |
|---|--------|
| 1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в лева | 42 835 |
| 1.2 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти в лева | 7 |
| 1.3 Приходи от дивиденди | 598 |
| 1.4 Приходи от лихви | 38 492 |

Финансовият отчет е одобрен от ръководството на Управляващото дружество. След датата на финансовия отчет не са настъпили значими събития за коригиране на финансовия отчет.

Съставил:

/Златко Дорянов/

29.10.2009 г.

Изп.Директор :.....

/Георги Бисерински/

Изп.Директор :.....

/Нели Петрова/

 **KD Investments**¹

КА Инвeстмънтс ЕАД, Управляващо дружество
София 1142, бул. "Фр. Нансен" 9, ет. 2