

ДФ Ти Би Ай СЪКРОВИЩЕ

ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2014

ДО

СОБСТВЕНИЦИТЕ НА ДЯЛОВЕ

НА ДФ ТИ БИ АЙ СЪКРОВИЩЕ

СОФИЯ

Доклад за констатации

относно

годишния финансов отчет и годишните отчети за надзорни цели към 31.12.2014 г. на
ДФ Ти Би Ай Съкровище

Ние извършихме договорените с Вас изброени по-долу процедури по отношение на приложените годишни отчети за надзорни цели на ДФ Ти Би Ай Съкровище (Фонда), в изпълнение на писмо за ангажимент подписано с Ти Би Ай Асет Мениджмънт ЕАД (Дружеството) за извършване на договорени процедури. Нашият ангажимент беше извършен в съответствие с изискванията на Международен стандарт за свързани по съдържание услуги 4400 'Ангажименти за извършване на договорени процедури по отношение на финансова информация'. Процедурите бяха извършени единствено с цел да установим съответствието между финансовата информация в одитирания от нас годишен финансов отчет на ДФ Ти Би Ай Съкровище и годишния отчет за надзорни цели на Фонда и могат да бъдат обобщени, както следва:

1. Съпоставяне на сумите от годишните отчети за надзорни цели със съответните суми в одитирания от нас годишен финансов отчет, изготвен съгласно националното счетоводно законодателство, на база на Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО).
2. Повторно изчисление на междинните и общите сборове, съдържащи се в годишните отчети за надзорни цели;

В резултат на извършените от нас процедури ние констатирахме следното:

1. Сумите в годишните отчети за надзорни цели на Фонда съответстват на сумите в одитирания от нас годишен финансов отчет;
2. Междинните и общите сборове в годишните отчети за надзорни цели са потвърдени като коректно изчислени;

Тъй като извършените от нас процедури не представляват одит или преглед в съответствие с Международните одиторски стандарти, ние не изразяваме мнение относно годишния отчет за надзорни цели за годината, приключваща на 31.12.2014 г.

В случай, че бихме извършили допълнителни процедури или ако бяхме извършили одит или преглед на годишните отчети за надзорни цели в съответствие с изискванията на Международните одиторски стандарти, биха могли да ни станат известни други въпроси, които бихме Ви докладвали.

Нашият доклад е предназначен единствено за целта, изложена по горе и е за Ваша информация, поради което не трябва да бъде използван за каквито и да било други цели, или да бъде разпространяван на други страни извън адресантите на доклада и надзорните органи на КФН.

София, 21 март 2015 година

БДО България ООД



Богданка Соколова, управител
ДЕС, регистриран одитор



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: ДФ ТИ БИ АЙ СЪКРОВИЩЕ
Отчетен период: 01.01.-31.12.2014

ЕНК по БУЛСТАТ: 175,364,691
(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	88,613	89,388
1. Ценни книжа, в т.ч.:	0	0	II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	-54,782	-54,559
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I	0	0	Общо за група II	-54,782	-54,559
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
Общо за РАЗДЕЛ A	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	74,022	60,304
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	74,022	60,304
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба		
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	532	13,718
2. Парични средства по безсрочни депозити	23,379	6,956	Общо за група III	74,554	74,022
3. Парични средства по срочни депозити		19,750	Общо за РАЗДЕЛ A	108,385	108,851
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	23,379	26,706			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	63,172	78,314	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	42,748	49,435	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	177	166
права			към банка депозитар		
дългови	20,424	28,879	към управляващо дружество	177	166
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми			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		
Общо за група II	63,172	78,314	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви		589	10. Други		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	163		Общо за група I	177	166
3. Вземания, свързани с емитиране			Общо за РАЗДЕЛ B	177	166
4. Други	21,848	3,408			
Общо за група III	22,011	3,997			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ					
Общо за РАЗДЕЛ B	108,562	109,017			
СУМА НА АКТИВА	108,562	109,017	СУМА НА ПАСИВА	108,562	109,017

Дата: 30.01.2015г.

Съставител: 
Елеонора Стоева

Ръководители: 

/Красимир Петков/


/Иван Балтов/




ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: ДФ ТИ БИ АЙ СЪКРОВИЩЕ
Отчетен период: 01.01. - 31.12.2014

ЕИК по БУЛСТАТ: 175,364,691
(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	2,829	2,907
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	56,309	46,385	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	58,034	56,158
от последваща оценка			от последваща оценка		
3. Разходи, свързани с валутни операции	52	125	3. Приходи, свързани с валутни операции	75	76
4. Други	4,266	210	4. Приходи от лихви	2,266	3,170
			5. Други	1	1
Общо за група I	60,627	46,720	Общо за група I	63,205	62,312
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	2,578	15,592	НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	0	0
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	2,046	1,874			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	2,046	1,874	Общо за група II	0	0
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	0	0	НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	2,046	1,874
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	62,673	48,594	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	63,205	62,312
В. Печалба преди облагане с данъци	532	13,718	В. Загуба преди облагане с данъци	0	0
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	532	13,718	Г. Нетна загуба за периода	0	0
ВСИЧКО (B+III+Г)	63,205	62,312	ВСИЧКО (B+Г)	63,205	62,312

Дата: 30.01.2015г.

Съставител: 
/Елеонора Стоева/

Ръководители: 
/Красимир Петков/

/Иван Балтов/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ ТИ БИ АЙ СЪКРОВИЩЕ

ЕНК по БУЛСТАТ: 175 364 691

Отчетен период: 01.01. - 31.12.2014

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	961	1,959	-998	547	7,333	-6,786
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			0			0
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):	961	1,959	-998	547	7,333	-6,786
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	24,537	27,616	-3,079	39,403	23,485	15,918
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	41	39	2	41	49	-8
Получени дивиденди	2,829		2,829	2,907		2,907
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		2,034	-2,034		2,077	-2,077
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		70	-70		145	-145
Парични потоци, свързани с валутни операции	74	52	22	75	124	-49
Други парични потоци от инвестиционна дейност	1		1	1		1
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	27,482	29,811	-2,329	42,427	25,880	16,547
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти			0			0
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			0			0
Парични потоци, свързани с възнаграждения			0			0
Парични потоци, свързани с данъци			0			0
Други парични потоци от неспециализирана дейност			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	28,443	31,770	-3,327	42,974	33,213	9,761
Д. Парични средства в началото на периода			26,706			16,945
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			23,379			26,706
по безсрочни депозити			23,379			6,956

Дата: 30.01.2015г.

Съставител:
/Елеонора Стоева/

Ръководители:

/Красимир Петков/

/Иван Балтов/



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ ТИ БИ АЙ СЪКРОВИЩЕ

ЕНК по БУЛСТАТ: 175 364 691

Отчетен период: 01.01. - 31.12.2014

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премнен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	95,846	-54,017	0	0	60,964	-660	102,133
Салдо към началото на предходния отчетен период	95,846	-54,017	0	0	60,964	-660	102,133
Салдо в началото на отчетния период	89,388	-54,559	0	0	74,022	0	108,851
Промени в началните салда поради:	0	0	0	0	0	0	0
Ефект от промени в счетоводната политика							0
Фундаментални грешки							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период							0
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	-775	-223	0	0	0	0	-998
емитиране	760	201					961
обратно изкупуване	1,535	424					1,959
Нетна печалба/загуба за периода					532		532
1. Разпределение на печалбата за:	0	0	0	0	0	0	0
дивиденди							0
други							0
2. Покриване на загуби							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0
увеличения							0
намаления							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0
увеличения							0
намаления							0
5. Други изменения							0
Салдо към края на отчетния период	88,613	-54,782	0	0	74,554	0	108,385
6. Други промени							0
Собствен капитал към края на отчетния период	88,613	-54,782	0	0	74,554	0	108,385

Дата: 30.01.2015г.

Съставител:

/Елеонора Стоева/

Ръководители:

/Красимир Петков/

/Иван Балтов/

