

**ИНФОРМАЦИЯ, СЪГЛАСНО**  
**ЧЛ. 73(1) т.5 ОТ НАРЕДБА № 44 ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА**  
**КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, ИНВЕСТИЦИОННИТЕ**  
**ДРУЖЕСТВА ОТ ЗАТВОРЕН ТИП И УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА**

**ДОГОВОРЕН ФОНД „ДИ ВИ КОМФОРТ”**

**I. Данни по чл. 73, ал. 1, т. 5 от Наредба № 44**

**1) Данни по чл. 73, ал. 1, т. 5, б „г”: Промени в структурата на портфейла през отчетния период**

Съгласно инвестиционната политика и стратегия на Фонда за инвестиране предимно в облигации, търгувани на регулираните пазари в страната и чужбина и при разрешена експозиция в акции до 20% от размера на активите, през периода продължават покупките и/или продажбите на акции и облигации от български компании, както и на чуждестранни инвестиции.

Към 31.12.2015г. акциите на български компании в портфейла на ДФ Ди Ви Комфорт са разпределени в 2 икономически сектора. Общият дял на тези акции в активите на Фонда към 31.12.2015г. възлиза на 4.26%.

Делът на чуждестранните инвестиции е 23.32% от активите на ДФ Ди Ви Комфорт.

Към 31.12.2015г. корпоративните облигации представляват 18.38% от общата стойност на активите на ДФ Ди Ви Комфорт, а общинските - 1.37% от стойността на активите.

Паричните средства в брой и по разплащателни сметки към 31.12.2015г. са 34.04% от стойността на портфейла.

Вземанията за главница и лихва по облигационни емисии, вземания от дивиденди и вземане по договор възлизат на 18.63% от активите на Фонда.

Реализираната доходност от началото на публичното предлагане до 31.12.2015г. е 2.34% на годишна база\*. Доходността за последните 12 месеца към 31.12.2015г. е минус 10.57%.

**2) Данни по чл. 73, ал. 1, т. 5, б. „а” и „д”: Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период**

Долната таблица представя приходите на Фонда към 31.12.2015 г. Приходите са в размер на 264,165 лева, включващи преоценка от операции с финансови активи, приходи от лихви, положителни курсови разлики и други финансови приходи.

\* Доходността е изчислена въз основа на нетната стойност на активите на един дял на съответните дати.

Приходи	Стойност в лева	
	30.06.2015	31.12.2015
Приходи от лихви	6,616	12,490
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	73,243	153,403
Положителни курсови разлики	50,207	93,474
Други финансови приходи	2,734	4,798
<b>Общо приходи:</b>	<b>132,800</b>	<b>264,165</b>

Разходите на Фонда за отчетния период са представени в таблицата по-долу:

Разходи	Стойност в лева	
	30.06.2015	31.12.2015
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	104,098	200,183
Отрицателни курсови разлики	49,237	92,958
Разходи за външни услуги	5,830	8,743
Други финансови разходи	3,021	36,202
<b>Общо разходи:</b>	<b>162,186</b>	<b>338,086</b>

Общият размер на разходите на Фонда към 31.12.2015 г. е 338,086 лева, които включват 200,183 лева разходи от операции с финансови активи и инструменти, отрицателни валутни курсови разлики в размер на 92,958 лева, разходи за външни услуги и други разходи общо в размер на 44,945 лв., представени подробно по-долу.

- а) Възнаграждение на управляващото дружество
  - към 31 декември 2015 г. – 2,733 лв.
  - като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.41%
- б) Платените комисионни на инвестиционния посредник, който изпълнява инвестиционните решения и нареждания, дадени от управляващото дружество
  - към 31 декември 2015 г. – 66 лв.
  - като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.01%
- в) Възнаграждение на банката депозитар
  - към 31 декември 2015 г. – 2 400 лв.
  - като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.36%
- г) Възнаграждение на дипломирания експерт-счетоводител, съответно на специализираното одиторско предприятие
  - към 31 декември 2015 г. – 2,232 лв.
  - като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.33%
- д) Други разходи
  - към 31 декември 2015 г. – 37,514 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 5.59%

Други разходи по финансови операции: 36,136 лв.

Външни услуги (КФН, ЦД и други услуги): 1,378 лв.

е) Общ размер на всички разходи по букви а) – д) – 44,945 лв. към 31.12.2015 г. Като процент от средната годишна нетна стойност на активите тези разходи са 6.70%.

	Стойност в лева	
	30.06.2015	31.12.2015
Общо приходи	132,800	264,165
Общо разходи	162,186	338,086
<b>Нетен резултат</b>	<b>(29,386)</b>	<b>(73,921)</b>

За периода са записани 3,741.6216 броя дялове и са изкупени обратно 1,082.4446 броя дялове. НСА на Фонда към 31.12.2014 г. е 699,585 лв., а към 31.12.2015 г. е 659,158 лв. Броят дялове към края на отчетния период е 52,311.6159.

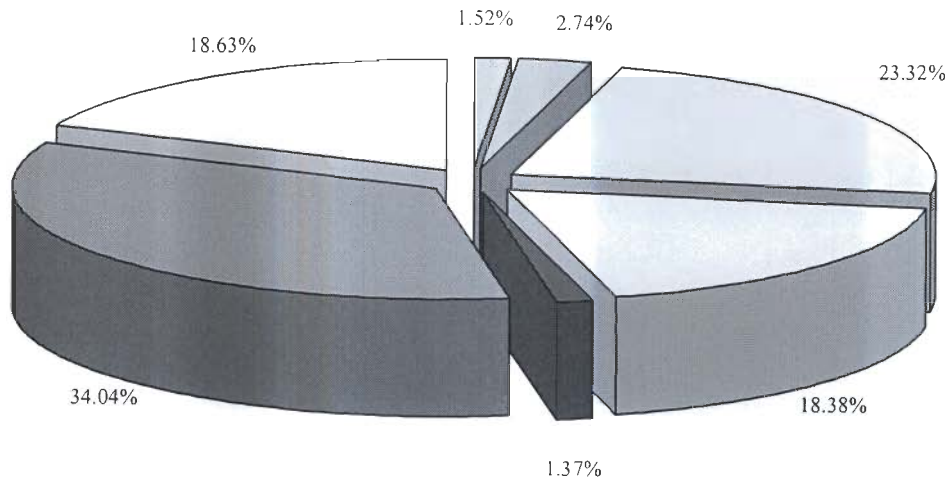
### 3) Данни по чл. 73, ал. 1, т. 5, б. „в” и „г”: Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти

Структурата на портфейла на ДФ Ди Ви Комфорт в края на периода е представена в следната таблица и графика.

Структура на портфейла на ДФ Ди Ви Комфорт					
Актив	Стойност в лева 31.12.2014	Процент от активите 31.12.2014	Стойност в лева 31.12.2015	Процент от активите 31.12.2015	Валута (EUR, USD, BGN)
Корпоративни облигации	174,669	24.84%	131,469	18.38%	EUR
Общински облигации	11,940	1.70%	9,811	1.37%	EUR
Акции - Холдинги	1,300	0.18%	0	0.00%	BGN
Акции - Недвижими имоти	20,745	2.95%	10,883	1.52%	BGN
Акции - Тежка промишленост	34,328	4.88%	19,572	2.74%	BGN
Акции - Фармацевтична промишленост	14,341	2.04%	0	0.00%	BGN
Колективни инвестиционни схеми	133,426	18.97%	166,815	23.32%	EUR, USD
В брой и разплащателни сметки	47,854	6.80%	243,527	34.04%	EUR, USD, BGN
Вземания*	264,690	37.64%	133,239	18.63%	BGN, EUR, USD
<b>Общо активи</b>	<b>703,293</b>	<b>100.00%</b>	<b>715,316</b>	<b>100.00%</b>	<b>EUR, USD, BGN</b>

\* Вземания във връзка с начислени дивиденди, лихвено и главнично плащане по емисии корпоративни облигации, вземания по договор и др.

Разпределение на активите на Ди Ви Комфорт към 31/12/2015



- Акции - Недвижими имоти
- Акции - Тежка промишленост
- Чуждестранни инвестиции
- Корпоративни облигации
- Общински облигации
- В брой и разплащателни сметки
- Вземания\*

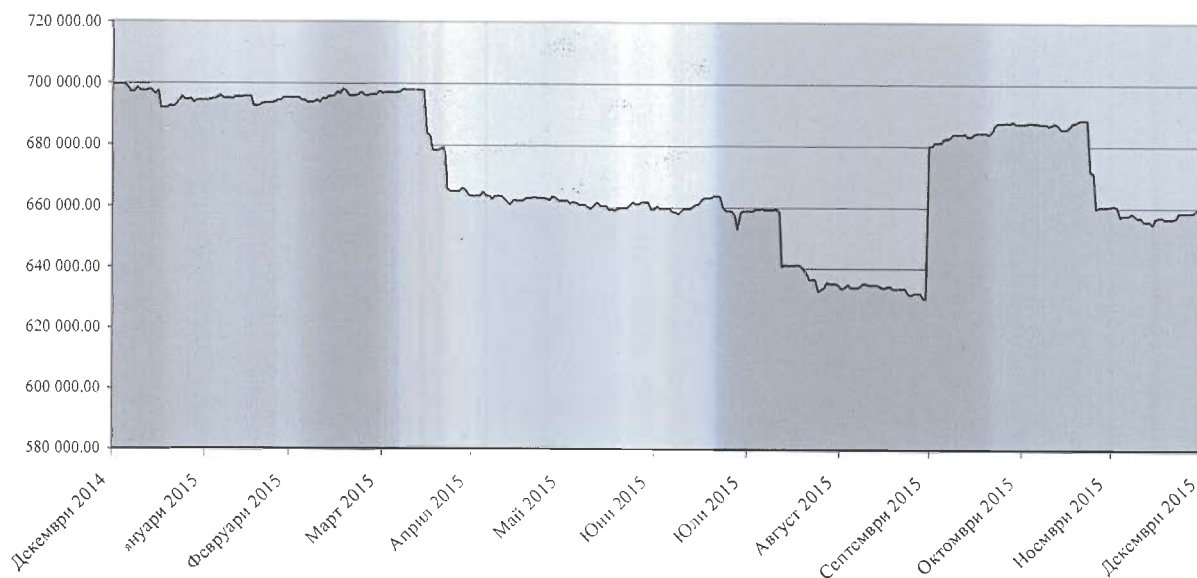
**4) Данни по чл. 73, ал. 1, т. 5, б. „б“: Нетна стойност на активите на един дял**

Към 31.12.2014 г. нетната стойност на активите на един дял е в размер на 14.0896 лв. На 30.06.2015 г. е изчислена нетна стойност на активите на един дял в размер на 13.4894 лв. Към 31.12.2015 г. е изчислена нетна стойност на активите на един дял в размер на 12.6006 лв.

Изменението на нетната стойност на активите на Фонда е представено на следващата графика:



Нетна стойност на активите на ДФ Ди Ви Комфорт за периода 31/12/2014 -  
31/12/2015



5) Данни по чл. 73, ал. 1, т. 5, б. „е”: Сравнителна таблица за последните три финансови години, включваща общата стойност на нетните активи и нетна стойност на един дял

	Към 31 декември 2013 в лева	Към 31 декември 2014 в лева	Към 31 декември 2015 в лева
Нетна стойност на активите	729,615	699,585	659,158
Нетна стойност на активите на един дял	14.5925	14.0896	12.6006

б) Данни по чл. 73, ал. 1, т. 5, б. „ж”: задължения, възникнали от сделки с деривативни инструменти

Към настоящия момент, сключените от управляващото дружество сделки с деривативни инструменти са единствено с цел управление на риска – хеджиране.

Във връзка с притежаваните от Фонда валутно деноминирани активи, управляващото дружество извършва хеджиращи сделки с цел предпазване от валутния риск, на който е изложен Фонда. Хеджираните активи и сключените сделки са описани по-долу.



**Асет  
Мениджмънт**

VIENNA INSURANCE GROUP

1113 София, ул Тинтява 13Б, ет. 2

тел.: 029350633, факс: 029350617

Рисков актив				
ISIN	Валута	Брой	Цена	Обща Стойност
Валутно деноминиран актив	USD	1,177.21	1.000	\$1,177.21
Валутно деноминиран актив	USD	46.00	205.930	\$9,472.78
Валутно деноминиран актив	USD	188.00	113.820	\$21,398.16
Валутно деноминиран актив	USD	61.00	113.270	\$6,909.47

Обща рискова позиция	\$38,957.62
----------------------	-------------

Деривативен инструмент						
Вид	Валута	Брой	Цена	Обща Стойност	Пазар	Държава
Форуърд купува EUR/USD	EUR/USD	€ 36,000.00	1.096280	\$39,466.08	OTC	България
Обща хеджираща позиция				\$39,466.08		

Красимир Петков  
Изпълнителен директор  
Ди Ви Асет Мениджмънт ЕАД

Иван Балтов  
Изпълнителен директор  
Ди Ви Асет Мениджмънт ЕАД

