

**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 ЕВРОБОНД”**

**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 в дългови ценни книжа, търгувани на регулираните пазари в страната и чужбина през периода са закупени корпоративни облигации, деноминирани в евро. Към 31.12.2015 г. няма инвестиции в ипотечни облигации, а в корпоративни облигации те са 8.86% от активите на Фонда.

Паричните средства по разплащателни сметки в лева са 15.26%.

Вземанията във връзка с лихвено и главнично плащане по емисии корпоративни облигации, както и вземане по договор възлизат на 75.88% от активите на Фонда.

Доходността, постигната от началото на публичното предлагане (17 ноември 2003 г.) е 3.03%<sup>1</sup>, а доходността за последните 12 месеца към 31.12.2015 г. е минус 2.85%.

**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 7,310 лева, включващи преоценка от операции с финансови активи и приходи от лихви.

Приходи	Стойност в лева	
	30.06.2015	31.12.2015
Приходи от лихви	1,348	3,745
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	540	3,565
Положителни курсови разлики	-	-
<b>Общо приходи:</b>	<b>1,888</b>	<b>7,310</b>

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

<sup>1</sup> Доходността е изчислена през нетната стойност на активите на 1 дял за съответните дати.



Разходи	Стойност в лева	
	30.06.2015	31.12.2015
Отрицателни курсови разлики	7	99
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	666	3,618
Други разходи	1,443	18,015
Разходи за външни услуги	-	-
<b>Общо разходи:</b>	<b>2,116</b>	<b>21,732</b>

а) Възнаграждение на управляващото дружество  
- към 31 декември – 0 лв.  
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.00%

б) Платените комисионни на инвестиционния посредник, който изпълнява инвестиционните решения и нареждания, дадени от управляващото дружество  
- към 31 декември – 0 лв.  
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.00%

в) Възнаграждение на банката депозитар  
- към 31 декември – 0 лв.  
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.00%

г) Възнаграждение на дипломирания експерт-счетоводител, съответно на специализираното одиторско предприятие  
- към 31 декември – 0 лв.  
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.00%

д) Други разходи на Фонда  
- към 31 декември – 18 015 лв.  
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 3.64%

Други разходи по финансови операции – 18 015 лв.  
Разходи за външни услуги (КФН, БФБ, ЦД и др.) – 0 лв.

е) Общ размер на всички разходи по букви а) – д) – 18 015 лв. към 31.12.2015 г., като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 3.64%.

	Стойност в лева	
	30.06.2015	31.12.2015
Общо приходи	1,888	7,310
Общо разходи	2,116	21,732
<b>Нетен резултат</b>	<b>(228)</b>	<b>(14,422)</b>

За периода няма обратно изкупени дялове, а са записани 1,487.4431 броя дялове. НСА на Фонда към 31.12.2014 г. е 464,643 лв., а към 31.12.2015 г. - 494,315 лв. Броят дялове към края на отчетния период е 17,142.5321.

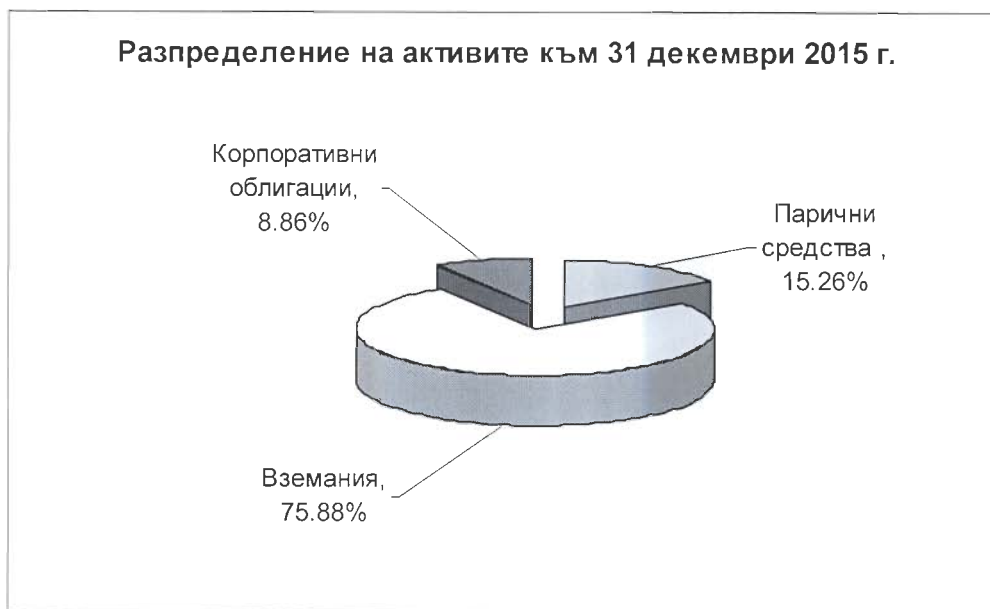


**3) Данни по чл. 73, ал. 1, т. 5, б. „в” и „г”:** Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти

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

Структура на портфейла на ДФ „Ди Ви Евробонд”					
Актив	Стойност в лева	Процент от активите	Стойност в лева	Процент от активите	Валута
	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2015	(EUR, USD, BGN)
Корпоративни облигации	-	0.00%	46,096	8.86%	EUR
В брой и разплащателни сметки	25,589	5.49%	79,430	15.26%	BGN
Вземания	440,299	94.51%	394,928	75.88%	BGN
<b>Обща сума</b>	<b>465,888</b>	<b>100.00%</b>	<b>520,454</b>	<b>100.00%</b>	BGN, EUR

\* Вземания във връзка с начислени лихвено и главнично плащане по емисии корпоративни облигации, както и вземане по договор.



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

На 31.12.2014 г. е изчислена нетна стойност на активите на един дял в размер на 29.6800 лв. Към 30.06.2015 г. нетната стойност на активите на един дял е 29.6636 лв, а към 31.12.2015 г. нетната стойност на активите на един дял е 28.8356 лв.

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



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	629,185	464,643	494,315
Нетна стойност на активите на един дял	313.4955	29.6800	28.8356



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

Към 31.12.2015 г. ДФ Ди Ви Евробонд няма сключени сделки с деривативни инструменти и съответно задължения, възникнали по такива сделки.

Красимир Петков  
Изпълнителен директор  
Ди Ви Асет Мениджмънт ЕАД

Иван Балтов  
Изпълнителен директор  
Ди Ви Асет Мениджмънт ЕАД

