

**ИНФОРМАЦИЯ, СЪГЛАСНО
ЧЛ. 75 Т.2 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, във връзка с чл. 75, т. 2

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 продажбите на акции от български компании и покупките на чуждестранни инвестиции.

Към 30.06.2015г. акциите на български компании в портфейла на ДФ Ди Ви Комфорт са разпределени в 4 икономически сектора. Общият дял на тези акции в активите на Фонда към 30.06.2015г. възлиза на 8.77%.

Делът на чуждестранните инвестиции е 25.09% от активите на ДФ Ди Ви Комфорт.

Към 30.06.2015г. корпоративните облигации представляват 23.91% от общата стойност на активите на ДФ Ди Ви Комфорт, а общинските - 1.65% от стойността на активите.

Паричните средства в брой и по разплащателни сметки към 30.06.2015г. са 13.27% от стойността на портфейла.

Вземанията за главница и лихва по облигационни емисии, вземане по договор, начислени дивиденди и платена такса КФН възлизат на 27.31% от активите на Фонда.

Реализираната доходност от началото на публичното предлагане до 30.06.2015г. е 3.20% на годишна база*. Доходността от началото на годината е минус 4.26%, а доходността за последните 12 месеца към 30.06.2015г. е минус 9.10%.

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

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 30.06.2015г. Приходите са в размер на 132 800 лева, включващи приходи от операции с финансови активи, приходи от лихви, положителни курсови разлики и други финансови приходи.

Приходи	Стойност в лева		
	30/06/2014	31/12/2014	30/06/2015
Приходи от лихви	13 695	23 239	6 616
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	81 035	151 366	73 243
Положителни курсови разлики	10 205	30 724	50 207
Други финансови приходи	3 113	5 677	2 734
Общо приходи:	108 048	211 006	132 800

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

Разходи	Стойност в лева		
	30/06/2014	31/12/2014	30/06/2015
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	78 246	162 028	104 098
Отрицателни курсови разлики	10 260	30 740	49 237
Разходи за външни услуги	6 869	14 447	5 830
Други финансови разходи	266	28 688	3 021
Общо разходи:	95 641	235 903	162 186

Общият размер на разходите на фонда към 30.06.2015г. е 162 186 лева, които включват 104 098 лева разходи от операции с финансови активи и инструменти и отрицателни валутни курсови разлики в размер на 49 237 лева.

- а) Възнаграждение на управляващото дружество
- към 30 юни 2015 – 2 733 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.40%

- б) Платените комисионни на инвестиционния посредник, който изпълнява инвестиционните решения и нареждания, дадени от управляващото дружество
- към 30 юни 2015 – 16 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.00%

- в) Възнаграждение на банката депозитар
- към 30 юни 2015 – 1 200 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.18%

- г) Възнаграждение на дипломирания експерт-счетоводител, съответно на специализираното одиторско предприятие
- към 30 юни 2015 – 1 056 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.16%

д) Други разходи

- към 30 юни 2015 – 3 846 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.56%

- Други разходи по финансови операции: 3 005 лв.

- Външни услуги (КФН, БФБ, ЦД и други услуги): 841 лв.

е) Общ размер на всички разходи по букви а) – д) – 8 851 лв. към 30.6.2015г.
Като процент от средната годишна нетна стойност на активите тези разходи са: 1.30%.

	Стойност в лева		
	30/06/2014	31/12/2014	30/06/2015
Общо Приходи	108 048	211 006	132 800
Общо Разходи	95 641	235 903	162 186
Нетен Резултат	12 407	-24 897	(29 386)

За периода са записани 55.7911 броя дялове и са обратно изкупени 843.3987 броя дялове. НСА на фонда към 30.06.2014 г. е 739 056 лв., към 31.12.2014 г. е 699 585 лв., а към 30.06.2015 г. е 659 156 лв. Броят дялове към края на отчетния период е 48 864.8313.

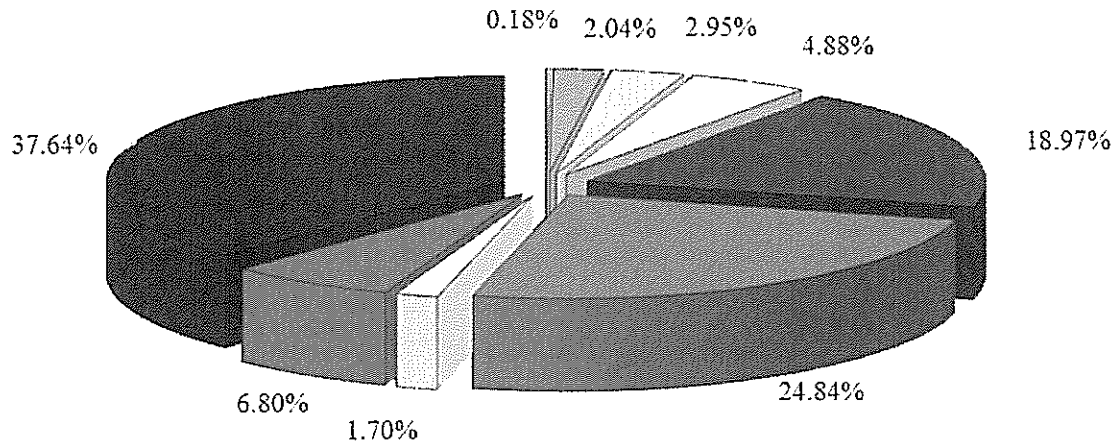
3) Данни по чл. 73, ал. 1, т. 5, б. „в” и „г”: Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти

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	Процент	Стойност	Процент	Валута (EUR, USD, BGN)
	в лева 31.12.2014	от активите 31.12.2014	в лева 30.06.2015	от активите 30.06.2015	
Корпоративни облигации	174 669	24.84%	158 037	23.91%	EUR
Общински облигации	11 940	1.70%	10 922	1.65%	EUR
Акции - Холдинги	1 300	0.18%	1 193	0.18%	BGN
Акции - Недвижими имоти	20 745	2.95%	18 131	2.74%	BGN
Акции - Фармацевтична промишленост	14 341	2.04%	11 867	1.80%	BGN
Акции - Тежка промишленост	34 328	4.88%	26 771	4.05%	BGN
Чуждестранни инвестиции	133 426	18.97%	165 869	25.09%	EUR, USD
В брой и разплащателни сметки	47 854	6.80%	87 682	13.27%	EUR, USD, BGN
Вземания*	264 690	37.64%	180 517	27.31%	EUR, USD, BGN
Обща сума	703 293	100.00%	660 989	100.00%	EUR, USD, BGN

* Вземания във връзка с начислени дивиденди, лихвено и главнично плащане по емисии корпоративни облигации, платени такси към КФН и вземания по договор.

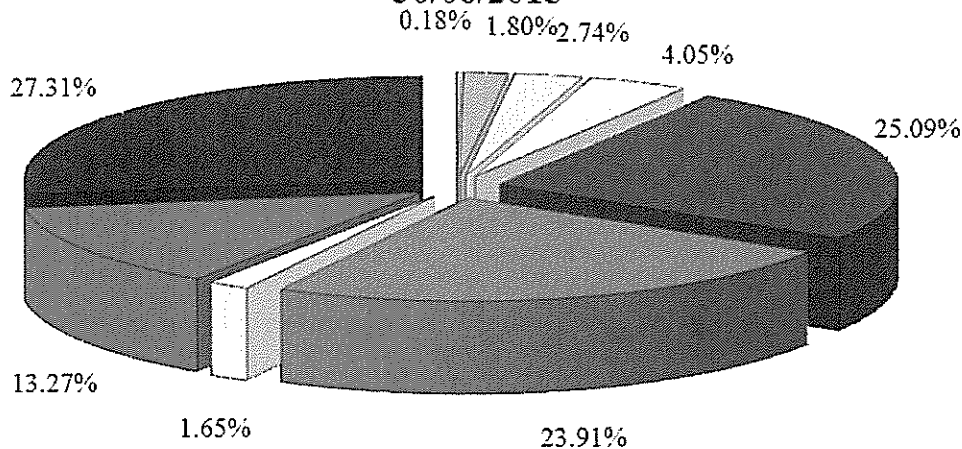
Разпределение на активите на Ди Ви Комфорт към
31/12/2014



- Акции - Холдинги
- Акции - Недвижими имоти
- Чуждестранни инвестиции
- Общински облигации
- Вземания*

- Акции - Фармацевтична промишленост
- Акции - Тежка промишленост
- Корпоративни облигации
- В брой и разплащателни сметки

Разпределение на активите на Ди Ви Комфорт към
30/06/2015



- Акции - Холдинги
- Акции - Недвижими имоти
- Чуждестранни инвестиции
- Общински облигации
- Вземания*

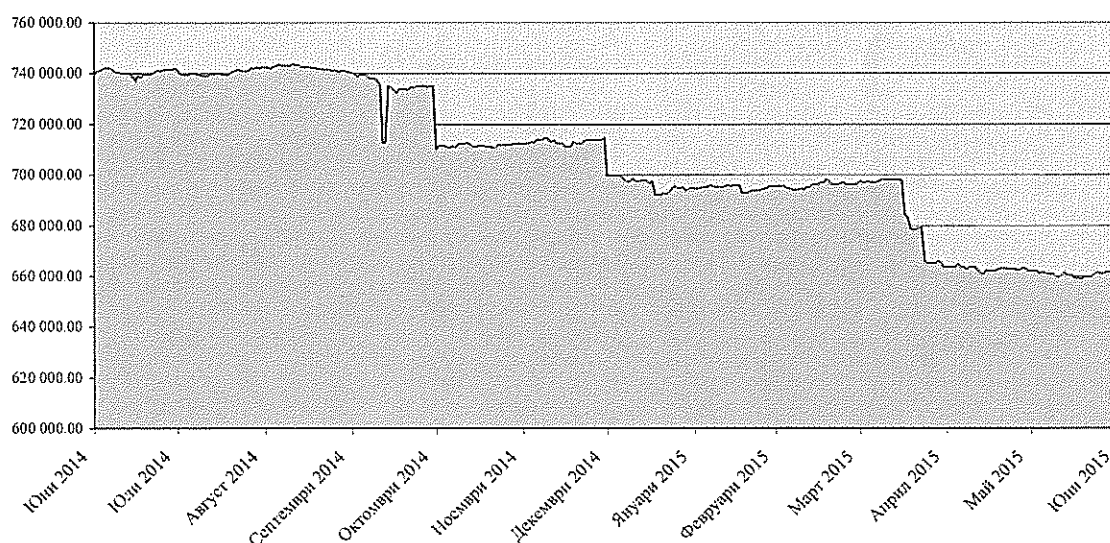
- Акции - Фармацевтична промишленост
- Акции - Тежка промишленост
- Корпоративни облигации
- В брой и разплащателни сметки

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

Към 30.06.2014 г. нетната стойност на активите на един дял е 14.8402 лв. На 31.12.2014 г. е изчислена нетна стойност на активите на един дял в размер на 14.0896 лв. Към 30.06.2015 г. е изчислена нетна стойност на активите на един дял в размер на 13.4894 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 30/06/2014 - 30/06/2015



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

	30/06/2014 (лв)	30/12/2014 (лв)	30/06/2015 (лв)
Нетна стойност на активите на „ДИ ВИ КОМФОРТ“	739 056	699 585	659 156
Нетна стойност на активите на един дял	14.8402	14.0896	13.4894

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.

Рисков актив				
ISIN	Валута	Брой	Цена	Обща Стойност
Валутно деноминиран актив	USD	846.92	1.0000	\$846.92
Валутно деноминиран актив	USD	46.00	205.8500	\$9 469.10
Валутно деноминиран актив	USD	188.00	115.7200	\$21 755.36
Валутно деноминиран актив	USD	61.00	107.0700	\$6 531.27

Обща рискова позиция	\$38 602.65
-----------------------------	-------------

Деривативен инструмент						
Вид	Валута	Брой	Цена	Обща Стойност	Пазар	Държава
Форуърд купува EUR/USD	EUR/USD	€ 36 000.00	1.127800	\$40 600.80	OTC	България
Обща хеджираща позиция				\$40 600.80		

Красимир Петков
Изпълнителен директор
Ди Ви Асет Мениджмънт ЕАД

Иван Балтов
Изпълнителен директор
Ди Ви Асет Мениджмънт ЕАД

