

**ИНФОРМАЦИЯ, СЪГЛАСНО
ЧЛ. 48 и ЧЛ. 73Г ОТ НАРЕДБА № 25 ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА
ИНВЕСТИЦИОННИТЕ ДРУЖЕСТВА И ДОГОВОРНИ ФОНДОВЕ ЗА ДОГОВОРЕН
ФОНД „ТИ БИ АЙ КОМФОРТ“**

I. Данни по чл. 73г, ал. 1, т. 6 от Наредба № 25

1) Данни по чл. 73г, ал. 1 т. 6, 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 са продадени български акции, корпоративни и ипотечни облигации на български компании и чуждестранни инвестиции. Закупени са корпоративни облигации на български компании, български акции и чуждестранни инвестиции.

Към 31.03.2010г. корпоративните облигации представляват 51.12% от общата стойност на активите на ДФ Ти Би Ай Комфорт, а ипотечните 3.42%.

Към 31.03.2010г. договорният фонд притежава акции на компании, търгувани на БФБ – София АД, които представляват 14.47% от общите активи на фонда и чуждестранни инвестиции в размер на 5.56% от активите.

Делът на инвестициите в депозити е 11.08% от портфейла на ДФ Ти Би Ай Комфорт, като 10% от тези средства са предоставени на краткосрочни депозити във връзка с ограниченията за ликвидност на Фонда.

Парите в брой и по разплащателни сметки представляват 6.81% от активите на Фонда към 31.03.2010г.

Реализираната доходност от началото на публичното предлагане до 31.03.2010г. е 6.49% на годишна база*, доходността за последните 12 месеца към 31.03.2010г. е 11.10%, а доходността от началото на годината е 0.79%.

2) Данни по чл. 73г, ал. 1 т. 6, б. „а“ и „д“: Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Долната таблица представя приходите на Фонда към 31.03.2010г. Приходите са в размер на 116 626 лева, включващи преоценка от операции с финансови активи, приходи от лихви, положителни курсови разлики и други финансови приходи.

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



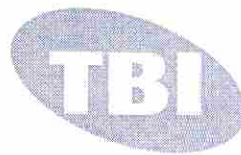
Приходи	Стойност в лева		
	30/09/2009	30/12/2009	31/03/2010
Приходи от лихви	68 158	87 865	17 687
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	802 838	910 503	97 610
Положителни курсови разлики	52	59	1 184
Други финансови приходи	13 841	13 867	145
Общо приходи:	884 890	1 012 294	116 626

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

Разходи	Стойност в лева		
	30/09/2009	30/12/2009	31/03/2010
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	816 814	931 621	98 554
Отрицателни курсови разлики	149	166	1 306
Разходи за външни услуги	17 675	23 230	5 327
Други финансови разходи	2 238	3 096	375
Общо разходи:	836 876	958 112	105 562

Общият размер на разходите на фонда към 31.03.2010г. е 105 562 лева, които включват 98 554 лева разходи от операции с финансови активи и инструменти и отрицателни валутни курсови разлики в размер на 1 306 лева.

- а) Възнаграждение на управляващото дружество
 - към 31 март 2010 – 4 232 лв.
 - като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.30%
- б) Платените комисионни на инвестиционния посредник, който изпълнява инвестиционните решения и нареждания, дадени от управляващото дружество
 - към 31 март 2010 – 81 лв.
 - като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.01%
- в) Възнаграждение на банката депозитар
 - към 31 март 2010 – 600 лв.
 - като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.04%
- г) Възнаграждение на дипломирания експерт-счетоводител, съответно на специализираното одиторско предприятие
 - към 31 март 2010 – 240 лв.
 - като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.02%
- д) Други разходи
 - към 31 март 2010 – 549 лв.
 - като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.04%
- Други разходи по финансови операции: 294 лв.
- Външни услуги (КФН, БФБ и Централен Депозитар АД): 255 лв.



е) Общ размер на всички разходи по букви а) – д) – 5 702 лв. към месец март. Като процент от средната годишна нетна стойност на активите тези разходи са: 0.40%.

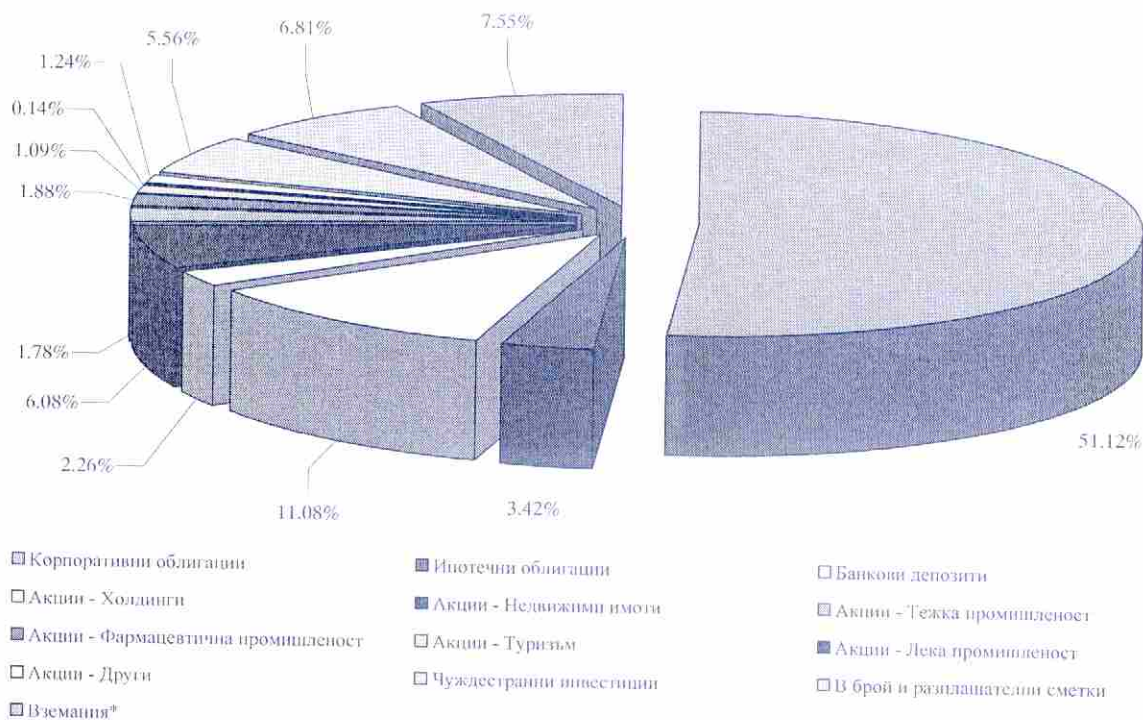
3) Дани по чл. 73г, ал. 1 т. 6, б. „в“: Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти

Структурата на портфейла на ДФ Ти Би Ай Комфорт в края на периода е представена в следната таблица и графика.

Структура на портфейла на ДФ Ти Би Ай Комфорт към 31/03/2010		
Актив	Стойност в лева	Процент от активите
Корпоративни облигации	721 482	51.12%
Ипотечни облигации	48 305	3.42%
Банкови депозити	156 357	11.08%
Акции - Холдинги	31 956	2.26%
Акции - Недвижими имоти	85 753	6.08%
Акции - Тежка промишленост	25 085	1.78%
Акции - Фармацевтична промишленост	26 589	1.88%
Акции - Туризм	15 334	1.09%
Акции - Лека промишленост	2 043	0.14%
Акции - Други	17 535	1.24%
Чуждестранни инвестиции	78 418	5.56%
В брой и разплащателни сметки	96 064	6.81%
Вземания*	106 532	7.55%
Обща сума	1 411 454	100.00%

* Вземания във връзка с авансово платена такса за БФБ и КФП и във връзка с плащания по лихви и главници по емисии корпоративни облигации.

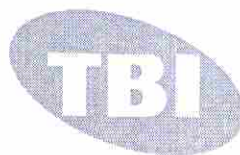
Разпределение на активите на Ти Би Ай Комфорт към 31/03/2010



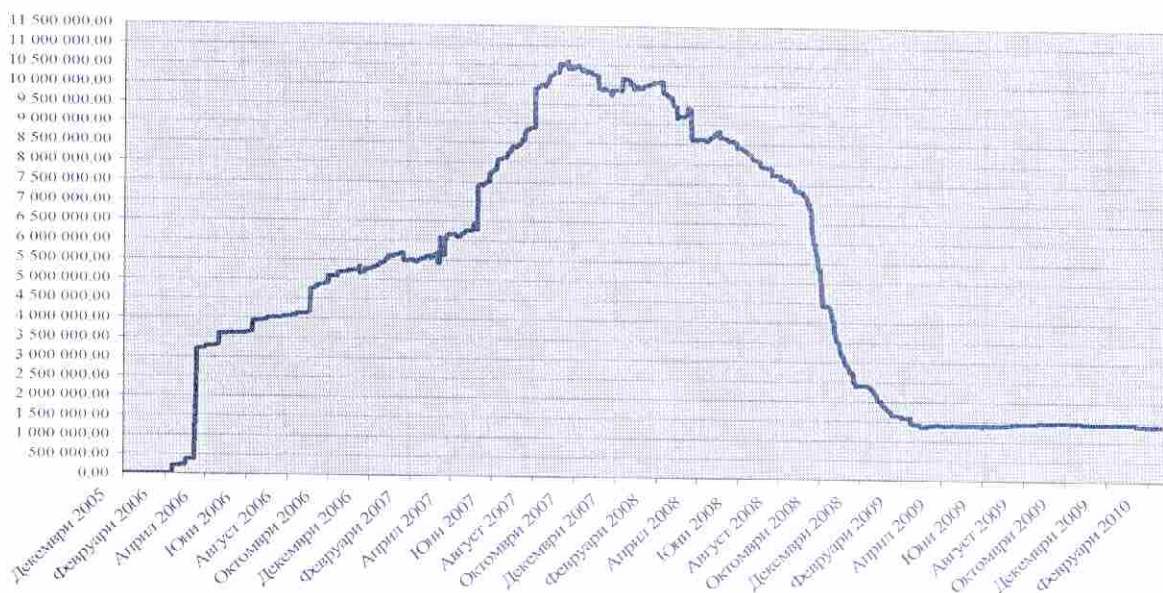
4) Данни по чл. 73г, ал. 1 т. 6, б. „б“: Нетна стойност на активите на един дял

НСА на фонда към 30.12.2009г. е 1 459 636.56 лева, а към 31.03.2010г. е 1 408 718.76 лв. На 30.12.2009 г. е изчислена нетна стойност на активите на един дял в размер на 12.9706 лв. Към 31.03.2010 г. нетната стойност на активите на един дял е 13.0731 лв.

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



Нетна стойност на активите на ДФ Ти Би Ай Комфорт



За периода са записани 35.9925 дяла и са обратно изкупени 4 812.4713 дяла.
 Броят дялове към края на отчетния период е 107 757.3894.

II. Данни по чл. 48, ал. 3, т. 2 от от Наредба № 25

Във връзка с притежаваните от Фонда валутно деноминирани активи към 31.03.2010, 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	700.0000	42.2800	\$29 596.00

Обща рискова позиция	\$29 596.00
-----------------------------	-------------

Дериватен инструмент

Вид	Валута	Брой	Цена	Обща Стойност	Пазар	Държава
форуърд купува EUR/USD	EUR/USD	€ 22 000.00	1.353765	\$29 782.83	OTC	България

Обща хеджираща позиция	\$29 782.83
-------------------------------	-------------

Стоян Тошев
 Изпълнителен директор
 Ти Би Ай Асет Мениджмънт ЕАД

