



**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 корпоративни и ипотечни облигации, български акции и чуждестранни инвестиции. Закупени са корпоративни и общински облигации, акции на български компании, както и чуждестранни инвестиции.

Към 30.06.2010г. корпоративните облигации представляват 46.96% от общата стойност на активите на ДФ Ти Би Ай Комфорт, ипотечните 3.22%, а общинските 2.80%.

Към 30.06.2010г. договорният фонд притежава акции на компании, търгувани на БФБ – София АД, които представляват 13.44% от общите активи на фонда и чуждестранни инвестиции в размер на 5.90% от активите.

Делът на инвестициите в депозити е 11.35% 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.

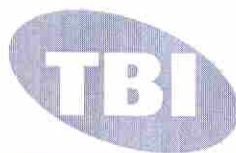
Парите в брой и по разплащателни сметки представляват 8.59% от активите на Фонда към 30.06.2010г.

Реализираната доходност от началото на публичното предлагане до 30.06.2010г. е 6.08% на годишна база*, доходността за последните 12 месеца към 30.06.2010г. е 5.69%, а доходността от началото на годината е 0.62%.

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 30.06.2010г. Приходите са в размер на 254 237 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		
	30/12/2009	31/03/2010	30/06/2010
Приходи от лихви	87 865	17 687	33 587
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	910 503	97 610	201 514
Положителни курсови разлики	59	1 184	18 329
Други финансови приходи	13 867	145	806
Общо приходи:	1 012 294	116 626	254 237

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

Разходи	Стойност в лева		
	30/12/2009	31/03/2010	30/06/2010
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	931 621	98 554	215 364
Отрицателни курсови разлики	166	1 306	18 363
Разходи за външни услуги	23 230	5 327	10 773
Други финансови разходи	3 096	375	997
Общо разходи:	958 112	105 562	245 498

Общият размер на разходите на фонда към 30.06.2010г. е 245 498 лева, които включват 215 364 лева разходи от операции с финансови активи и инструменти и отрицателни валутни курсови разлики в размер на 18 363 лева.

а) Възнаграждение на управляващото дружество
- към 30 юни 2010 – 8 440 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.60%

б) Платените комисионни на инвестиционния посредник, който изпълнява инвестиционните решения и нареждания, дадени от управляващото дружество
- към 30 юни 2010 – 172 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.01%

в) Възнаграждение на банката депозитар
- към 30 юни 2010 – 1 200 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.08%

г) Възнаграждение на дипломирания експерт-счетоводител, съответно на специализираното одиторско предприятие
- към 30 юни 2010 – 480 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.03%

д) Други разходи
- към 30 юни 2010 – 1 478 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.10%

- Други разходи по финансови операции: 968 лв.
- Външни услуги (КФН, БФБ и Централен Депозитар АД): 510 лв.



е) Общ размер на всички разходи по букви а) – д) – 11 770 лв. към месец юни. Като процент от средната годишна нетна стойност на активите тези разходи са: 0.83%.

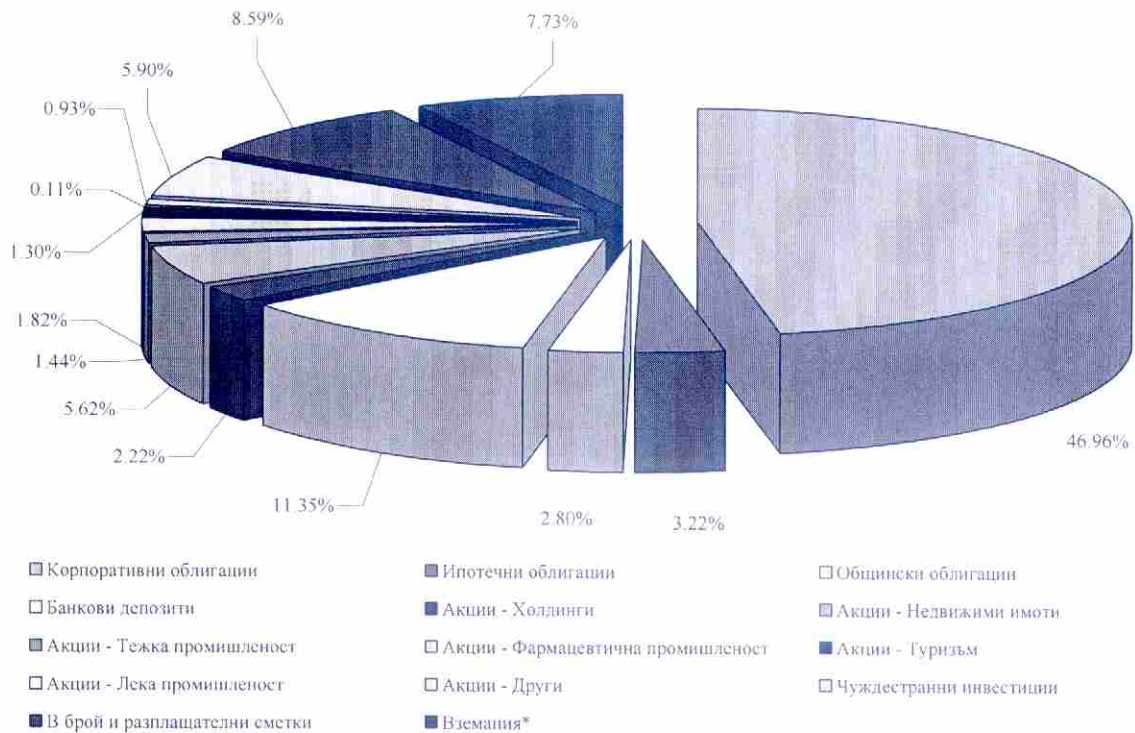
3) Данни по чл. 73г, ал. 1 т. 6, б. „в“: Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти

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 30/06/2010		
Актив	Стойност в лева	Процент от активите
Корпоративни облигации	658 075	46.96%
Ипотечни облигации	45 152	3.22%
Общински облигации	39 199	2.80%
Банкови депозити	159 093	11.35%
Акции - Холдинги	31 072	2.22%
Акции - Недвижими имоти	78 818	5.62%
Акции - Тежка промишленост	20 185	1.44%
Акции - Фармацевтична промишленост	25 496	1.82%
Акции - Туризм	18 218	1.30%
Акции - Лека промишленост	1 595	0.11%
Акции - Други	13 003	0.93%
Чуждестранни инвестиции	82 665	5.90%
В брой и разплащателни сметки	120 365	8.59%
Вземания*	108 361	7.73%
Обща сума	1 401 298	100.00%

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

Разпределение на активите на Ти Би Ай Комфорт към 30/06/2010



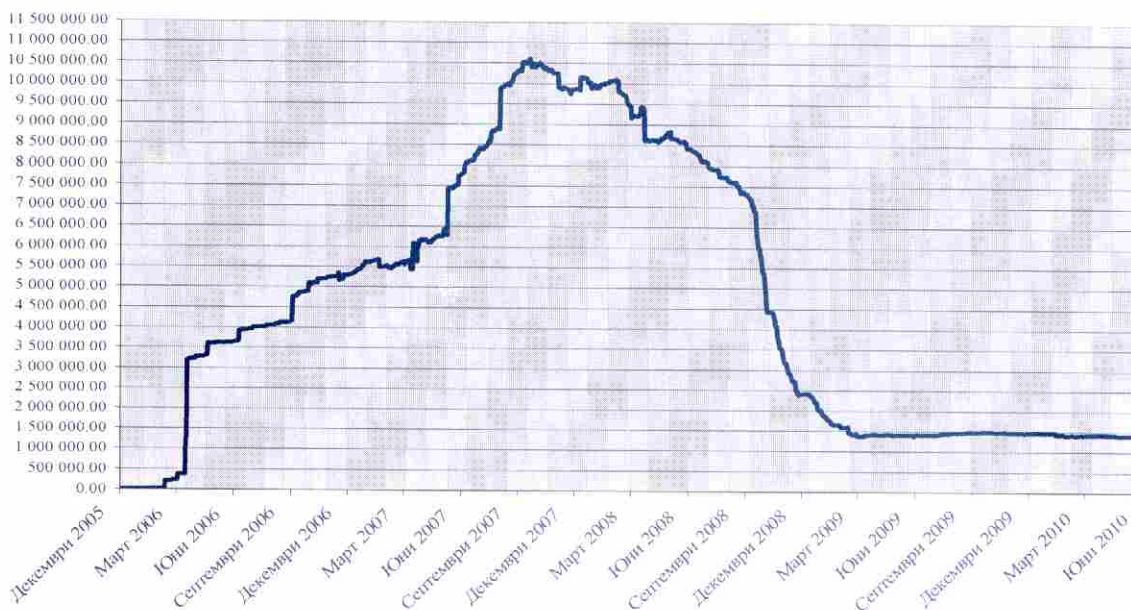
4) Данни по чл. 73г, ал. 1 т. 6, б. „б“: Нетна стойност на активите на един дял

НСА на фонда към 31.03.2010г. е 1 408 718.76 лева, а към 30.06.2010г. е 1 399 119.65 лв. На 31.03.2009 г. е изчислена нетна стойност на активите на един дял в размер на 13.0731 лв. Към 30.06.2010 г. нетната стойност на активите на един дял е 13.0513 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 22.8253 дяла и са обратно изкупени 578.5016 дяла.
Броят дялове към края на отчетния период е 107 201.7131.

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

Във връзка с притежаваните от Фонда валутно деноминирани активи към 30.06.2010, 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	32.9200	\$23 044.00

Обща рискова позиция	\$23 044.00
----------------------	-------------

Дериватен инструмент

Вид	Валута	Брой	Цена	Обща Стойност	Пазар	Държава
форуърд купува EUR/USD	EUR/USD	€ 22 000.00	1.20292	\$26 464.24	OTC	България

Обща хеджираща позиция	\$26 464.24
------------------------	-------------

Стоян Тошев
Изпълнителен директор
Ти Би Ай Асет Мениджмънт ЕАД