



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

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 закупени корпоративни облигации и акции на български компании, продадени са акции на български компании, корпоративни и ипотечни облигации, акции на чуждестранни компании, взаимни фондове и чуждестранни облигации.

Към 30.12.2008г. корпоративните и общинските облигации представляват 59.25% от общата стойност на активите на ДФ Ти Би Ай Комфорт.

Към 30.12.2008г. договорният фонд притежава акции на компании, търгувани на БФБ – София АД, които представляват 16.41% от общите активи на фонда и дялове на взаимни фондове в размер от 0.59% от общите активи.

Делът на инвестициите в депозити е 20.80% 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 1.85% от активите на Фонда към 30.12.2008г.

Реализираната доходност от началото на публичното предлагане до 30.12.2008г. е 6.97% на годишна база*, а доходността за последните 12 месеца към 30.12.2008 г. е -14.69%.

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 30.12.2008г. Приходите са в размер на 4 044 091 лева, включващи преоценка от операции с финансови активи, приходи от лихви, положителни курсови разлики и други финансови приходи.

Приходи	Стойност в лева		
	30/06/2008	30/09/2008	30/12/2008
Приходи от лихви	265 148	382 151	457 537
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	1 686 351	2 351 602	3 146 036
Положителни курсови разлики	207 962	335 981	422 179
Други финансови приходи	14 977	18 237	18 339
Общо приходи:	2 174 438	3 087 971	4 044 091

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



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

Разходи	Стойност в лева		
	30/06/2007	30/09/2007	30/12/2008
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	2 278 309	3 399 513	4 669 979
Отрицателни курсови разлики	204 095	331 264	420 706
Разходи за външни услуги	58 699	83 711	99 005
Други финансови разходи	913	2 555	4 594
Общо разходи:	2 542 016	3 817 044	5 194 284

Общият размер на разходите на фонда към 30.12.2008г. е 5 194 284 лева, които включват 4 669 979 лева разходи от операции с финансови активи и инструменти и отрицателни валутни курсови разлики в размер на 420 706 лева.

а) Възнаграждение на управляващото дружество

- към 30 декември 2008 – 92 709 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 1.21%

б) Платените комисионни на инвестиционния посредник, който изпълнява инвестиционните решения и нареждания, дадени от управляващото дружество

- към 30 декември 2008 – 2 418 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.03%

в) Възнаграждение на банката депозитар

- към 30 декември 2008 – 2 987 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.04%

г) Възнаграждение на дипломирания експерт-счетоводител, съответно на специализираното одиторско предприятие

- към 30 декември 2008 – 960 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.01%

д) Други разходи

- към 30 декември 2008 – 4 524 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.06%

- Други разходи по финансови операции: 2 175 лв.

- Външни услуги (КФН, БФБ и Централен Депозитар АД): 2 349 лв.

е) Общ размер на всички разходи по букви а) – д) – 103 599 лв. към месец декември.

Като процент от средната годишна нетна стойност на активите тези разходи са: 1.35%.



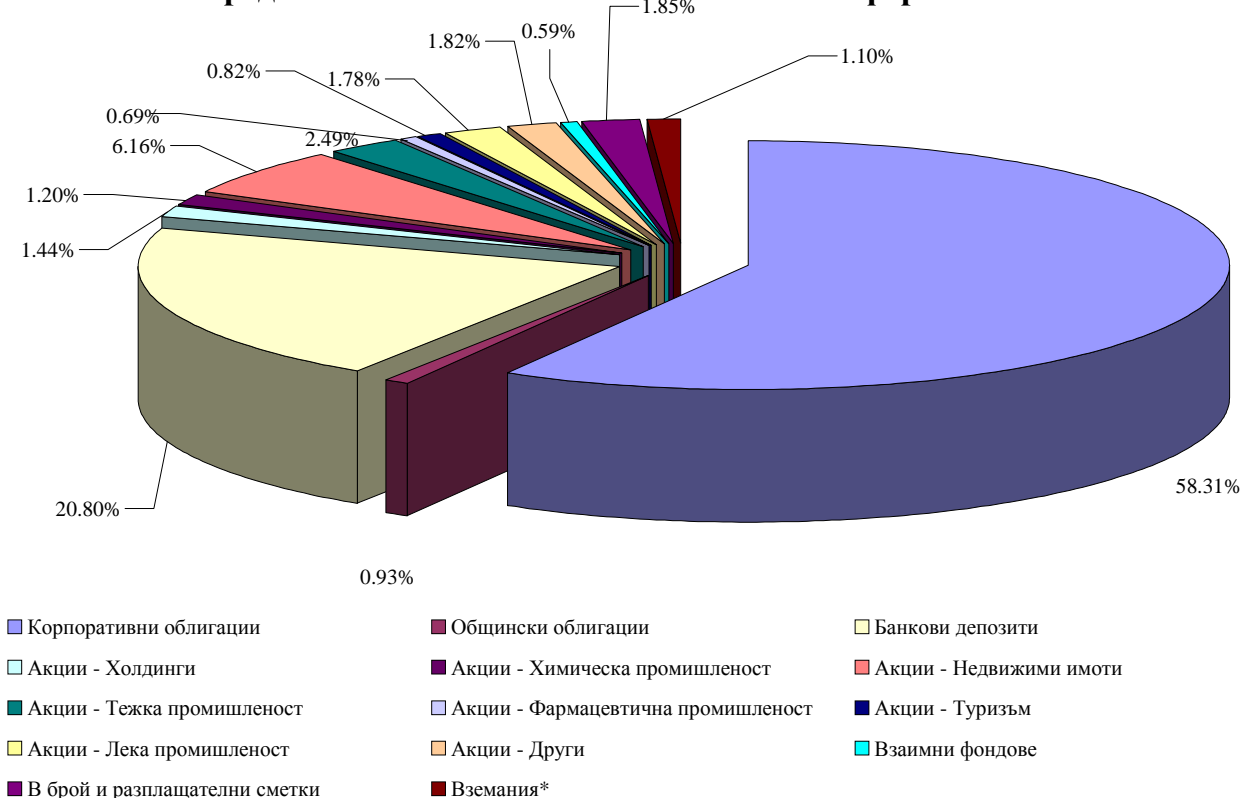
3) Данни по чл. 73г, ал. 1 т. 6, б. „в”: Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти

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 30/12/2008		
Актив	Стойност в лева	Процент от активите
Корпоративни облигации	1 405 457	58.31%
Общински облигации	22 515	0.93%
Банкови депозити	501 354	20.80%
Акции - Холдинги	34 734	1.44%
Акции - Химическа промишленост	29 037	1.20%
Акции - Недвижими имоти	148 561	6.16%
Акции - Тежка промишленост	59 979	2.49%
Акции - Фармацевтична промишленост	16 696	0.69%
Акции - Туризм	19 872	0.82%
Акции - Лека промишленост	42 794	1.78%
Акции - Други	43 760	1.82%
Взаимни фондове	14 337	0.59%
В брой и разплащателни сметки	44 591	1.85%
Вземания*	26 474	1.10%
Обща сума	2 410 162	100.00%

* Вземания във връзка с изплащане на главница по емисия облигации и във връзка с лихвени плащания по две емисия облигации в портфейла на Фонда.

Разпределение на активите на Ти Би Ай Комфорт към 30/12/2008



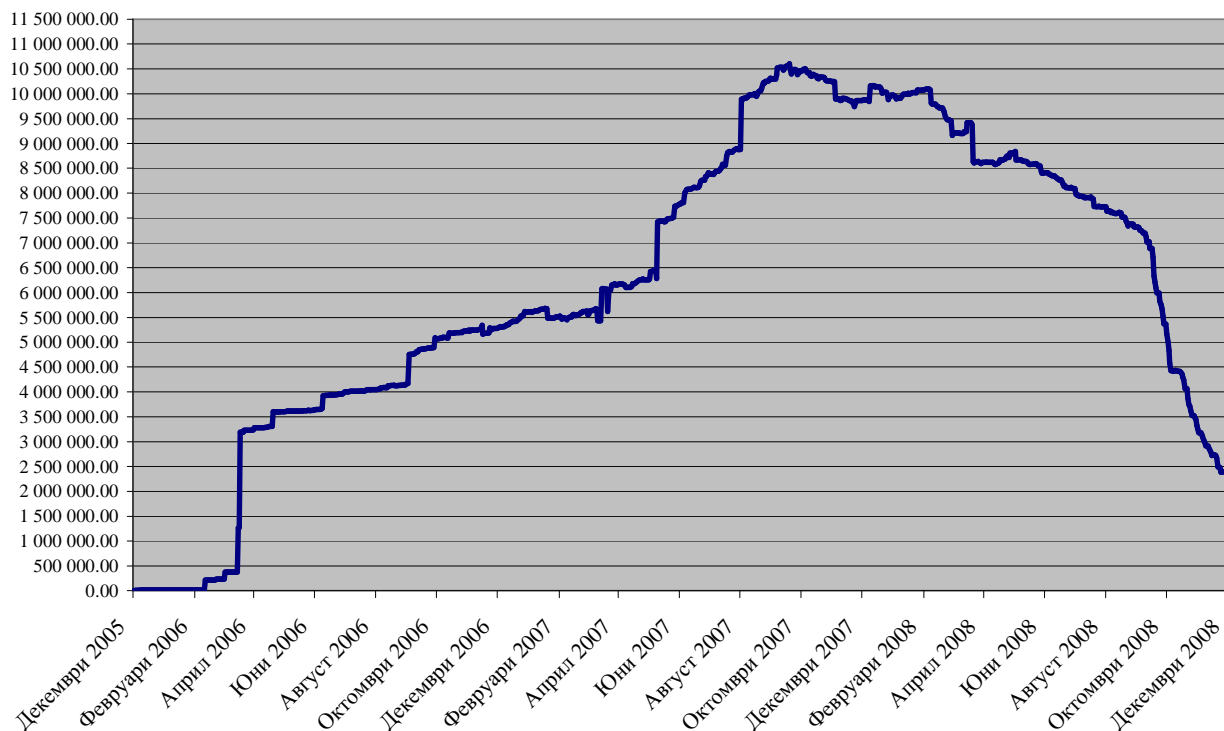
4) Данни по чл. 73г, ал. 1 т. 6, б. „б“: Нетна стойност на активите на един дял

НСА на фонда към 30.09.2008 е 7 257 862 лева, а към 30.12.2008г. е 2 402 811 лв. На 30.09.2008 г. е изчислена нетна стойност на активите на един дял в размер на 13.2012 лв. Към 30.12.2008 г. нетната стойност на активите на един дял е 12.2489 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 682.0386 дяла и са обратно изкупени 354 303.8305 дяла.
 Броят дялове към края на отчетния период е 196 165.3936.

5) Данни по чл. 73г, ал. 1 т. 6, б. „е“: Сравнителна таблица за последните три финансови години, включваща общата стойност на нетните активи и нетна стойност на един дял

	Към 31 Декември 2006	Към 31 Декември 2007	Към 31 Декември 2008
Нетна стойност на активите	5 312 563	9 872 805	2 402 823
Нетна стойност на активите на един дял	11.4809	14.3579	12.2490

6) Данни по чл. 73г, ал. 1 т. 6, б. „ж“: Задължения, възникнали от сделки с деривативни инструменти по чл. 195, ал. 1, т. 7 от ЗППЦК

Към 31.12.2008г. Фондът няма сключени сделки с деривативни инструменти по чл. 195, ал. 1, т. 7 от ЗППЦК и съответно задължения възникнали по такива сделки.

Стоян Тошев
 Изпълнителен директор
 Ти Би Ай Асет Мениджмънт ЕАД