

**ИНФОРМАЦИЯ, СЪГЛАСНО
ЧЛ. 48 и ЧЛ. 73Г ОТ НАРЕДБА № 25 ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА
ИНВЕСТИЦИОННИТЕ ДРУЖЕСТВА И ДОГОВОРНИ ФОНДОВЕ ЗА ИНВЕСТИЦИОННО
ДРУЖЕСТВО „ТИ БИ АЙ ЕВРОБОНД”**

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 ИД за инвестиране в дългови ценни книжа, търгувани на регулираните пазари в страната и чужбина през периода са продадени и закупени корпоративни и общински облигации, деноминирани в евро и са закупени държавни ценни книжа, деноминирани в щатски долари. Делът на държавните ценни книжа е 4.26%, а на корпоративните облигации е 55.46% от портфейла на дружеството. Средствата, инвестирани в ипотечни облигации съставляват 8.42% от всички активи, общинските облигации са 4.50%, а чуждестранните инвестиции – 4.59%. Паричните средства по депозити и разплащателни сметки са 13.04%. Активите, деноминирани във валута са 88.79%. Доходността, постигната от началото на публичното предлагане (17 ноември 2003 г.) е 7.24%¹, доходността за последните 12 месеца е 4.83%, а доходността от началото на годината е 2.20%.

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 Дружеството към 30.06.2010 г. Приходите са в размер на 624 572 лева, включващи преценка от операции с финансови активи, приходи от лихви, положителни курсови разлики и други финансови приходи.

| Приходи | Стойност в лв. | | |
|--|------------------|----------------|----------------|
| | 31.12.2009 | 31.03.2010 | 30.06.2010 |
| Приходи от лихви | 550 691 | 98 637 | 191 275 |
| Приходи от операции с финансови активи и инструменти | 871 947 | 206 674 | 307 128 |
| Положителни разлики от промяна на валутни курсове | 338 | 79 | 126 060 |
| Други приходи от финансови операции | 190 | 109 | 109 |
| Общо приходи: | 1 423 167 | 305 499 | 624 572 |

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

¹ Доходността е изчислена през нетната стойност на активите на 1 акция за съответните дати.

| Разходи | Стойност в лв. | | |
|--|------------------|----------------|----------------|
| | 31.12.2009 | 31.03.2010 | 30.06.2010 |
| Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 968 | 61 | 120 224 |
| Разходи от операции с финансови активи и инструменти | 945 305 | 196 797 | 302 428 |
| Заплати, социално и пенсионно осигуряване | 18 741 | 5 269 | 9 955 |
| Други разходи | 6 010 | 2 425 | 2 802 |
| Разходи за външни услуги | 110 634 | 23 122 | 46 791 |
| Общо разходи: | 1 081 658 | 227 673 | 482 200 |

Общият размер на разходите на дружеството към 30/06/2010 г. са 482 200 лева, които включват 302 428 лева разходи от операции с финансови активи и инструменти и 120 224 лева отрицателни разлики от промяна на валутни курсове.

- а) Възнаграждение на управляващото дружество
- към 30 юни – 38 906 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 – 47 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.00%
- в) Възнаграждение на банката депозитар
- към 30 юни – 1 206 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.02%
- г) Възнаграждение на членовете на управителните и на контролните органи на дружеството
- към 30 юни – 11 965 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.18%
- д) Възнаграждение на дипломирания експерт-счетоводител, съответно на специализираното одиторско предприятие
- към 30 юни – 480 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.01%
- е) Други разходи на инвестиционното дружество
- към 30 юни – 6 945 лв.
- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.11%
- Други разходи по финансови операции в размер на 2 761 лв.
- Разходи за възнаграждения –2 305 лв.
- Разходи за външни услуги (КФН, БФБ, ЦД) – 1 879 лв.

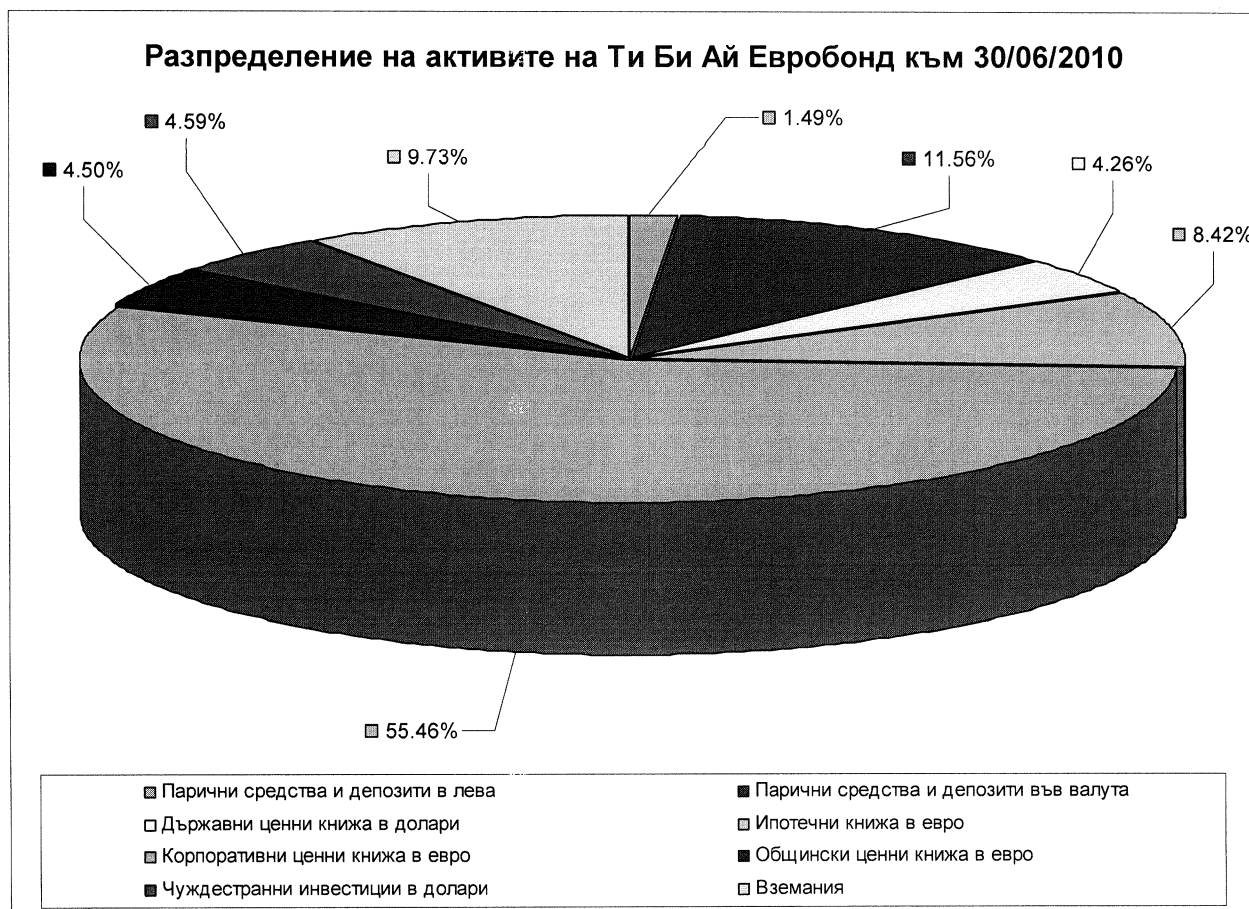
ж) Общ размер на всички разходи по букви а) – е) – 59 548 лв. към месец юни; като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.91%.

За периода не са записани нови акции и са изкупени обратно 390 акции. НСА на Дружеството към 31.03.2010 г. е 6 574 701 лв, а към 30.06.2010 г. 6 515 467 лв. Броят акции към края на отчетния период е 20 428.

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 Ти Би Ай Евробонд в края на периода е представена в следната таблица и графика.

| Структура на портфейла на Ти Би Ай Евробонд АД към 30/06/2010 | | |
|--|----------------------------|------------------------|
| Актив | Процент от активите | Стойност в лева |
| Парични средства и депозити в лева | 1.49% | 97 176 |
| Парични средства и депозити във валута | 11.56% | 754 671 |
| Държавни ценни книжа в долари | 4.26% | 278 169 |
| Ипотечни книжа в евро | 8.42% | 549 962 |
| Корпоративни ценни книжа в евра | 55.46% | 3 621 911 |
| Общински ценни книжа в евро | 4.50% | 293 995 |
| Чуждестранни инвестиции в долари | 4.59% | 299 913 |
| Вземания | 9.73% | 635 220 |
| Total: | 100.00% | 6 531 018 |



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

На 31.03.2010 г. е изчислена нетна стойност на активите на една акция в размер на 315.8181 лв. Към 30.06.2010 г. нетната стойност на активите на една акция е 318.9479 лв.

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



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

Във връзка с притежаваните от Дружеството валутно деноминирани активи, управляващото дружество извършва хеджиращи сделки с цел предпазване от валутния риск, на който е изложено Дружеството. Хеджираните активи и сключените сделки са описани по-долу.

Рисков актив

| Вид | Валута | Брой | Цена | Обща Стойност |
|---------------------------|--------|--------------|---------|---------------|
| Валутно деноминиран актив | USD | \$4 300.00 | 43.760 | \$188 168.00 |
| Валутно деноминиран актив | USD | \$150 000.00 | 116.350 | \$174 525.00 |

| | |
|-----------------------------|---------------------|
| Обща рискова позиция | \$362 693.00 |
|-----------------------------|---------------------|

Дериватен инструмент

| Вид | Валута | Брой | Цена | Обща Стойност | Пазар | Държава |
|------------------------|---------|--------------|---------|---------------|-------|----------|
| Форуърд купува EUR/USD | EUR/USD | € 308 000.00 | 1.20292 | \$370 499.36 | OTC | България |

| | |
|-------------------------------|---------------------|
| Обща хеджираща позиция | \$370 499.36 |
|-------------------------------|---------------------|

Стоян Тошев
Изпълнителен директор
Ти Би Ай Асет Мениджмънт ЕАД

