

**ИНФОРМАЦИЯ, СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ЧЛ. 48 ОТ НАРЕДБАТА  
ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА ИД И ДФ И 18 ОТ НАРЕДБАТА ЗА  
ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА**

**ИД ТИ БИ АЙ ЕВРОБОНД АД**

**I. Данни по чл. 18, ал. 1 от Наредба № 26**

**1) Данни по чл. 18, ал. 1 т. 1: *Направени промени в структурата на портфейла и обосновка за тях***

Съгласно инвестиционната политика и стратегия на ИД за инвестиране в дългови ценни книжа, търгувани на регулираните пазари в страната и чужбина през периода са закупени и продадени корпоративни облигации деноминирани в евро. Делът на корпоративните облигации е 64.84%, от които 3.66% са чуждестранни ценни книжа. Инвестициите в държавни ценни книжа, емитирани по вътрешния дълг на Република България са 10.34% от активите на инвестиционното дружество. Средствата, инвестирани в общински облигации съставляват 0.24% от всички активи. Паричните средства по депозити и разплащателни сметки са 24.52%. Активите, деноминирани във валута са 85.04%. Доходността, постигната от началото на публичното предлагане (17 ноември 2003 г.) е 8.75%<sup>1</sup>.

**2) Данни по чл. 18, ал. 1 т. 2: *Стойност на портфейла в началото и в края на отчетния период***

Стойността на портфейла към 31/08/2007 и 30/09/2007 е съответно 19 367 116 лв. и 19 246 397 лв.

**3) Данни по чл. 18, ал. 1 т. 3: *Извършени разходи по управление на дейността или портфейла през отчетния период***

Разходите на дружеството по отчетни периоди може да се проследи от таблицата по-долу:

Разходи	Стойност в лв.		
	31.07.2007	31.08.2007	30.09.2007
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	338 991	416 651	475 867
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	442 979	517 516	594 010
Заплати, социално и пенсионно осигуряване	10 852	12 400	13 949
Други разходи	3250	3756	4 467

<sup>1</sup> Доходността е изчислена през нетната стойност на активите на 1 акция за съответните дати.

Разходи за външни услуги	151 601	171 583	190 542
<b>Общо разходи:</b>	<b>947 672</b>	<b>1 121 906</b>	<b>1 278 835</b>

Общият размер на разходите на дружеството към 30/09/2007 г. са 1 278 835 лева, които включват 594 010 лева разходи от операции с финансови активи и инструменти и 475 867 лева отрицателни разлики от промяна на валутни курсове.

а) Възнаграждение на управляващото дружество

- към 30 септември – 179 986 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.90%

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

- към 30 септември – 1 785 лв.

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

в) Възнаграждение на банката депозитар

- към 30 септември – 1 855 лв.

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

г) Възнаграждение на членовете на управителните и на контролните органи на дружеството

- към 30 септември – 14 591 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.07%

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

- към 30 септември – 630 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.00%

е) Други разходи на инвестиционното дружество

- към 30 септември – 10 111 лв.

- като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 0.05%

- Други разходи по финансови операции в размер на 2 683 лв.

- Разходи за възнаграждения – 4 218 лв.

- Разходи за външни услуги (КФН, БФБ, ЦД) – 3 210 лв.

ж) Общ размер на всички разходи по букви а) – е) – 208 958 лв. към месец септември; като процент от средната годишна нетна стойност на активите: 1.04%

Долната таблица представя приходите на Дружеството към 31.07.2007, 31.08.2007 и 30.09.2007 г. Приходите са в размер на 2 166 453 лв, включващи преценка от операции с финансови активи и приходи от лихви.

Приходи	Стойност в лв.		
	31.07.2007	31.08.2007	30.09.2007
Приходи от лихви	845 873	955 630	1 059 658
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	478 630	559 534	642 751
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	328 797	405 215	464 044
<b>Общо приходи:</b>	<b>1 653 301</b>	<b>1 920 378</b>	<b>2 166 453</b>

## II. Данни по чл. 18, ал. 2 от Наредба № 26

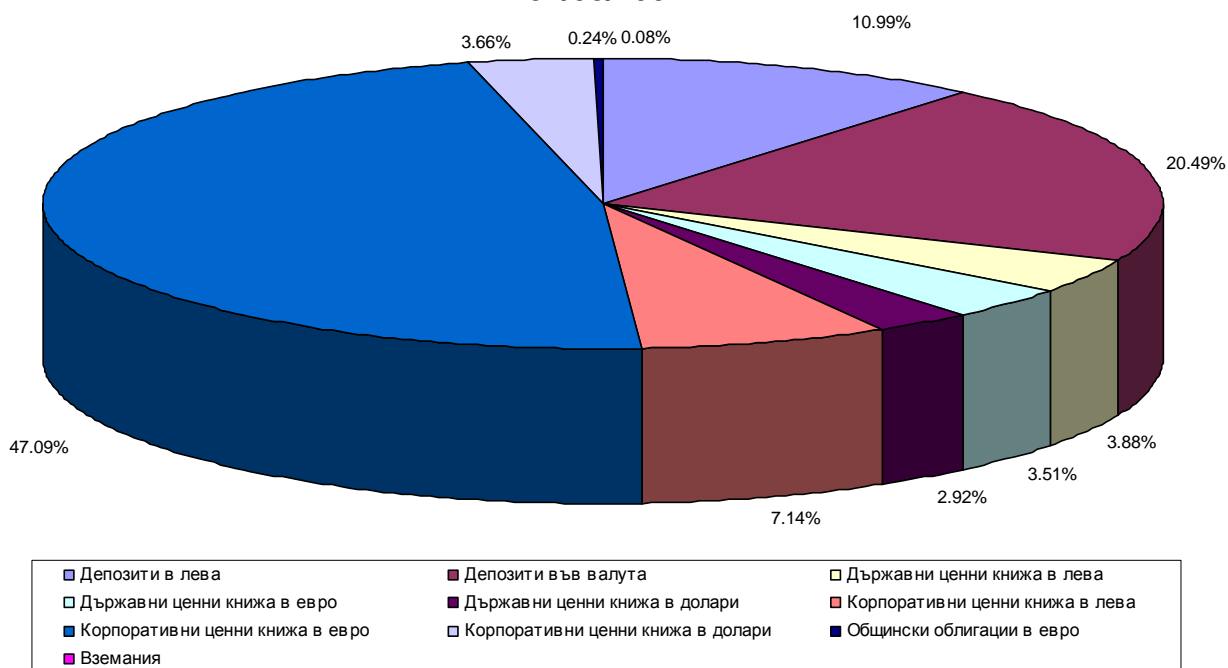
1 ) Данни по чл. 18, ал. 2 т. 1: *Обем и структурата на инвестициите в портфейла, в т.ч. по отрасли в началото и в края на периода*

Структурата и обема на инвестициите в портфейла на ИД Ти Би Ай Евробонд в началото на периода са представени в следната таблица и графика.

Структура на портфейла на Ти Би Ай Евробонд АД към 31/08/2007		
Актив	Стойност на актив	Процент от активите
1. Парични средства в каса в лева	479	0.00%
2. Парични средства в разплащателни сметки в лева	80 240	0.41%
3. Парични средства в разплащателни сметки във валута	772	0.00%
4. Депозит в лева	2 047 801	10.57%
5. Депозит във валута	3 967 212	20.48%
6. Дългови ценни книжа		
Държавни ценни книжа	1 995 991	10.31%
BG2030004118	499 641	2.58%
BG2040202215	210 624	1.09%
BG2040103215	40 591	0.21%
BG2040099223	680 038	3.51%
BG2009794228	565 097	2.92%
Общински облигации	46 408	0.24%
BG2100003057	46 408	0.24%
Корпоративни ценни книжа	10 502 297	54.23%
BG2100002034	501 051	2.59%
BG2100014054	881 780	4.55%
BG2100024061	892 490	4.61%
BG2100007033	24 005	0.12%
BG2100032056	282 721	1.46%

BG2100030068	327 363	1.69%
BG2100001051	220 232	1.14%
BG2100006050	476 401	2.46%
BG2100027056	341 863	1.77%
BG2100014062	916 997	4.73%
BG2100017065	245 080	1.27%
BG2100010078	894 524	4.62%
BG2100037063	286 293	1.48%
BG2100022040	30 146	0.16%
BG2100007074	760 524	3.93%
BG2100036057	613 996	3.17%
BG2100001077	837 272	4.32%
BG2100031066	569 309	2.94%
BG2100017040	588 078	3.04%
BG2100019061	409 506	2.11%
BG2100016075	402 666	2.08%
<b>Чуждестранни облигации</b>	<b>709 490</b>	<b>3.66%</b>
XS0301590047	285 504	1.47%
XS0254845844	130 612	0.67%
XS0304994337	293 375	1.51%
<b>7. Вземания</b>	<b>16 426</b>	<b>0.08%</b>
<b>Общо активи:</b>	<b>19 367 116</b>	<b>100.00%</b>

### Разпределение на активите на Ти Би Ай Евробонд към 31/08/2007

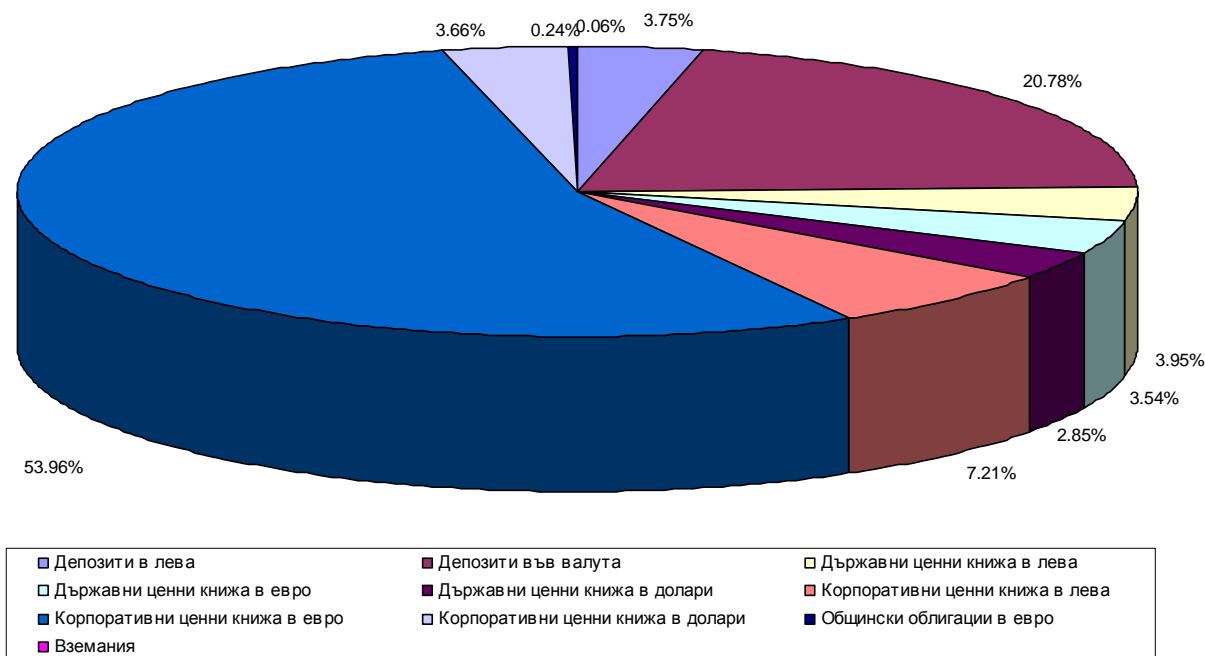


Таблицата и графиката по-долу представят обема и структурата на активите към 30.09.2007 г.

<b>Структура на портфейла на Ти Би Ай Евробонд АД към 30/09/2007</b>		
<b>Актив</b>	<b>Стойност на актив</b>	<b>Процент от активите</b>
<b>1. Парични средства в каса в лева</b>	<b>416</b>	<b>0.00%</b>
<b>2. Парични средства в разплащателни сметки в лева</b>	<b>19 839</b>	<b>0.10%</b>
<b>3. Парични средства в разплащателни сметки във валута</b>	<b>8 993</b>	<b>0.05%</b>
<b>4. Депозит в лева</b>	<b>700 535</b>	<b>3.64%</b>
<b>5. Депозит във валута</b>	<b>3 989 607</b>	<b>20.73%</b>
<b>6. Дългови ценни книжа</b>		
<b>Държавни ценни книжа</b>		
BG2030004118	504 094	2.62%
BG2040202215	214 700	1.12%
BG2040103215	41 112	0.21%
BG2040099223	682 138	3.54%
BG2009794228	548 430	2.85%
<b>Общински облигации</b>		
BG2100003057	46 653	0.24%
<b>Корпоративни ценни книжа</b>		
BG2100002034	501 697	2.61%
BG2100014054	886 432	4.61%
BG2100024061	846 983	4.40%
BG2100007033	24 077	0.13%
BG2100032056	285 395	1.48%
BG2100030068	329 202	1.71%
BG2100001051	221 322	1.15%
BG2100006050	478 786	2.49%
BG2100027056	343 611	1.79%
BG2100014062	922 112	4.79%
BG2100017065	246 427	1.28%
BG2100010078	901 274	4.68%
BG2100037063	288 547	1.50%
BG2100022040	30 295	0.16%
BG2100007074	764 726	3.97%
BG2100036057	614 992	3.20%
BG2100001077	841 928	4.37%
BG2100031066	572 226	2.97%
BG2100017040	540 567	2.81%
BG2100019061	355 362	1.85%
BG2100016075	397 241	2.06%
BG2100023071	1 380 385	7.17%
<b>Чуждестранни облигации</b>		

XS0301590047	283 768	1.47%
XS0254845844	127 557	0.66%
XS0304994337	293 697	1.53%
<b>7. Вземания</b>	11 272	0.06%
<b>Общо активи:</b>	<b>19 246 397</b>	<b>100.00%</b>

### Разпределение на активите на Ти Би Ай Евробонд към 30/09/2007



### 2 ) Данни по чл. 18, ал. 2 т. 2: Финансово състояние на другите активи на дружеството в началото и в края на отчетния период

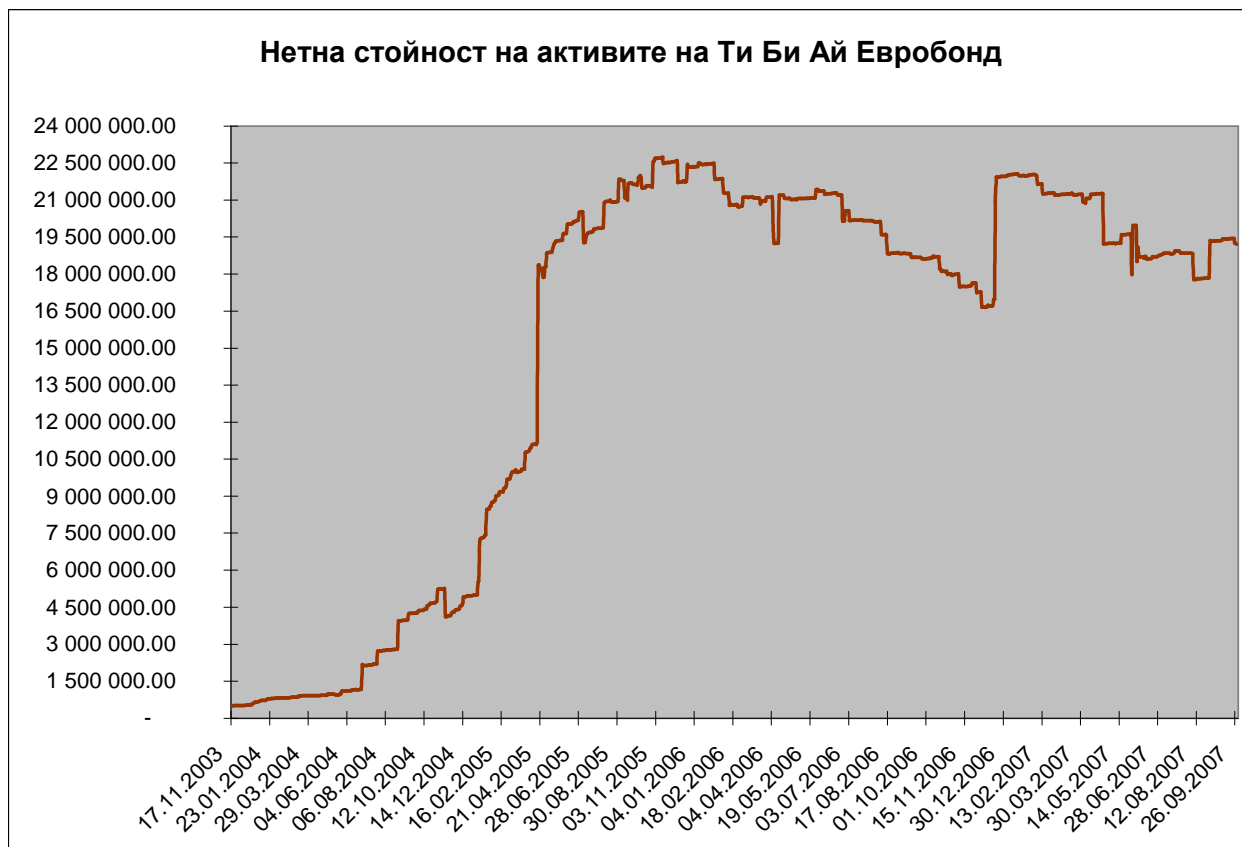
В началото на периода друг актив на дружеството е в размер на 16 426 лв, от които 230 лв. са вземания от доставчици по аванси и 16 196 лв. са от валутна сделка.

Към края на периода друг актив на дружеството е в размер на 11 272 лв, от които 700 лв. са вземания от доставчици по аванси, 9 518 лв. са от валутна сделка, а 1 055 лв. са вземания от лихвено плащане.

### 3 ) Данни по чл. 18, ал. 2 т. 3: нетна стойност на активите на дружеството в началото и в края на отчетния период; средна месечна стойност на активите

На 31 август 2007 г. е изчислена НСА в размер на 19 335 643 лв. Към 30 септември НСА е в размер на 19 210 445 лв.

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



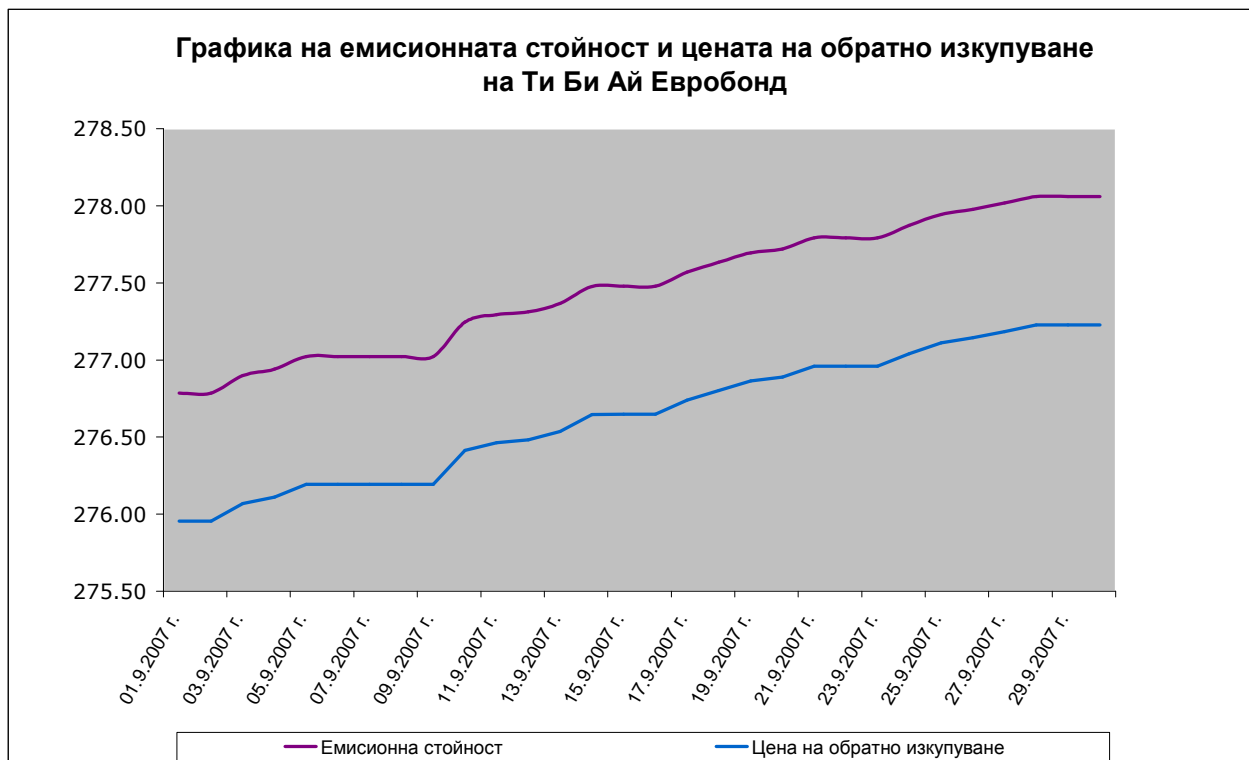
Средната нетна стойност на активите за периода от 01.09.2007 г. до 30.09.2007 г. е 19 366 580 лв., а средногодишната нетна стойност на активите към 30.09.2007 г. е 20 023 200 лв.

**4) Данни по чл. 18, ал. 2 т. 4: данни за обявените емисионна стойност и цена на обратно изкупуване и датите на тяхното обявяване**

Динамиката на емисионната стойност и цената на обратно изкупуване на акциите на ИД “Ти Би Ай Евробонд” АД за периода 01/09/2007 – 30/09/2007 е представена в таблицата и графиката по-долу:

Дата:	Емисионна стойност:	Цена обратно изкупуване:
28/09/2007	278.0166	277.1838
27/09/2007	277.9774	277.1448

26/09/2007	277.9438	277.1112
25/09/2007	277.8726	277.0402
24/09/2007	277.7921	276.9599
21/09/2007	277.7202	276.8882
20/09/2007	277.6948	276.8630
19/09/2007	277.6329	276.8013
18/09/2007	277.5688	276.7374
17/09/2007	277.4781	276.6469
15/09/2007	277.4775	276.6463
14/09/2007	277.3664	276.5356
13/09/2007	277.3116	276.4810
12/09/2007	277.2938	276.4632
11/09/2007	277.2445	276.4141
10/09/2007	277.0217	276.1919
05/09/2007	276.9391	276.1095
04/09/2007	276.8974	276.0680
03/09/2007	276.7842	275.9550



**5 ) Данни по чл. 18, ал. 2 т. 5: брой и цени на издадените (продадените) акции**

През месец септември са записани 232 акции. Таблицата по-долу представя продажбата на акции на ИД “Ти Би Ай Евробонд” АД за септември.

Дата	Операция	Брой акции	Емисионна цена	Сума лв.
10/09/2007	записване	10	276.94	2 769.39
12/09/2007	записване	216	277.29	59 895.46
21/09/2007	записване	6	277.72	1 666.32

**6 ) Данни по чл. 18, ал. 2 т. 6: брой и цени на изкупените обратно акции**

През месец септември са изкупени обратно 1 004 акции. Таблицата по-долу представя обратното изкупуване на акции на ИД “Ти Би Ай Евробонд” АД за месец септември.

Дата	Операция	Брой Акции	Цена на обратно изкупуване	Сума лв.
05/09/2007	обратно изкупуване	14	276.11	3 865.53
11/09/2007	обратно изкупуване	5	276.41	1 382.07
13/09/2007	обратно изкупуване	34	276.48	9 400.35
15/09/2007	обратно изкупуване	45	276.65	12 449.08
19/09/2007	обратно изкупуване	22	276.80	6 089.63
24/09/2007	обратно изкупуване	4	276.96	1 107.84
25/09/2007	обратно изкупуване	39	277.04	10 804.57
26/09/2007	обратно изкупуване	686	277.11	190 098.28
27/09/2007	обратно изкупуване	15	277.14	4 157.17
28/09/2007	обратно изкупуване	140	277.18	38 805.73

В резултат на посочените по-горе записвания и обратни изкупувания, към 30.09.2007 г. общият брой на акции на дружеството възлиза на 69 191 броя.

**7 ) Данни по чл. 18, ал. 2 т. 7: сключени сделки с активи на портфейла на инвестиционното дружество**

Следващата таблица представя в обобщен вид хронологията на сделките с активи на ИД “Ти Би Ай Евробонд” АД за отчетния период:

Дата	Вид сделки	Вид ЦК	Общ брой изтъргвани ЦК	Обща стойност на сделките
14/09/2007	покупка	корпоративни облигации	700 000	700 000.00
27/09/2007	продажба	корпоративни облигации	43 000	50 215.48
27/09/2007	продажба	корпоративни облигации	24 000	49 275.54

27/09/2007	продажба	корпоративни облигации	24 000	49 055.94
------------	----------	------------------------	--------	-----------

## II. Данни по чл. 18, ал. 3 от Наредба № 26

Обобщена информация за отчетния период и съответните данни за предходните два периода са представени в сравнителна таблица (виж *Приложение I*).

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

Във връзка с притежаваните от инвестиционното дружество 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

ISIN	Валута	Брой	Цена	Обща Стойност
BG2009794228	USD	400 000.01	99.397	\$397 588.57
XS0301590047	USD	200 000.00	102.860	\$205 720.00
XS0254845844	USD	100 000.00	92.474	\$92 474.00

<b>Обща рискова позиция</b>	<b>\$695 782.57</b>
-----------------------------	---------------------

### Дериватен инструмент

Вид	Валута	Брой	Цена	Обща Стойност	Пазар	Държава
Форурдна покупка	EUR/USD	€ 500 000.00	1.40410	\$702 050.00	OTC	България

<b>Обща хеджираща позиция</b>	<b>\$702 050.00</b>
-------------------------------	---------------------

Стоян Тошев

Изпълнителен директор

Ти Би Ай Асет Мениджмънт ЕАД