



Асет
мениджмънт



МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ
30 ЮНИ 2020 г.

НА
ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ”


**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ ОБЕ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2020 - 30.06.2020**

Дата: 23.9.2020 г.

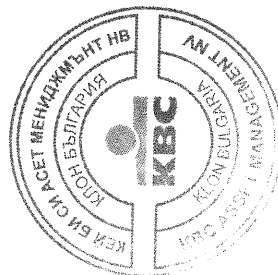
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	154,636	
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	8,455		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	830	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	24,986,818	2,064,175	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	20,971,972	2,033,849
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	130,272	8,073	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	121,460	0
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	20,395	8,624	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	1,397,372	598,036
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	25,145,941	2,080,872	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	22,646,270	2,631,885
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	349,431	298,987				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	349,431	298,987	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	25,495,371	2,379,859	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	22,646,270	2,631,885
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	252,026	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	2,849,101	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0	0	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	2,849,101	0
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	25,495,371	2,631,885	ВСИЧКО (B+I)	OD.2.4.0.0.0.0	25,495,371	2,631,885
ВСИЧКО (B+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	25,495,371	2,631,885				


Катина Пейчева
Управител


Елена Кьосева
Съставител



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКЪИ МЕТОД
на ДФ ОБЪ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2020 - 30.06.2020

Справка № 3 КИС-ОПП

Дата: 23.9.2020 г.
Съставител: Елена Кюсева
Ръководител: Катина Пейчева

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Преходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от оперативна дейност	6						
1. Парични потоци, свързани с смитиране и обратно изкупуване на акции/дългове	ОРР.1.1.0.0.0.0	24,383,650	-17,721,642	6,662,008	33,088,919	-8,708,427	24,380,492
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч. лихви	ОРР.1.2.0.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	ОРР.1.2.1.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.1.3.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	ОРР.1.4.0.0.0.0		-12,125	-12,125		-6,615	-6,615
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	ОРР.1.0.0.0.0.0	24,383,650	-17,733,767	6,649,884	33,088,919	-8,715,042	24,373,877
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	9,091,446	-16,714,051	-7,622,605		-64,762,297	-64,762,297
2. Парични потоци, свързани с нетекучи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	1,632,345	-254,888	1,377,458	789,739	-773,507	16,232
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0	115,930		115,930			0
5. Парични потоци, свързани с управлявано дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-331,230	-331,230		-277,313	-277,313
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР.2.6.0.0.0.0		-3,000	-3,000		-3,000	-3,000
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0	106	-710	-604		-8,073	-8,073
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР.2.8.0.0.0.0		-1,766	-1,766		-1,170	-1,170
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	ОРР.2.0.0.0.0.0	10,839,827	-17,305,645	-6,465,818	789,739	-65,825,360	-65,035,621
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0		-5,657	-5,657		-6,504	-6,504
2. Парични потоци, свързани с нетекучи активи	ОРР.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с влягаждения	ОРР.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	ОРР.3.4.0.0.0.0		-487	-487		-199	-199
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	ОРР.3.5.0.0.0.0						
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	ОРР.3.0.0.0.0.0	0	-6,143	-6,143	0	-6,703	-6,703
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	ОРР.4.0.0.0.0.0	35,223,478	-35,045,555	177,922	33,878,658	-74,547,105	-40,668,447
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	ОРР.5.0.0.0.0.0						70,161,231
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	ОРР.6.0.0.0.0.0						29,492,784
по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0						11,441,612

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!



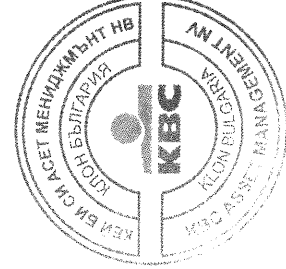
Катина Пейчева

Управител



Елена Кюсева

Съставител



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ ОББ ПЛАТНИМ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2020 - 30.06.2020

Дата: 23.9.2020 г.
Съставител: Елена Къосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премени резерви)	резерв от последващи оценки	обща резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на преходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0	62,276,386	25,558,171		2,168,268	990,682	-241,148	90,752,559
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	95,828,785	40,961,078	0	2,168,268	990,682	-493,737	139,455,076
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0							
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0							
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0	95,828,785	40,961,078	0	2,168,268	990,682	-493,737	139,455,076
Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	4,751,427	2,106,295	0	0	0	0	6,857,722
- емпиране	OSK.6.1.1.0.0	17,253,444	7,429,613					24,683,057
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0	-12,502,017	-5,323,318					-17,825,335
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0							
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	-2,849,101	-2,849,101
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0							
- други	OSK.7.1.2.0.0							
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0							
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0							
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0							
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0							
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0							
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0							
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0	100,580,212	43,067,373	0	2,168,268	990,682	-3,342,839	143,463,696
б. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	100,580,212	43,067,373	0	2,168,268	990,682	-3,342,839	143,463,696

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона б, разпределението на печалбата за дивиденди и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.



Катина Пейчева

Управител



Елена Къосева

Съставител



ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ“ ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2020 Г.

1. Оповестявания съгласно Параграф 16А от Международен счетоводен стандарт (МСС) 34 Междинно финансово отчитане:

а) изявление, че при междинните финансови отчети се следват същата счетоводна политика и методи на изчисление, както при последните годишни финансови отчети или, ако тази политика или методи са били променени, описание на характера и ефекта от тази промяна;

Междинният финансов отчет е в съответствие с Международен счетоводен стандарт (МСС) 34 Междинно финансово отчитане и следва същата счетоводна политика и методи на изчисление, както при последния годишен финансов отчет.

б) обяснителни коментари относно сезонността или цикличността на междинните операции;

Извършените междинни операции през първо шестмесечие на 2020 г. нямат сезонен или цикличен характер.

в) характер и брой на позициите, засягащи активите, пасивите, собствения капитал, нетния доход или паричните потоци, които са необичайни поради своя характер, размер или честота на проявление;

Към дата на изготвяне на междинния финансов отчет няма позиции, засягащи активите, пасивите, собствения капитал, нетния доход или паричните потоци, които са необичайни поради своя характер, размер или честота на проявление.

г) естеството и размера на промените в приблизителните оценки на сумите, отчетени в предишни междинни периоди за текущата финансова година, или промени в приблизителните оценки на сумите, отчетени в предишни финансови години;

Няма промени в приблизителните оценки на суми, отчетени в предишни финансови години.

д) емитиране, обратно изкупуване и погасяване на дългови и капиталови ценни книжа;

За периода 01.01.2020г. – 30.06.2020 г. са емитирани 1 725 344.3563 бр. дялове и обратно изкупени 1 250 201.6716 бр.

е) платени дивиденди (общо или на акция) отделно за обикновените акции и другите акции;

ДФ „ОББ Платинум облигации“ не изплаща дивиденди.

ж) следната информация за сегменти (оповестяване на информация за сегменти се изисква в междинните финансови отчети на предприятието само ако МСФО 8 Оперативни сегменти изисква предприятието да оповестява информация за сегменти в своите годишни финансови отчети):

Договорен Фонд „ОББ Платинум облигации“ не извършва оповестяване на сегментна информация в своите годишни финансови отчети, следователно не изготвя такава и за междинните.



з) събития след междинния период, които не са отразени във финансовите отчети за междинния период;

Считано от 01 Април 2020г. акциите на Управляващото дружество на Фонда, а именно „ОББ Асет Мениджмънт“ АД, бяха продадени изцяло от акционерите ОББ АД и КБС Банк на Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Белгия и съответно правната форма на Управляващото дружества се промени от Акционерно дружество (АД) на Еднолично акционерно дружество (ЕАД).

Считано от 01 Август 2020г. и вписване в белгийския нотариален орган влезе в сила преобразуването чрез вливане на УД ОББ Асет Мениджмънт ЕАД в "Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ" – Белгия № 0469.444.267, получило разрешение от КФН с решение № 483-УД/30.06.2020г., чрез клона си "Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон" България КЧТ ЕИК 205422541, който ще бъде Управляващото дружество на Фонда.

Няма други съществени събития, настъпили след края на междинния период, които не са били отразени във финансовите отчети за междинния период.

и) ефекта от промените в състава на предприятието по време на междинния период, включително бизнес комбинациите, получения или загубен контрол върху дъщерни дружества и дългосрочните инвестиции, реструктуриранията и преустановените дейности. В случай на бизнес комбинации предприятието оповестява информацията, изисквана по силата на МСФО 3 Бизнес комбинации.

През междинния период няма извършени промени в структурата на предприятието, включително бизнес комбинации, получен или загубен контрол върху дъщерни дружества и дългосрочни инвестиции, реструктурирания и преустановени дейности.

й) оповестяване на справедлива стойност на финансовите инструменти в съответствие с параграфи 91 и 92, параграф 93, буква з), параграфи 94-96, 98 и 99 от МСФО 13 "Оценяване по справедлива стойност" и параграфи 25, 26 и 28-30 от МСФО 7 "Финансови инструменти: оповестяване".

Фондът няма текущи финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата от „Равнище 3“ към края на отчетния период.

2. Оповестявания съгласно Параграф 15Б от МСС 34 Международен счетоводен стандарт (МСС) 34 Междинно финансово отчитане:

а) обезценка на материалните запаси до нетната им реализируема стойност и обратното проявление на такава обезценка;

Не е приложимо.

б) признаване на загуба от обезценка на финансови активи, имоти, машини и съоръжения, нематериални активи или други активи и възстановяване на такава загуба от обезценка;

В отчета са признати следните загуби от обезценка:

Загуби от обезценка на финансови активи		
№	Актив	Сума в лева 30.06.2020
1	Съдебни вземания по дела срещу обявени емисии облигации в несъстоятелност/ликвидация	592
Общо загуби от обезценка:		592



в) обратното проявление на всякакви провизии за разходи за реструктуриране;

Не е приложимо.

г) придобивания и продажби на позиции от имоти, машини и съоръжения;

Не е приложимо.

д) неотменими задължения за закупуване на имоти, машини и съоръжения;

Не е приложимо.

е) уреждане на съдебни дела;

Като облигационер в четири дружества, които са част от портфейла на Фонда, ДФ „ОББ Платинум Облигации“ участва в процедура по обявяването на емитента в несъстоятелност от банката Довереник. Към датата на съставяне на отчета има платени разноски, които са отнесени като вземане в баланса на Фонда, което е обезценено напълно.

Във връзка с емисия облигации притежавани от ДФ „ОББ Платинум Облигации“ и обявяването на емитента в ликвидация (прекратяване), Управляващото дружество беше предприело действия за изпращане на искове за възстановяване на инвестираната сума от Фонда като облигационер на емитента. Към датата на отчета, емисията облигации е оценена на нула. Към датата на съставяне на отчета няма данни за удовлетворяването на исковите.

Фондът има Вземане по депозит, което е изцяло обезценено, тъй като банката е обявена в несъстоятелност.

Няма други съдебни дела за уреждане.

ж) корекции на грешки от предишни периоди;

Няма извършени корекции на грешки от предишни периоди.

з) промени във фирмените или икономическите обстоятелства, които влияят на справедливата стойност на финансовите активи и пасиви на предприятието, независимо дали тези активи или пасиви са признати по справедлива стойности или амортизирана стойност;

Няма промени във фирмените обстоятелства или съществени промени в икономическите обстоятелства, които да влияят на справедливата стойност на финансовите активи и пасиви на Фонда, независимо дали тези активи или пасиви са признати по справедлива стойности или амортизирана стойност.

и) всяко просрочие на кредит или нарушаване на кредитно споразумение, които не са били отстранени на или преди края на отчетния период;

Фондът няма кредит или кредитно споразумение .

й) сделки между свързани лица;

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „ОББ Асет Мениджмънт“ ЕАД – организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на Кей Би Си Груп, Белгия;



- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;

Членовете на Съвета на директорите на „ОББ Асет Мениджмънт“ ЕАД и свързаните с тях лица, както и другите лица, работещи по договор за Управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в ДФ „ОББ Платинум Облигации“.

Към 30.06.2020 г. притежатели на дялове във Фонда са:

- Катина Славкова Пейчева (член на Съвета на директорите на Управляващото дружество и негов Изпълнителен директор), която притежава 1670.3329 бр. дяла към края на отчетния период;
- Стефан Стефанов Тъмнев (Прокурист на Управляващото дружество), който притежава 38.3266 бр. дяла към края на отчетния период, от които е придобил 28.3266 бр. и обратно изкупил 294.351 бр. дяла през отчетния период;

Балансите по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30.06.2020г. са, както следва:

Сделки с Управляващото дружество в лева	30.06.2020
Начислени разходи за възнаграждението на Управляващото дружество	(340,401)
Начислени такси за обратно изкупуване на дялове	(12,281)
Задължения към края на периода към Управляващото дружество за възнаграждение за управление за м.06.2020г. и такси за обратно изкупуване на дялове	63,265
Сделки с Катина Пейчева в лева	30.06.2020
Притежавани дялове	23,825
Сделки Стефан Тъмнев в лева	30.06.2020
Покупка на дялове	400
Продадени дялове	4,314
Притежавани дялове	547

к) прехвърляне между равнищата на използваната йерархия на справедливата стойност при изчисляване на справедливата стойност на финансовите инструменти;

Към края на отчетния период са направени следните прехвърляния между равнищата на използваната йерархия на справедливата стойност при изчисляване на справедливата стойност на финансовите инструменти:

Финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата /в лева/	Стойност към 30.06.2020 г.	% от актива	Стойност към 31.12.2019 г.	% от актива	Промяна
Оценени по справедлива стойност - пазарни котировки „Равнище 1“	129,308,089	90.01%	125,781,219	90.14%	3,526,870
Оценени по справедлива стойност "Равнище 2" – наблюдавани пазарни данни	445,639	0.31%	402,061	0.29%	43,577
	129,753,728	90.32%	126,183,280	90.42%	3,526,870



л) промени в класификацията на финансовите активи в резултат на промяна в целите или използването на тези активи.

Фондът класифицира Текущите финансови активи като отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата. През отчетния период не са извършвани промени в класификацията на финансовите активи в резултат на промяна в целите или използването на тези активи.

м) промени в условните пасиви или условните активи.

Договорен Фонд „ОББ Платинум облигации“ няма условни пасиви или условни активи.

3. Други оповестявания

В „Отчета за финансовото състояние“ на Фонда „Разходите за бъдещи периоди“ са възнаградението за одит. „Други финансови активи“ са вземания от дивиденди на финансови инструменти от портфейла на Фонда.

В „Отчета за всеобхватния доход“ като „други финансови разходи“ са посочени такси за парични преводи, банкови такси свързани с трансфери на финансови инструменти за портфейла, такса за поддържане на регистър на финансови инструменти, плащани на Банката депозитар комисионни по сделки за покупка и продажба на финансови инструменти за портфейла, плащани на инвестиционни посредници.

Разходите за външни услуги на ДФ „ОББ Платинум Облигации“ включват възнаградения на управляващото дружество, банката депозитар, Комисия за финансов надзор, Централен депозитар, възнаградението за одит и други.

В „Отчета за паричните потоци“ като „други парични потоци от оперативна дейност“ са посочени таксите за обратно изкупуване на дялове на Фонда, които са платени на Управляващото дружество. В „други парични потоци от инвестиционна дейност“ са посочени плащанията към Централен депозитар и Комисия за финансов надзор и в „други парични потоци от неспециализирана дейност“ са посочени банковите такси за парични преводи, плащани на Банката депозитар.

4. Информация съгласно чл. 76, ал. 2 от НАРЕДБА 44 от 20.10.2011 г. за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове.

Фондът не притежава финансови инструменти закупени, съответно продадени по репо сделки по чл. 50, ал. 1 от НАРЕДБА 44 от 20.10.2011 г. за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове.

Изготвил:

Елена Кьосева
Главен Счетоводител



Асет
мениджмънт

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д

ОТ

НАРЕДБА 44 от 20.10.2011 г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА
КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА,
НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ
АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ
ЗА ПЕРИОДА 01 Януари 2020 – 30 Юни 2020 г.

НА

ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ”

**(Представявано от „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон”
България КЧТ)**



Активите във валута са представени в левовата им равностойност.

1. Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2020г. на ДФ „ОББ Платинум Облигации“

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ" в лева, изчислена на 30.06.2020	
Нетна стойност на активите	143,466,565.47
Общ брой ДЯЛОВЕ в обръщение	10,058,015.1888
Номинал	10.00
Нетна стойност на активите на един дял	14.2639
Емисионна стойност	14.2639
Цена на обратно изкупуване за дялове държани до 5 месеца	14.1926
Цена на обратно изкупуване за дялове държани над 5 месеца	14.2639

*Гореспоменатата информация е последно обявената и одобрена от банката депозитар за отчетния период.

2. Обем и структура на инвестициите в портфейла на ДФ „ОББ Платинум Облигации“ по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
Финансови инструменти	30.06.2020				
	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Обща стойност	Дял от актива
					143,656,060.70
Акции	Борсов - БФБ	България	BGN	2,019,842.12	1.41%
Акции чуждестранни	Борсов пазар-чуждестранен	Европа		6,321,848.42	4.40%
			EUR	5,547,692.43	3.86%
			NOK	209,336.27	0.15%
			DKK	371,877.06	0.26%
			CHF	192,942.66	0.13%
Държавни ценни книжа / ДЦК		Европа		121,412,037.41	84.52%
			EUR	118,292,435.42	82.34%
			BGN	3,119,601.99	2.17%
Общо инвестиции :				129,753,727.95	90.32%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	10,609,623.25	7.39%
Парични средства във валута в левова равностойност			EUR	2,928,268.64	2.04%
Общо:				13,537,891.89	9.42%
Вземания					
Вземания			BGN	344,108.04	0.24%
			EUR	16,328.84	0.01%
Общо:				360,436.88	0.25%
Разходи за бъдещи периоди					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	4,003.98	0.00%
Общо:				4,003.98	0.00%
Задължения					
Задължения			BGN	192,364.56	0.13%
Общо:				192,364.56	0.13%



Таблица 3

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	16,097,179.38	11.21%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	127,558,881.32	88.79%
Общо:	143,656,060.70	100%

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли		
Отрасъл	Сума	Дял от актива
Държавни ценни книжа	121,412,037.41	84.52%
Индустрия	2,239,990.59	1.56%
Финанси	998,817.73	0.70%
Фармацевтика (производство)	928,276.50	0.65%
Холдинги	792,205.75	0.55%
Енергетика	613,067.99	0.43%
Промисленост	569,443.97	0.40%
Комунални услуги	555,237.65	0.39%
Информационни технологии	387,429.24	0.27%
Стоки и услуги	346,373.58	0.24%
Транспорт	319,500.00	0.22%
Материали	298,655.14	0.21%
АДСИЦ	292,692.40	0.20%
Общо:	129,753,727.95	90.32%

3. Промени в структурата на портфейла на ДФ „ОББ Платинум Облигации“, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2020	Дял от актива	31.12.2019	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	13,537,891.89	9.42%	13,359,969.55	9.57%
по безсрочни депозити	13,537,891.89	9.42%	13,359,969.55	9.57%
Акции	8,341,690.54	5.81%	10,259,375.26	7.35%
Облигации	0.00	0.00%	1,560,372.47	1.12%
ДЦК	121,412,037.41	84.52%	114,363,532.44	81.95%
Вземания	360,436.88	0.25%	0.00	0.00%
Разходи за бъдещи периоди	4,003.98	0.00%	3,203.18	0.00%
Общо активи:	143,656,060.70	100.00%	139,546,452.90	100.00%
Общо задължения:	192,364.56	0.13%	91,377.25	0.07%
Нетна стойност на активите:	143,463,696.14		139,455,075.65	



4. *Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период*

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период			
01.01.2020-30.06.2020			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2020г.	Салдо към 31.12.2019г.
1	Приходи от инвестиции	22,646,269.98	12,617,005.79
	в.т. от лихви	1,397,371.53	1,761,923.62
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	20,971,971.93	10,725,728.12
	в.т. от операции с финансови активи	830.25	10,351.76
	в.т. от положителни курсови разлики	121,460.23	86,099.60
	в.т. от съучастия	154,636.04	32,902.69
	ОБЩО:	22,646,269.98	12,617,005.79
РАЗХОДИ през отчетния период			
01.01.2020-30.06.2020			
№	Вид разход	Салдо към 30.06.2020г.	Салдо към 31.12.2019г.
2	Разходи за управление	340,401.03	577,282.54
3	Такса за обслужване на банката депозитар	23,354.66	32,172.28
	в.т. месечно възнаграждение	3,000.00	6,000.00
	в.т. банкови преводи	486.60	519.00
	в.т. трансфери на ценни книжа	2,003.97	4,258.69
	в.т. поддържане регистър на ценни книжа	17,864.09	21,394.59
4	Разходи по операции с финансови активи	8,455.05	1,897.17
5	Разходи, свързани с валутни операции	130,272.36	100,224.06
6	Разходи от последващи оценки на финансови активи	24,986,225.61	12,065,213.91
7	Загуби от обезценка	592.39	28,841.96
8	Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници	40.47	12,359.14
9	Други разходи	6,029.58	51,604.27
	ОБЩО:	25,495,371.15	12,869,595.33
10	Нетни приходи	-2,849,101.17	-252,589.54



Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите			
Нетна стойност на активите към	30.06.2020	31.12.2019	Промяна през отчетния период
Парични средства	13,537,891.89	13,359,969.55	177,922.34
Дългови ценни книжа	121,412,037.41	115,923,904.91	5,488,132.50
Дялови ценни книжа	8,341,690.54	10,259,375.26	1,917,684.72
Вземания	360,436.88	0.00	360,436.88
Разходи за бъдещи периоди	4,003.98	3,203.18	800.80
Общо активи:	143,656,060.70	139,546,452.90	4,109,607.80
Общо задължения:	192,364.56	91,377.25	100,987.31
Нетна стойност на активите:	143,463,696.14	139,455,075.65	4,008,620.49

Таблица 8

Промени в капитала			
	30.06.2020	31.12.2019	Промяна през отчетния период
в т.ч. основен капитал	100,580,211.75	95,828,785.05	4,751,426.70
в т.ч. премии свързани с капитал	43,067,373.26	40,961,078.30	2,106,294.96
в т.ч. общи резерви	2,168,268.08	2,168,268.08	0.00
в т.ч. натрупана печалба/загуба	496,944.22	749,533.76	-252,589.54
в т.ч. текуща печалба/загуба	-2,849,101.17	-252,589.54	-2,596,511.63
ОБЩО:	143,463,696.14	139,455,075.65	4,008,620.49




5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ:
23 СЕПТЕМВРИ 2020 Г.

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:


ЕЛЕНА КЪОСЕВА



УПРАВИТЕЛ:


КАТИНА ПЕЙЧЕВА