



Асет
мениджмънт



МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ
30 ЮНИ 2021 г.

НА
ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ”

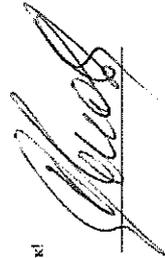


ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ
към 30.06.2021 г.

Дата: 27.7.2021 г.
Съставител: Елена Кюсева
Ръководител: Катина Пейчева

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	(в лева)	
								1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	6			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	6			1	2
1. Финансови активи	SV.1.1.1.0.0	0		1. Основен капитал	SV.2.1.1.0.0.0	146 537 817	114 797 664		
1.1. Ценни книжа, в т.ч.:	SV.1.1.1.1.0			II. Резерви	SV.2.1.2.1.0.0	64 974 687	49 449 030		
акции	SV.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/делове	SV.2.1.2.2.0.0				
делови	SV.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SV.2.1.2.3.0.0	2 168 268	2 168 268		
2. Други финансови инструменти	SV.1.1.2.0.0	0	0	3. Общи резерви	SV.2.1.2.0.0.0	67 142 955	51 617 298		
Общо за група I	SV.1.1.0.0.0	0	0	III. Финансова резултат					
III. Други нетекучи активи	SV.1.1.2.0.0.0			1. Нагряната печалба (загуба), в т.ч.:	SV.2.1.3.1.0.0	2 847 476	496 945		
Общо за РАЗДЕЛ А	SV.1.1.0.0.0.0	0	0	неизразделена печалба	SV.2.1.3.1.1.0	3 341 213	990 682		
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				непокрита загуба	SV.2.1.3.1.2.0	-493 737	-493 737		
I. Парични средства	SV.1.2.1.0.0	17 041 586	10 715 816	2. Текуща печалба	SV.2.1.3.2.0.0	4 586 042	2 350 531		
1. Парични средства в каса	SV.1.2.1.1.0.0			3. Текуща загуба	SV.2.1.3.3.0.0	7 433 518	2 847 476		
2. Парични средства по безрочни депозити	SV.1.2.1.2.0.0			Общо за група III	SV.2.1.3.0.0.0	221 114 290	169 262 438		
3. Парични средства по срочни депозити	SV.1.2.1.3.0.0	17 041 586	10 715 816	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SV.2.1.0.0.0.0	221 114 290	169 262 438		
4. Блокирани парични средства	SV.1.2.1.4.0.0	17 041 586	10 715 816	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ					
Общо за група I	SV.1.2.1.0.0.0	17 041 586	10 715 816	1. Ценни книжа, в т.ч.:	SV.2.2.1.1.0.0				
II. Текучи финансови инструменти				акции	SV.2.2.1.2.0.0	102 891	72 698		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SV.1.2.2.1.0.0	203 577 251	158 458 415	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SV.2.2.1.2.1.0	4 703	4 083		
акции	SV.1.2.2.1.1.0	37 188 220	21 524 749	към банка депозитар	SV.2.2.1.2.2.0	98 188	68 615		
права	SV.1.2.2.1.2.0	166 389 031	136 933 666	към управително дружество	SV.2.2.1.2.3.0				
делови	SV.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SV.2.2.1.3.0.0				
други	SV.1.2.2.1.0.0.0			3. Задължения към контрагенти	SV.2.2.1.5.0.0				
2. Инструменти на паричния пазар	SV.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SV.2.2.1.6.0.0				
3. Делове на колективни инвестиционни схеми	SV.1.2.2.3.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SV.2.2.1.7.0.0				
4. Деривативни финансови инструменти	SV.1.2.2.4.0.0			6. Други задължения	SV.2.2.1.8.0.0	107 306	50 521		
5. Блокирани	SV.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SV.2.2.1.9.0.0				
6. Други финансови инструменти	SV.1.2.2.6.0.0	203 577 251	158 458 415	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SV.2.2.1.10.0.0	210 197	123 219		
Общо за група II	SV.1.2.0.0.0	203 577 251	158 458 415	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти					
III. Нефинансови активи				10. Други	SV.2.2.0.0.0.0				
1. Вземания, свързани с лихви	SV.1.2.3.1.0.0			Общо за РАЗДЕЛ Б	SV.2.2.0.0.0.0	210 197	123 219		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SV.1.2.3.2.0.0	456 404	204 443	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А					
3. Вземания, свързани с емитиране	SV.1.2.3.3.0.0	265 162	6 983	СУМА НА ПАСИВА	SV.2.0.0.0.0.0	221 324 487	169 385 657		
4. Други	SV.1.2.3.4.0.0	701 566	211 426						
Общо за група III	SV.1.2.3.0.0.0	1 423 692	402 852						
IV. Разходи за бъдещи периоди	SV.1.2.4.0.0.0	4 084							
Общо за РАЗДЕЛ Б	SV.1.2.0.0.0.0	221 324 487	169 385 657						
СУМА НА АКТИВА	SV.1.0.0.0.0.0	221 324 487	169 385 657	СУМА НА ПАСИВА	SV.2.0.0.0.0.0	221 324 487	169 385 657		

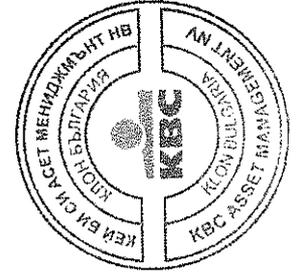
Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!



Катина Пейчева
Управител



Елена Кюсева
Съставител



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ ОБЕ ПЛАТНИУМ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

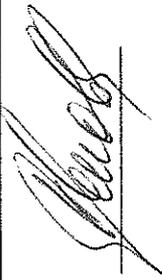
Дата: 27.7.2021 г.

Съставител: Елена Кюсева

Ръководител: Катина Пейчева

(в лево)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Презходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Презходен 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	625 135	103 894
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	7 041	8 455	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	19 770	830
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	25 037 856	24 986 818	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	28 036 509	20 971 972
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	215 744	130 272	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	220 933	121 460
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	54 250	20 395	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	1 599 839	1 448 113
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	25 314 891	25 145 940	6. Други	OD.2.1.1.5.0.0	350	22 646 269
II. Нефинансови разходи				Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	30 502 536	
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0			II. Нефинансови приходи			
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	601 603	349 431				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнагрождения	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	601 603	349 431	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	25 916 494	25 495 371	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	30 502 536	22 646 269
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	4 586 042	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	2 849 102
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	4 586 042	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	2 849 102
ВСИЧКО (B+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	30 502 536	25 495 371	ВСИЧКО (B+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	30 502 536	25 495 371



Катина Пейчева

Управител



Елена Кюсева

Съставител



ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ“ ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2021 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 2021 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 01.01.2021г. – 30.06.2021г. са емитирани 4,218,345.7696 бр. дялове и обратно изкупени 1,044,330.4674 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;

На 13.07.2021г. беше получено решение от Комисия за финансов надзор за трансформация.

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, реструктуриранятията 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, реструктуриранятията 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".

Финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата от „Равнище 3“ към края на отчетния период са, както следва:

Финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата /в лева/	Стойност към 30.06.2021 г.	% от актива	Стойност към 30.06.2020 г.	% от актива	Промяна
Оценени по справедлива стойност „Равнище 3“	748 861	0.34%	0	0.00%	748 861
	748 861	0.34%	0	0.00%	748 861

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
1	Съдебни вземания по дела срещу обявени емисии облигации в несъстоятелност/ликвидация	980.60
Общо загуби от обезценка:		980.60

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 три 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 „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ“ Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон“ КЧТ (Клона), който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия ;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за Клона нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в ДФ „ОББ Платинум Облигации“.

Към 30.06.2021 г. притежатели на дялове във Фонда са:

- Катина Славкова Пейчева (Управител на Клона), която притежава 1670.3329 бр. дяла към края на отчетния период;



Балансите по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30.06.2021г. са, както следва:

Сделки с Управляващото дружество чрез Клона в лева		30.06.2021
Начислени разходи за възнаграждението на Управляващото дружество		(480 655)
Начислени такси за обратно изкупуване		(11 673)
Задължения към края на периода към Управляващото дружество за възнаграждение за управление за м.06.2021г. и такси за обратно изкупуване		98 188
Сделки с „Обединена Българска Банка“ АД в лева		30.06.2021
Разходи за такси за администриране на дялове		(112 388)
Комисионни за инвестиционно посредничество		(3 500)
Сделки с Катина Пейчева в лева		30.06.2021
Притежавани дялове		25 204

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 30.06.2021 г.	% от актива	Стойност към 30.06.2020 г.	% от актива	Промяна
Оценени по справедлива стойност - пазарни котировки „Равнище 1“	33 630 100	15.19%	7 896 052	5.50%	25 734 049
Оценени по справедлива стойност - цена на затваряне оферта купува „Равнище 1“	157 379 756	71.11%	118 292 435	82.34%	39 087 321
Оценени по справедлива стойност „Равнище 2“ - наблюдавани пазарни данни	2 809 259	1.27%	445 639	0.31%	2 363 620
Оценени по справедлива стойност „Равнище 3“ - метод на нетна балансова стойност и цена от IPO	748 861	0.34%	0	0.00%	748 861
Оценени по справедлива стойност - Средноаритметична цена купува- двама първични дилъри „Равнище 1“	9 009 274	4.07%	3 119 602	2.17%	5 889 672
	203 577 251	91.98%	129 753 728	90.32%	73 823 523

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 възнаграждението 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 и поддържане на банкови сметки, 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 възнаграждения на управляващото дружество, банката депозитар, Комисия за финансов надзор, Централен депозитар, възнаграждението за одит, такси за администриране на дялове 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 и такси за администриране на дялове, плащане на ОББ АД. 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 и такси за поддържане на банкови сметки, 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 2021 – 30 ЮНИ 2021 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 30.06.2021г. на ДФ „ОББ Платинум Облигации“

Таблица 1*

"Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ" в лева, изчислена на 30.06.2021	
Нетна стойност на активите	221 114 290.70
Общ брой ДЯЛОВЕ в обръщение	14 653 775.7669
Номинал	10.00
Нетна стойност на активите на един дял	15.0892
Емисионна стойност	15.0892
Цена на обратно изкупуване за дялове държани до 5 месеца	15.0138
Цена на обратно изкупуване за дялове държани над 5 месеца	15.0892

*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	30.06.2021				
	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Обща стойност	Дял от актива
					221 324 487.44
Акции	Борсов - БФБ	България	BGN	23 404 802.65	10.57%
Акции чуждестранни	Борсов пазар-чуждестранен	Европа	EUR	13 783 417.72	6.23%
			EUR	12 529 709.44	5.66%
			NOK	599 011.88	0.27%
			DKK	456 020.67	0.21%
			CHF	198 675.73	0.09%
Облигации	Държавни ценни книжа / ДЦК	Европа	EUR	1 257 177.41	0.57%
			EUR	165 131 853.16	74.61%
			BGN	156 122 578.98	70.54%
			BGN	9 009 274.18	4.07%
Общо инвестиции:				203 577 250.94	91.98%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	15 630 925.43	7.06%
Парични средства във валута в левова равностойност			EUR	1 410 660.93	0.64%
Общо:				17 041 586.36	7.70%
Вземания					
Вземания			BGN	682 791.67	0.31%
			EUR	18 774.69	0.01%
Общо:				701 566.36	0.32%
Разходи за бъдещи периоди					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	4 083.78	0.00%
Общо:				4 083.78	0.00%
Задължения					
Задължения			BGN	210 196.74	0.09%
Общо:				210 196.74	0.09%



Таблица 3

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	48 731 877.71	22.02%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	172 592 609.73	77.98%
Общо:	221 324 487.44	100%

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли		
Отрасъл	Сума	Дял от актива
Държавни ценни книжа	166 389 030.57	75.18%
АДСИЦ	6 179 817.90	2.79%
Промисленост	4 909 937.89	2.22%
Индустрия	4 391 563.47	1.98%
Финанси	3 871 854.03	1.75%
Информационни технологии	3 740 142.65	1.69%
Холдинги	3 716 498.05	1.68%
Енергетика	2 285 945.67	1.03%
Фармацевтична промишленост	2 135 034.20	0.96%
Потребителски стоки	1 381 688.22	0.62%
Хранително-вкусова промишленост	1 077 319.96	0.49%
Фармацевтика (производство)	1 008 971.53	0.46%
Транспорт	882 482.00	0.40%
Комунални услуги	733 817.15	0.33%
Материали	432 249.25	0.20%
Стоки и услуги	357 938.40	0.16%
Химическа промишленост	82 960.00	0.04%
Общо:	203 577 250.94	91.98%

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

Таблица 5

Структура	30.06.2021	Дял от актива	31.12.2020	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	17 041 586.36	7.70%	10 715 816.46	6.33%
по безсрочни депозити	17 041 586.36	7.70%	10 715 816.46	6.33%
по срочни депозити	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Акции	37 188 220.37	16.80%	21 524 749.15	12.71%
Облигации	1 257 177.41	0.57%	1 247 617.90	0.74%
ДЦК	165 131 853.16	74.61%	135 686 047.74	80.10%
Вземания в т.ч.:	701 566.36	0.32%	211 425.54	0.12%
лихви по срочни депозити	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Разходи за бъдещи периоди	4 083.78	0.00%	0.00	0.00%
Общо активи:	221 324 487.44	100.00%	169 385 656.79	100.00%
Общо задължения:	210 196.74	0.09%	123 219.47	0.07%
Нетна стойност на активите:	221 114 290.70		169 262 437.32	



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

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период			
01.01.2021-30.06.2021			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021г.	Салдо към 31.12.2020г.
1	Приходи от инвестиции	30 502 536.65	44 528 921.33
	в.т. от лихви	1 599 838.98	2 969 091.26
	в.т. от последваща оценка на финансови	28 036 508.75	40 988 280.36
	в.т. от операции с финансови активи	19 770.52	69 311.22
	в.т. от положителни курсови разлики	220 933.38	215 817.68
	в.т. от съучастия	625 135.02	286 420.81
2	Други приходи	350.00	0.00
	ОБЩО:	30 502 536.65	44 528 921.33
РАЗХОДИ през отчетния период			
01.01.2021-30.06.2021			
№	Вид разход	Салдо към 30.06.2021г.	Салдо към 31.12.2020г.
2	Разходи за управление	480 654.98	736 780.37
3	Такса за обслужване на банката депозитар	32 057.82	51 790.15
	в.т. месечно възнаграждение	3 000.00	6 000.00
	в.т. банкови преводи	726.60	1 199.70
	в.т. трансфери на ценни книжа	4 516.12	6 621.43
	в.т. поддържане регистър на ценни книжа	23 815.10	37 969.02
4	Разходи по операции с финансови активи	7 041.25	8 689.75
5	Разходи, свързани с валутни операции	215 744.31	219 164.86
6	Разходи от последващи оценки на финансови активи	25 036 874.51	41 132 130.69
7	Загуби от обезценка	980.60	2 084.10
8	Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници	25 191.97	17 138.79
9	Други разходи	117 947.74	10 611.99
	ОБЩО:	25 916 493.18	42 178 390.70
10	Нетни приходи	4 586 043.47	2 350 530.63



Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите			
Нетна стойност на активите към	30.06.2021	31.12.2020	Промяна през отчетния период
Парични средства	17 041 586.36	10 715 816.46	6 325 769.90
Дългови ценни книжа	166 389 030.57	136 933 665.64	29 455 364.93
Дялови ценни книжа	37 188 220.37	21 524 749.15	15 663 471.22
Вземания	701 566.36	211 425.54	490 140.82
Разходи за бъдещи периоди	4 083.78	0.00	4 083.78
Общо активи:	221 324 487.44	169 385 656.79	51 938 830.65
Общо задължения:	210 196.74	123 219.47	86 977.27
Нетна стойност на активите:	221 114 290.70	169 262 437.32	51 851 853.38

Таблица 8

Промени в капитала			
	30.06.2021	31.12.2020	Промяна през отчетния период
в т.ч. основен капитал	146 537 817.40	114 797 664.40	31 740 153.00
в т.ч. премии свързани с капитал	64 974 687.08	49 449 029.99	15 525 657.09
в т.ч. общи резерви	2 168 268.08	2 168 268.08	0.00
в т.ч. натрупана печалба/загуба	2 847 474.85	496 944.22	2 350 530.63
в т.ч. текуща печалба/загуба	4 586 043.29	2 350 530.63	2 235 512.66
ОБЩО:	221 114 290.70	169 262 437.32	51 851 853.38

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:
27 Юли 2021 Г.

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:

ЕЛЕНА КЪОСЕВА

УПРАВИТЕЛ:

КАТИНА ПЕЙЧЕВА



ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 27.7.2021 г.
Съставител: Елена Къосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	11 479 760.4647
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	14 653 775.7669
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	4 218 345.7696
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	62 843 821.0600 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	1 044 330.4674
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	15 566 338.4300 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	14.7444
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	15.0892
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	-
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	480 654.98 лв.
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	32 057.82 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	25 191.97 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	2.34%
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	2.70%
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	5.79%
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	1.51%

Забележка:

Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.

* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.