ОББ
АСЕТ
МЕНИДЖМЪНТ

УПРАВЛЕНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННИ ПОРТФЕЙЛИ

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ

30 Юни 2015 г.

на

ДФ „ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД”

Справка № 1

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" ЕИК по БУЛСТАТ: 131326575
Отчетен период: към 30.06.2015 г.

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			**I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ**	**4 847 663.19**	**5 069 394.52**
1. Ценни книжа, в т.ч.:			**II. РЕЗЕРВИ**		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	1 894 036.38	2 023 034.90
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви	1 096 382.99	538 411.23
Общо за група I			**Общо за група II**	**2 990 419.37**	**2 561 446.13**
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	3 982.50	4 387.50	**III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ**		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**3 982.50**	**4 387.50**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:		
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба		
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба		
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	-232 596.38	557 971.76
2. Парични средства по безсрочни депозити	1 286 718.83	2 499 436.29	**Общо за група III**	**-232 596.38**	**557 971.76**
3. Парични средства по срочни депозити	770 000.00	1 532 773.70	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**7 605 486.18**	**8 188 812.41**
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	**2 056 718.83**	**4 032 209.99**			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	**5 311 465.28**	**3 897 854.33**	1. Задължения, свързани с дивиденти		
акции	3 488 541.08	3 208 985.46	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	15 646.77	14 783.96
права	90.71		към банка депозитар	431.45	402.70
дългови	1 822 833.49	688 868.87	към управляващо дружество	15 215.32	14 381.26
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	96 475.76	101 007.74	4. Задължения, свързани с възнаграждения		
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия		
5. Блокирани	12 000.00	12 000.00	6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		
Общо за група II	**5 419 941.04**	**4 010 862.07**	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	34 572.02	14 296.79
III. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	212.54	14.00
1. Вземания, свързани с лихви	18 483.43	14 782.73	10. Други		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти			**Общо за група I**	**50 431.33**	**29 094.75**
3. Вземания, свързани с емитиране	9 150.00	5 550.00	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**50 431.33**	**29 094.75**
4. Други	145 538.99	148 237.28			
Общо за група III	**173 172.42**	**168 570.01**			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**2 102.72**	**1 877.59**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**7 651 935.01**	**8 213 519.66**			
СУМА НА АКТИВА	**7 655 917.51**	**8 217 907.16**	**СУМА НА ПАСИВА**	**7 655 917.51**	**8 217 907.16**

Дата: 27.07.2015 г.

Главен счетоводител: _____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор: _____ **Прокурист:** _____
Катина Пейчева **Иван Кутлов**

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
UBB ASSET MANAGEMENT INC

Справка № 2

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

Наименование на КИС: ДФ "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" ЕИК по БУЛСТАТ:131326575
Отчетен период: 01.01.2015 - 30.06.2015 г.

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. Разходи за дейността			**А. Приходи от дейността**		
I. Финансови разходи			**I. Финансови приходи**		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденти	81 263.15	83 934.43
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	2 493 969.52	2 708 401.83	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	2 215 218.17	3 055 929.23
от последваща оценка	2 421 194.12	2 695 364.47	от последваща оценка	2 212 577.85	3 051 513.71
от обезценка	71 815.55	12 853.66	от възстановена обезценка		
3. Разходи, свързани с валутни операции	660.11	3.49	3. Приходи, свързани с валутни операции	0.06	
4. Други	1 320.82	1 730.18	4. Приходи от лихви	61 204.43	66 928.16
			5. Други		
Общо за група I	**2 495 950.45**	**2 710 135.50**	**Общо за група I**	**2 357 685.81**	**3 206 791.82**
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	**-138 264.64**	**496 656.32**	**НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ**		
II. Нефинансови разходи			**II. Нефинансови приходи**		57.50
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	93 926.74	75 883.22			
3. Разходи за амортизация	405.00	405.00			
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	**94 331.74**	**76 288.22**	**Общо за група II**	0.00	57.50
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			**НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ**	**94 331.74**	**76 288.22**
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**2 590 282.19**	**2 786 423.72**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**2 357 685.81**	**3 206 849.32**
В. Печалба преди облагане с данъци		**420 425.60**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**232 596.38**	
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)		**420 425.60**	**Г. Нетна загуба за периода**	**232 596.38**	
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**2 590 282.19**	**3 206 849.32**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**2 590 282.19**	**3 206 849.32**

Дата: 27.07.2015 г.

Главен счетоводител:_____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор:_____ **Прокурист:**_____
Катина Пейчева **Иван Кутлов**

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
OBB ASSET MANAGEMENT INC

Справка № 3

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" ЕИК по БУЛСТАТ: 131326575
Отчетен период: 01.01.2015 - 30.06.2015 г.

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	550 973.94	883 960.50	**-332 986.56**	2 109 956.27	196 472.74	**1 913 483.53**
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:						
лихви						
Плащания при разпределения на печалби						
Парични потоци от валутни операции и преоценки						
Други парични потоци от основна дейност		1 068.05	**-1 068.05**		443.72	**-443.72**
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	**550 973.94**	**885 028.55**	**-334 054.61**	**2 109 956.27**	**196 916.46**	**1 913 039.81**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	684 170.46	2 284 745.62	**-1 600 575.16**	306 694.44	478 685.22	**-171 990.78**
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи						
Лихви, комисиони и др. подобни	81 740.34	37 361.53	**44 378.81**	65 211.93	1 432.56	**63 779.37**
Получени дивиденти	8 639.40		**8 639.40**	42 862.96		**42 862.96**
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		88 193.08	**-88 193.08**		65 703.26	**-65 703.26**
Парични потоци, свръзани с банка-депозитар		2 400.00	**-2 400.00**		2 400.00	**-2 400.00**
Парични потоци, свързани с валутни операции	0.05	432.46	**-432.41**		3.49	**-3.49**
Други парични потоци от инвестиционна дейност		774.00	**-774.00**		4.00	**-4.00**
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**774 550.25**	**2 413 906.69**	**-1 639 356.44**	**414 769.33**	**548 228.53**	**-133 459.20**
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		2 036.61	**-2 036.61**		4 020.71	**-4 020.71**
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност		43.50	**-43.50**		133.80	**-133.80**
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**0.00**	**2 080.11**	**-2 080.11**	**0.00**	**4 154.51**	**-4 154.51**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1 325 524.19**	**3 301 015.35**	**-1 975 491.16**	**2 524 725.60**	**749 299.50**	**1 775 426.10**
Д. Парични средства в началото на периода	4 032 209.99			1 422 655.42		
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			**2 056 718.83**			**3 198 081.52**
по безсрочни депозити			1 286 718.83			1 123 541.32

Дата: 27.07.2015 г.

Главен счетоводител: _____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор: _____
Катина Пейчева

Прокурист: _____
Иван Кутлов

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
OBB ASSET MANAGEMENT INC

Справка № 4

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" ЕИК по БУЛСТАТ: 131326575
Отчетен период: 01.01.2015 - 30.06.2015 г.

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	**3 413 577.81**	**1 017 779.55**			**614 327.31**	**-75 916.08**	**4 969 768.59**
Салдо към краят на предходния отчетен период	4 611 656.92	1 741 071.71		538 411.23	420 425.60	0.00	7 311 565.46
Салдо в началото на отчетния период	**5 069 394.52**	**2 023 034.90**		**538 411.23**	**557 971.76**	**0.00**	**8 188 812.41**
Промени в началните салда поради:							
Ефект от промени в счетоводната политика							
Фундаментални грешки							
Коригирано салдо в началото на отчетния период							
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	**-221 731.33**	**-128 998.52**					**-350 729.85**
емитиране	348 170.43	206 403.50					554 573.93
обратно изкупуване	-569 901.76	-335 402.02					-905 303.78
Нетна печалба/загуба за периода						**-232 596.38**	**-232 596.38**
1. Разпределение на печалбата за:							
дивиденти							
други				**557 971.76**	**-557 971.76**		**0.00**
2. Покриване на загуби							
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:							
увеличения							
намаления							
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:							
увеличения							
намаления							
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	4 847 663.19	1 894 036.38		1 096 382.99	0.00	-232 596.38	7 605 486.18
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	**4 847 663.19**	**1 894 036.38**		**1 096 382.99**	**0.00**	**-232 596.38**	**7 605 486.18**

Дата: 27.07.2015 г.

Главен счетоводител:_____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор:_____
Катина Пейчева

Прокурист:_____
Иван Кутлов

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД

ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДФ„ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2015 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 2015г. 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 промяна в приблизителните оценки на суми, отчетени в предишни финансови години.

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

За периода 01.01.2015г. – 30.06.2015 г. са емитирани 3 481.7043 бр. дялове и обратно изкупени 5 699.0176 бр. дялове.

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

За периода 01.01.2015г. – 30.06.2015 г. ДФ „ОББ Балансиран Фонд" не е изплащало дивиденти.

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):

ДФ „ОББ Балансиран Фонд" не извършва оповестяване на сегментна информация в своите годишни финансови отчети, следователно не изготвя такава и за междинните.

ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД

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

Няма 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, преструктурираниата 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, преструктурирания и преустановени дейности.

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 за всеобхватния доход" е призната загуба от обезценка, в размер на 71815.55 лв., на финансови активи – облигации, които са отнесени като вземане от лихвено и главнично плащане на емитенти от портфейла на Фонда. Причината за това е просрочие на главнично и лихвено плащане от страна на емитента, заради значително финансово затруднение.

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

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 две дружества, които са част от портфейла на Фонда, ДФ „ОББ Балансиран Фонд" участва в процедура по обявяването на двата емитента в несъстоятелност от банката Довереник. Към датата на съставяне на отчета има платени разности, които са отнесени като вземане в баланса на Фонда.

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;

Свързаните лица с ДФ „ОББ Балансиран Фонд" са:

- Управляващо дружество „ОББ Асет Мениджмънт" АД – управленски контрол.
- ДФ „ОББ Евро Пари" - под общ контрол.
- „Обединена Българска Банка" АД, като акционер във Фонда.

Членовете на Съвета на директорите на „ОББ Асет Мениджмънт" АД 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 „ОББ Балансиран Фонд".

Към 30.06.2015 г. притежатели на дялове във Фонда са:

- Стилиян Петков Вътев (Председател на Съвета на директорите на Управляващото дружество), който притежава 235.7903 бр. дяла към края на отчетния период, като за периода е придобила 149.8491 бр.
- Обединена Българска Банка АД – 15 281 броя дяла.

Сделки с Управляващо дружество „ОББ Асет Мениджмънт" АД в лева	30.06.2015
Начислени разходи за възнаграждението на Управляващото дружество и такси за обратно изкупуване	(89 024)
Начислени такси за обратно изкупуване	1 113
Задължения към края на периода към Управляващото дружество за възнаграждение за управление за м.06.2015г. и такси за обратно изкупуване	15 334

Сделки с „Обединена Българска Банка" АД в лева	30.06.2015
Разходи по договор за изпълнение на инвестиционни нареждания	(283)

Сделки с ДФ„ОББ Евро Пари" в лева	30.06.2015
Притежавани дялове	44 742

ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД

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 инструменти, държани за търгуване /в лева/	Стойност към 30.06.2015 г.	% от актива	Стойност към 31.12.2014 г.	% от актива	Промяна
Оценени по справедлива стойност - пазарни котировки *„Равнище 1"*	4 797 838	*62.67%*	3 423 013	*41.65%*	1 374 825
Оценени по справедлива стойност - нетна стойност на активите на един дял или цена на обратно изкупуване „Равнище 1"	96 476	*1.26%*	101 008	*1.23%*	-4 532
Оценени по справедлива стойност - *Равнище 2"*	91	*0.00%*	0	*0.00%*	91
Оценени по справедлива стойност - метод на нетна балансова стойност *„Равнище 3"*	31 243	*0.41%*	2 407	*0.03%*	28 836
Оценени по справедлива стойност - метод на дисконтираните нетни парични потоци „Равнище 3"	462 890	*6.05%*	472 434	*5.75%*	-9 545
Оценени по справедлива стойност „Равнище 3"	19 403	*0.25%*	0	*0.00%*	19 403
Блокирани - „Равнище 3"	12 000	*0.16%*	12 000	*0.15%*	0
	5 419 941	***70.79%***	**4 010 862**	***48.81%***	**1 409 079**

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

Фондът класифицира Текущите финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, като „държани за търгуване". 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.

ДФ „ОББ Балансиран Фонд" няма условни пасиви или условни активи.

ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД

3. Други оповестявания

В „Отчета за финансовото състояние" на Фонда като „други нетекущи активи" е посочен Лицензът на ДФ „ОББ Балансиран Фонд" , издаден от Комисия за финансов надзор, след преобразуването на ИД в ДФ. „Разходите за бъдещи периоди" в „Отчета за финансовото състояние" на Фонда включват годишна такса за общ финансов надзор на Комисия за финансов надзор и възнаграждение за одит.

„Други финансови активи" са вземания от дивиденти и вземания за платени разноски от Фонда, във връзка с процедура по обявяване на несъстоятелност на емитент от портфейла, вземане по амортизационни плащания и вземане на главница по депозит.

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

В „Отчета за всеобхватния доход" е призната загуба от обезценка, в размер на 71 815.55 лв., на финансови активи, които са отнесени като вземане от лихвено и амортизационно плащане на емитенти от портфейла на Фонда.

„Разходите за външни услуги" на ДФ „ОББ Балансиран Фонд" включват възнаграждения на управляващото дружество, банката депозитар, Комисия за финансов надзор, Централен депозитар и възнаграждение за одит.

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

4. Информация съгласно чл. 76, ал. 2 от Наредба № 44 за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, инвестиционни дружества от затворен тип и управляващите дружества.

Фондът не притежава финансови инструменти закупени, съответно продадени по репо сделки по чл. 50, ал. 1 от Наредба № 44 за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, инвестиционни дружества от затворен тип и управляващите дружества.

Изготвил: _____
Елена Кьосева
Главен Счетоводител

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
UBB ASSET MANAGEMENT INC

ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД

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

ОТ

НАРЕДБА № 44 ОТ 20 ОКТОМВРИ 2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, ИНВЕСТИЦИОННИТЕ ДРУЖЕСТВА ОТ ЗАТВОРЕН ТИП И УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА (НИДКИСИДЗТУД)

ЗА ПЕРИОДА 01 ЯНУАРИ 2015 – 30 ЮНИ 2015 Г.

НА

ДФ „ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД"

(Представлявано от „ОББ Асет Мениджмънт" АД)

ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД

АКТИВИТЕ ВЪВ ВАЛУТА СА ПОСОЧЕНИ В ЛЕВОВАТА ИМ РАВНОСТОЙНОСТ.

1. ***Последно потвърдени брой акции/ дялове и нетна стойност на активите на една акция/един дял към 30.06.2015 г. на ДФ„ОББ Балансиран Фонд"***

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ДФ "ОББ Балансиран Фонд" в лева, изчислена на 30.06.2015 г.	
Нетна стойност на активите	7 606 168.01
Общ брой дялове в обращение	48 476.6319
Номинал	100
Нетна стойност на активите на един дял	156.9038
Емисионна стойност	156.9038
Цена на обратно изкупуване за дялове държани до 12 месеца	156.2762
Цена на обратно изкупуване за дялове държани над 12 месеца	156.9038

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

2. ***Обем и структура на инвестициите в портфейла на ДФ „ОББ Балансиран Фонд" 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					
			30.06.2015		
Дружество	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Стойност	Дял от актива
					7 655 917.51
Акции	БФБ	РБългария	BGN	3 488 541.08	45.57%
Права	БФБ	РБългария	BGN	90.71	0.00%
Облигации				1 834 833.49	23.97%
български в лева	БФБ	РБългария	BGN	334 056.07	4.36%
български в евро	БФБ	РБългария	EUR	257 247.90	3.36%
чуждестранни облигации	борсов пазар	Хърватска	EUR	345 311.50	4.51%
чуждестранни облигации	борсов пазар	Франция	EUR	97 419.89	1.27%
чуждестранни облигации	блокирана	Исландия	BGN	12 000.00	0.16%
ДЦК		РБългария	EUR	788 798.13	10.30%
Дялове на колективни инвестиционни схеми				96 475.76	1.26%
български в лева	гише	РБългария	BGN	51 733.94	0.68%
български в евро	гише	РБългария	EUR	44 741.82	0.58%
		Общо инвестиции :		5 419 941.04	70.79%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	1 142 624.26	14.92%
Парични средства във валута			EUR	914 094.57	11.94%
		Общо:		2 056 718.83	26.86%
Дълготрайни активи					
Дълготрайни активи				3 982.50	0.05%
				3 982.50	0.05%
Вземания					
Вземания			BGN	114 768.34	1.50%
			EUR	58 404.08	0.76%
		Общо:		173 172.42	1.50%
Разходи за бъдещи периоди					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	2 102.72	0.027%
		Общо:		2 102.72	0.027%
Задължения					
Задължения			BGN	50 431.33	0.66%
		Общо:		50 431.33	0.66%

ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД

Таблица 3

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	5 149 899.62	67.27%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	2 506 017.89	32.73%
Общо:	**7 655 917.51**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли		
Отрасъл	**Сума**	**Дял от актива**
Промишленост	1 168 233.31	15.26%
Холдинги	1 529 422.25	19.98%
АДСИЦ	698 713.65	9.13%
Фармацевтична п-ст	382 406.99	4.99%
Финанси	454 731.39	5.94%
Фонд за дялово инвестиране	96 475.76	1.26%
Транспорт	146 177.69	1.91%
Търговия	50 262.70	0.66%
ХВП	12 286.66	0.16%
Химическа п-ст	92 341.80	1.21%
ДЦК	788 798.13	10.30%
Права	90.71	0.00%
Общо:	**5 419 941.04**	**70.79%**

3. *Промени в структурата на портфейла на ДФ „ОББ Балансиран Фонд", които са настъпили през отчетния период*

Таблица 5

Структура	30.06.2015	Дял от актива	31.12.2014	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	**2 056 718.83**	26.86%	**4 032 209.99**	49.07%
по безсрочни депозити	1 286 718.83	30.41%	2 499 436.29	30.41%
по срочни депозити	770 000.00	18.65%	1 532 773.70	18.65%
Акции	**3 488 541.08**	45.57%	**3 208 985.46**	39.05%
Облигации	**1 834 833.49**	23.97%	**700 868.87**	8.53%
Права	**90.71**	0.00%	**0.00**	0.00%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	**96 475.76**	1.26%	**101 007.74**	1.23%
Вземания в т.ч.:	**173 172.42**	2.26%	**168 570.01**	2.05%
лихви по срочни депозити	12 646.18	0.17%	6 297.52	0.08%
Разходи за бъдещи периоди	**2 102.72**	0.03%	**1 877.59**	0.02%
Дълготрайни активи	**3 982.50**	0.05%	**4 387.50**	0.05%
Общо активи:	**7 655 917.51**	100.00%	**8 217 907.16**	100.00%
Общо задължения:	**50 431.33**	0.66%	**29 094.75**	0.35%
Нетна стойност на активите:	**7 605 486.18**		**8 188 812.41**	

ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД

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

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 01.01.2015 - 30.06.2015				
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2015 г.	Салдо към 31.12.2014 г.	Промяна през отчетния период
1	**Приходи от инвестиции**	**2 357 685.81**	**5 892 956.26**	**-3 535 270.45**
	в.т. от лихви	61 204.43	123 256.19	**-62 051.76**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	2 212 577.85	5 645 379.26	**-3 432 801.41**
	в.т. от операции с финансови активи	2 640.32	19 705.92	**-17 065.60**
	в.ч. от съучастия	81 263.15	104 556.72	**-23 293.57**
	в.ч. свързани с валутни операции	0.06	0.67	**-0.61**
	в.ч. други приходи	0.00	57.50	**-57.50**
	ОБЩО:	**2 357 685.81**	**5 892 956.26**	**-3 535 270.45**

РАЗХОДИ през отчетния период 01.01.2015 - 30.06.2015				
№	Вид разход	Салдо към 30.06.2015 г.	Салдо към 31.12.2014 г.	Промяна през отчетния период
2	**Разходи за управление**	89 023.81	159 743.69	-70 719.88
3	**Такса за обслужване на банката депозитар**	2 400.00	4 800.00	-2 400.00
4	**Разходи по операции с финансови активи**	959.85	2 357.23	-1 397.38
5	**Разходи, свързани с валутни операции**	660.11	27.31	632.80
6	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	2 421 194.12	5 091 866.08	-2 670 671.96
7	**Загуби от обезценка**	71 815.55	68 005.81	3 809.74
8	**Разходи по комисионни по сделки с финансови активи**	1 163.01	1 878.92	-715.91
9	**Други разходи**	3 065.74	6 305.46	-3 239.72
	ОБЩО:	**2 590 282.19**	**5 334 984.50**	**-2 744 702.31**
10	**Нетни приходи**	**-232 596.38**	**557 971.76**	

ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите				
Нетна стойност на активите към		30.06.2015	31.12.2014	Промяна през отчетния период
	Парични средства	2 056 718.83	4 032 209.99	-1 975 491.16
	Дълготрайни нематериални активи	3 982.50	4 387.50	-405.00
	Дялови ценни книжа	3 585 107.55	3 309 993.20	275 114.35
	Дългови ценни книжа	1 834 833.49	700 868.87	1 133 964.62
	Вземания	173 172.42	168 570.01	4 602.41
	Разходи за бъдещи петиоди	2 102.72	1 877.59	225.13
	Общо активи:	**7 655 917.51**	**8 217 907.16**	-561 989.65
	Общо задължения:	**50 431.33**	**29 094.75**	21 336.58
	Нетна стойност на активите:	**7 605 486.18**	**8 188 812.41**	**-583 326.23**

Таблица 8

Промени в капитала				
		30.06.2015	31.12.2014	Промяна през отчетния период
	в.т. основен капитал	4 847 663.19	5 069 394.52	-221 731.33
	в.т. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на дялове	1 894 036.38	2 023 034.90	-128 998.52
	в.т. Общи резерви	1 096 382.99	538 411.23	557 971.76
	в.т. финансов резултат	-232 596.38	557 971.76	-790 568.14
	ОБЩО:	**7 605 486.18**	**8 188 812.41**	**-583 326.23**

5. *Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:*

Доходът на ДФ "ОББ Балансиран Фонд" се разпределя по решение на Съвета на директорите на Управляващото дружество. Право на част от дохода/ право на дивидент имат лицата, вписани в регистъра на "Централен Депозитар" АД като притежатели на дялове на ДФ "ОББ Балансиран Фонд" на 14-ия ден след датата на решението на Съвета на директорите на Управляващото дружество, на което е взето решение за приемане на Годишния финансов отчет и за разпределение на доход/ дивидент. Дивидентът се изплаща в срок до 3 месеца след датата на това решение.

Изплащането на дивиденти се извършва със съдействието на "Централен Депозитар" АД. Редът за изплащане на дивиденти се определя с наредба.

Управляващото дружество е длъжно незабавно са уведоми Заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление "Надзор на инвестиционната дейност" и "Централен Депозитар" АД за решението на Съвета на директорите относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане.

Съветът на директорите може да вземе решение да не разпределя дивидент, като печалбата от предходната година, изцяло или частично, бъде реинвестирана в дейността на ФОНДА за реализиране на инвестиционната му политика.

Печалбата за 2014 г. е отнесена във фонд Общи резерви.

ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД

Таблица 9

	30.06.2015		31.12.2014	
Нетна печалба (загуба) от инвестиции	-3.0082		13.7638	
Нетна печалба (загуба) от ценни книжа	-3.4437		12.9511	
	реализирани	нереализирани	реализирани	нереализирани
	0.7844	-4.2281	1.7704	11.1807
Общо салдо от инвестиционни сделки	127.9500		109.4792	

6. *Подробна информация относно задълженията, възникнали от сделки с деривативни инструменти по чл. 38, ал. 1, т.7 и 8 от ЗДКИСДПКИ за отчетния период, по категории сделки*

ДФ „ОББ Балансиран Фонд" няма сключени сделки с деривативни инструменти, поради което подобна информация не може да бъде представена.

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ:
27 юли 2015 г.

ЕЛЕНА КЬОСЕВА
ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ

ИВАН КУТЛОВ
ПРОКУРИСТ

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
ОББ ASSET MANAGEMENT INC

КАТИНА ПЕЙЧЕВА
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР