



УПРАВЛЕНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННИ ПОРТФЕЙЛИ



МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ
30 Юни 2016 г.

на
ДФ „ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ“



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ"

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562547

Отчетен период: към 30.06.2016 г.

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	19 973 471.73	20 489 000.35
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	10 088 096.88	10 074 894.58
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	10 088 096.88	10 074 894.58
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	-10 388 295.88	-9 605 151.74
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба		
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	-10 388 295.88	-9 605 151.74
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	-94 992.98	-783 144.14
2. Парични средства по безсрочни депозити	1 440 484.62	2 164 203.80	Общо за група III	-10 483 288.86	-10 388 295.88
3. Парични средства по срочни депозити	1 000 000.00	1 000 000.00	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	19 578 279.75	20 175 599.05
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	2 440 484.62	3 164 203.80			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	16 479 509.93	16 645 927.62	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	16 479 509.93	16 645 927.62	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	49 828.95	48 079.14
права			към банка депозитар	400.00	400.00
дългови			към управляващо дружество	49 428.95	47 679.14
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	372 559.05	379 164.23	4. Задължения, свързани с възнаграждения		
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия		
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		
Общо за група II	16 852 068.98	17 025 091.85	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	2 528.06	68.61
III. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	13 640.10	2 517.88	10. Други		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти					
3. Вземания, свързани с емитиране	3 170.00	7 250.50	Общо за група I	52 357.01	48 147.75
4. Други	317 820.92	21 455.65	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	52 357.01	48 147.75
Общо за група III	334 631.02	31 224.03			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	3 452.14	3 227.12			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	19 630 636.76	20 223 746.80			
СУМА НА АКТИВА	19 630 636.76	20 223 746.80	СУМА НА ПАСИВА	19 630 636.76	20 223 746.80

Дата: 25.07.2016 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт АД":

Главен счетоводител:

Елена Къосева

Изпълнителен директор:

Катина Пейчева

Прокурист:

Иван Кутлов



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ"

Отчетен период: 01.01.2016 - 30.06.2016 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562547

(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 дивиденди	345 821.27	388 473.00
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	8 690 773.03	10 524 796.92	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	8 517 750.15	9 935 853.96
от последваща оценка	8 690 773.03	10 489 446.57	от последваща оценка	8 517 750.15	9 929 412.30
от обезценка		35 200.35	от възстановени обезценки		
3. Разходи, свързани с валутни операции		0.02	3. Приходи, свързани с валутни операции		
4. Други	50.50	3 736.96	4. Приходи от лихви	20 024.84	33 849.99
			5. Други		
Общо за група I	8 690 823.53	10 528 533.90	Общо за група I	8 883 596.26	10 358 176.95
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	192 772.73		НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		170 356.95
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	287 765.71	311 609.27			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	287 765.71	311 609.27	Общо за група II	0.00	0.00
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	287 765.71	311 609.27
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	8 978 589.24	10 840 143.17	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	8 883 596.26	10 358 176.95
В. Печалба преди облагане с данъци			В. Загуба преди облагане с данъци	94 992.98	481 966.22
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)			Г. Нетна загуба за периода	94 992.98	481 966.22
ВСИЧКО (Б+III+Г)	8 978 589.24	10 840 143.17	ВСИЧКО (Б+Г)	8 978 589.24	10 840 143.17

Дата: 25.07.2016 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт АД":

Главен счетоводител: Елена Кьосева

Изпълнителен директор: Катина Пейчева

Прокурист: Иван Кутлов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ"
Отчетен период: 01.01.2016 - 30.06.2016 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562547

(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	281 293.21	776 635.01	-495 341.80	1 402 745.21	2 164 582.07	-761 836.86
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		444.57	-444.57		4 623.69	-4 623.69
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	281 293.21	777 079.58	-495 786.37	1 402 745.21	2 169 205.76	-766 460.55
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи				750 724.48	1 042 343.87	-291 619.39
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи						
Лихви, комисиони и др. подобни	8 902.62		8 902.62	35 787.86	3 381.81	32 406.05
Получени дивиденди	49 456.00		49 456.00	40 759.20		40 759.20
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		279 588.42	-279 588.42		303 160.21	-303 160.21
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		2 400.00	-2 400.00		2 400.00	-2 400.00
Парични потоци, свързани с валутни операции		0.01	-0.01		0.02	-0.02
Други парични потоци от инвестиционна дейност		792.00	-792.00		792.00	-792.00
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	58 358.62	282 780.43	-224 421.81	827 271.54	1 352 077.91	-524 806.37
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		3 460.50	-3 460.50		3 251.12	-3 251.12
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност		50.50	-50.50		78.00	-78.00
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0.00	3 511.00	-3 511.00	0.00	3 329.12	-3 329.12
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	339 651.83	1 063 371.01	-723 719.18	2 230 016.75	3 524 612.79	-1 294 596.04
Д. Парични средства в началото на периода	3 164 203.80			5 051 102.30		
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.: по безсрочни депозити			2 440 484.62			3 756 506.26
			1 440 484.62			3 756 506.26

Дата: 25.07.2016 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт АД":

Изпълнителен директор:

Катина Пейчева

Главен счетоводител:

Елена Къосева

Прокурист:

Иван Кутлов



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ"
 Отчетен период: 01.01.2016 - 30.06.2016 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562547

(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	21 745 230.51	10 060 529.89			2 914 990.66	-12 520 142.40	22 200 608.66
Салдо към края на предходния отчетен период	20 874 570.57	10 060 110.51				-10 087 117.96	20 847 563.12
Салдо в началото на отчетния период	20 489 000.35	10 074 894.58				-10 388 295.88	20 175 599.05
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.:							
емитиране	-515 528.62	13 202.30					-502 326.32
обратно изкупуване	284 563.06	-7 350.35					277 212.71
	-800 091.68	20 552.65					-779 539.03
Нетна печалба/загуба за периода						-94 992.98	-94 992.98
1. Разпределение на печалбата за:							
дивиденди							
други							
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	19 973 471.73	10 088 096.88			0.00	-10 483 288.86	19 578 279.75
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	19 973 471.73	10 088 096.88			0.00	-10 483 288.86	19 578 279.75

Дата: 25.07.2016 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт АД":



Главен счетоводител: _____
 Елена Кьосева

Изпълнителен директор: _____
 Катина Пейчева

Прокурист: _____
 Иван Кутлов

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДФ „ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ“ ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2016 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 2016 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 приблизителните оценки на суми, отчетени в предишни финансови години.

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

За периода 01.01.2016г. – 30.06.2016 г. са емитирани 28 456.7855 бр. дялове и обратно изкупени 80 009.1605 бр.

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

За периода 01.01.2016г. – 30.06.2016 г. ДФ „ОББ Премиум Акции“ не е изплащало 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 Премиум Акции“ 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;

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, реструктуриранятия 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, реструктуриранятия и преустановени дейности.

й) оповестявания за финансовите инструменти – справедливата стойност в съответствие с параграфи 91 и 92, 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“:

Текущи финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата- „Равнище 3“:

Финансови инструменти, държани за търгуване /в лева/ Равнище 3	Стойност към 30.06.2016 г.	% от актива	Стойност към 31.12.2015 г.	% от актива
Оценени по справедлива стойност - метод на нетна балансова стойност * Равнище 3	26 857	0.14%	-	-
	26 857	0.14%	-	-

Движение в справедлива стойност в Равнище 3:

	Финансови активи, държани за търгуване, отчитани по справедлива стойност в печалбата и загубата (в лева)
Стойност в началото на периода	0
Общо печалби или загуби:	
- в печалбата или загубата	-
- в друг всеобхватен доход	-
Покупки	-
Емисии	-
Продажби	-
Прехвърляния от ниво 1	26 857
Стойност в края на периода	26 857

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;

Няма призната загуба от обезценка.

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 дружество, което е част от портфейла на Фонда, ДФ „ОББ Премиум Акции“ участва в процедура по обявяването на емитента в несъстоятелност от банката Довереник. Към датата на съставяне на отчета няма платени разноси.

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 Премиум Акции“ са:

- Управляващо дружество „ОББ Асет Мениджмънт“ АД – управленски контрол;
- управляваните от него фондове – под общ контрол;
- „Обединена Българска Банка“ АД, като акционер във Фонда и свързано лице на

Управляващото дружество.

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 Премиум Акции“.

Към 30.06.2016 г. притежатели на дялове във Фонда са:

- Катина Славкова Пейчева (член на Съвета на директорите на Управляващото дружество и негов Изпълнителен директор), която притежава 1402.4789 бр. дяла към края на отчетния период, като за периода е придобила 143.2716 бр.

- Обединена Българска Банка АД – 204 237.4486 броя дяла.

Сделки с Управляващо дружество „ОББ Асет Мениджмънт“ АД в лева	30.06.2016
Начислени разходи за възнаграждението на Управляващото дружество	(281 338)
Начислени такси за обратно изкупуване на дялове	(433)
Задължения към края на периода към Управляващото дружество за възнаграждение за управление за м.06.2016г. и разходи за обратно изкупуване на дялове	49 486
Сделки с „Обединена Българска Банка“ АД в лева	30.06.2016
Предоставени срочни депозити /вкл. натрупаните лихви/ в лева	1 013 078
Начислени приходи за лихви по депозити	11 122
Сделки с ДФ „ОББ Глобал Фарм Инвест“ в лева	30.06.2016
Притежавани дялове	22 124
Сделки с ДФ „ОББ Евро Пари“ в лева	30.06.2016
Притежавани дялове	38 054
Сделки с Катина Пейчева в лева	30.06.2016
Покупка дялове	1 400

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 30.06.2016 г.	% от актива	Стойност към 31.12.2015 г.	% от актива	Промяна
Оценени по справедлива стойност - пазарни котировки „Равнище 1“	16 452 653	83.81%	16 645 928	82.31%	-193 275
Оценени по справедлива стойност - нетна стойност на активите на един дял или цена на обратно изкупуване „Равнище 1“	372 559	1.90%	379 164	1.87%	-6 605
Оценени по справедлива стойност - метод на нетна балансова стойност „Равнище 3“	26 857	0.14%	-	-	26 857
ОБЩО:	16 852 069	85.85%	17 025 092	84.18%	-173 023



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.

Договорен Фонд „ОББ Премиум Акции“ няма условни пасиви или условни активи.

3. Други оповестявания

„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 дивиденди на финансови инструменти от портфейла на Фонда и вземания по амортизационни плащания.

В „Отчета за всеобхватния доход“ като „други финансови разходи“ са посочени такси за парични преводи, плащани на Банката депозитар.

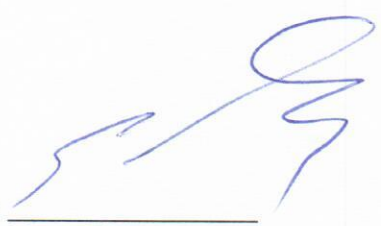
„Разходите за външни услуги“ на ДФ „ОББ Премиум Акции“ включват възнаграждения на управляващото дружество, банката депозитар, Комисия за финансов надзор, Централен депозитар и възнаграждение за одит.

В „Отчета за паричните потоци“ като „други парични потоци от основна дейност“ са посочени такси 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. В „други парични потоци от неспециализирана дейност“ са посочени банковите такси по паричните преводи, плащани на Банката депозитар.

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

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 2016 Г. – 30 ЮНИ 2016 Г.

ДФ „ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ”

(Представявано от „ОББ Асет Мениджмънт” АД)

Активите във валута са представени в левовата им равностойност.

1. Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2016 г. на ДФ „ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ“

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на дяловете на ДФ "ОББ Премиум Акции" в лева, изчислена на 30.06.2016	
Нетна стойност на активите	19 580 533.07
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	1 997 347.1733
Номинал	10
Нетна стойност на активите на един дял	9.8033
Емисионна стойност	9.8033
Цена на обратно изкупуване за дялове държани до 18 месеца	9.7641
Цена на обратно изкупуване за дялове държани над 18 месеца	9.8033

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

2. Обем и структура на инвестициите в портфейла на ДФ „ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ“ 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 30.06.2016					Дял от актива
Финансови активи/пасиви	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Обща стойност	
				Сума на актива:	19 630 636.76
Акции	Борсов - БФБ	РБългария	BGN	16 479 509.93	83.95%
Дялове на колективни инвестиционни схеми в т.ч.				372 559.05	1.90%
дялове в лева Гише		РБългария	BGN	334 505.46	1.70%
дялове във валута Гише		РБългария	EUR	38 053.59	0.19%
Общо инвестиции в ценни книжа:				16 852 068.98	85.85%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	1 646 319.79	8.39%
Парични средства във валута			EUR	794 164.83	4.05%
Общо:				2 440 484.62	12.43%
Вземания					
Вземания в т.ч.:					
			BGN	312 613.05	1.59%
			EUR	22 017.97	0.11%
Общо:				334 631.02	1.70%
Разходи за бъдещи периоди					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	3 452.14	0.02%
Общо:				3 452.14	0.02%
Задължения					
Задължения			BGN	52 357.01	0.27%
Общо:				52 357.01	0.27%

Таблица 3

Валутна структура на активите	Дял в %	
Обща стойност на активи в лева	18 776 400.37	95.65%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	854 236.39	4.35%
Общо:	19 630 636.76	100%

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли		
Отрасъл	Сума	Дял от актива
Промисленост	5 400 560.65	27.51%
Холдинги	4 928 076.86	25.10%
АДСИЦ	2 964 329.61	15.10%
Фармацевтична п-ст	1 559 805.36	7.95%
Транспорт	810 144.00	4.13%
Химическа п-ст	556 160.40	2.83%
Фонд за дялово инвестиране	372 559.05	1.90%
Търговия	211 501.94	1.08%
ХВП	48 931.11	0.25%
Общо:	16 852 068.98	85.85%

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

Таблица 5

Структура	30.06.2016	Дял от актива	31.12.2015	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	2 440 484.62	12.43%	3 164 203.80	15.65%
по безсрочни депозити	1 440 484.62	7.34%	2 164 203.80	10.70%
по срочни депозити	1 000 000.00	5.09%	1 000 000.00	4.94%
Акции	16 479 509.93	83.95%	16 645 927.62	82.31%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	372 559.05	1.90%	379 164.23	1.87%
Вземания в т.ч.:	334 631.02	1.70%	31 224.03	0.15%
лихви по срочни депозити	13 077.78	0.07%	1 955.56	0.01%
Разходи за бъдещи периоди	3 452.14	0.02%	3 227.12	0.02%
Общо активи:	19 630 636.76	100.00%	20 223 746.80	100.00%
Общо задължения:	52 357.01	0.27%	48 147.75	0.24%
Нетна стойност на активите:	19 578 279.75		20 175 599.05	

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

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 01.01.2016-30.06.2016			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2016	Салдо към 31.12.2015
1	Приходи от инвестиции	8 883 596.26	19 726 043.77
	в.т. от лихви	20 024.84	52 271.64
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	8 517 750.15	19 201 058.13
	в.т. от операции с финансови активи	0.00	6 441.66
	в.т. от съучастия	345 821.27	466 272.34
ОБЩО:		8 883 596.26	19 726 043.77
РАЗХОДИ през отчетния период 01.01.2016-30.06.2016			
№	Вид разход	Салдо към 30.06.2016	Салдо към 31.12.2015
2	Разходи за управление	281 338.23	605 437.34
3	Такса за обслужване на банката депозитар	2 450.50	5 104.00
	в.т. месечно възнаграждение	2 400.00	4 800.00
	в.т. банкови преводи	50.50	139.00
	в.т. трансфери на ценни книжа	0.00	165.00
4	Разходи по операции с финансови активи	0.00	284.66
5	Разходи, свързани с валутни операции	0.00	0.06
6	Разходи от последващи оценки на финансови активи	8 690 773.03	19 846 763.70
7	Загуба от обезценка	0.00	40 228.20
8	Комисионни по сделки с фин инструменти към посредници	0.00	3 717.71
9	Други разходи	4 027.48	7 652.24
ОБЩО:		8 978 589.24	20 509 187.91
10	Нетни приходи	-94 992.98	-783 144.14

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите			
Нетна стойност на активите към	30.06.2016	31.12.2015	Промяна през отчетния период
Парични средства	2 440 484.62	3 164 203.80	-723 719.18
Дялови ценни книжа	16 852 068.98	17 025 091.85	-173 022.87
Вземания	334 631.02	31 224.03	303 406.99
Разходи за бъдещи периоди	3 452.14	3 227.12	225.02
Общо активи:	19 630 636.76	20 223 746.80	-593 110.04
Общо задължения:	52 357.01	48 147.75	4 209.26
Нетна стойност на активите: 19 578 279.75 20 175 599.05 -597 319.30			

Таблица 8

Промени в капитала			
	30.06.2016	31.12.2015	Промяна през отчетния период
в.т. основен капитал	19 973 471.73	20 489 000.35	-515 528.62
в.т. премии свързани с капитал	10 088 096.88	10 074 894.58	13 202.30
в.т. финансов резултат	-10 483 288.86	-10 388 295.88	-94 992.98
ОБЩО: 19 578 279.75 20 175 599.05 -597 319.30			

5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

Доходът на ДФ “ОББ Премиум Акции” 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 Премиум Акции” 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 да 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.

Таблица 9

	30.06.2016		31.12.2015	
Нетна печалба (загуба) от инвестиции	0.0921		-0.0973	
	0.0865		-0.1034	
Нетна печалба (загуба) от ценни книжа	реализирани	нереализирани	реализирани	нереализирани
	0.0248	0.0617	0.2305	-0.3339
Общо салдо от инвестиционни сделки	8.9444		8.7984	

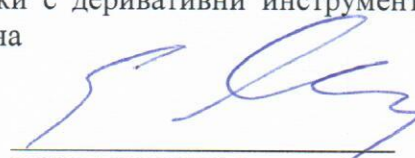
6. Подробна информация относно задълженията, възникнали от сделки с деривативни инструменти по чл. 38, ал. 1, т.7 и 8 от ЗДКИСДПКИ за отчетния период, по категории сделки

ДФ „ОББ Премиум Акции“ няма сключени сделки с деривативни инструменти, поради което подобна информация не може да бъде представена

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ:

25 юли 2016 г.

ИВАН КУТЛОВ
ПРОКУРИСТ


ЕЛЕНА КЪОСЕВА
ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ


КАТИНА ПЕЙЧЕВА
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР