



МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ
30 ЮНИ 2016 г.

НА
ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ“

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ"
Отчетен период: към 30.06.2016 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562537

(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	26 531 797.07	17 906 590.69
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	9 465 368.06	5 800 704.61
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви	1 642 652.05	1 358 482.25
Общо за група I			Общо за група II	11 108 020.11	7 159 186.86
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
Общо за РАЗДЕЛ А			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)	273 281.91	284 169.80
2. Парични средства по безсрочни депозити	15 710 000.63	7 663 124.83	Общо за група III	273 281.91	284 169.80
3. Парични средства по срочни депозити	14 128 384.23	9 488 384.23	Общо за РАЗДЕЛ А	37 913 099.09	25 349 947.35
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	29 838 384.86	17 151 509.06			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	7 792 198.67	7 987 711.84	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции			2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	16 445.59	9 990.49
права			към банка депозитар	526.76	577.75
дългови	7 792 198.67	7 987 711.84	към управляващо дружество	15 918.83	9 412.74
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми			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	7 792 198.67	7 987 711.84	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	727.15	4 380.93
III. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	125 622.71	63 737.56	10. Други		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти			Общо за група I	17 172.74	14 371.42
3. Вземания, свързани с емитиране	82 450.02	80 453.00	Общо за РАЗДЕЛ Б	17 172.74	14 371.42
4. Други	89 512.97	79 029.72			
Общо за група III	297 585.70	223 220.28			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	2 102.60	1 877.59			
Общо за РАЗДЕЛ Б	37 930 271.83	25 364 318.77			
СУМА НА АКТИВА	37 930 271.83	25 364 318.77	СУМА НА ПАСИВА	37 930 271.83	25 364 318.77

Дата : 25.07.2016 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Главен счетоводител:

Елена Кьосева

Изпълнителен директор:

Катина Пейчева

Прокурист:

Иван Кутлов



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ"
Отчетен период: 01.01.2016 г. - 30.06.2016 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562537

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
a	1	1	a	1	1
A. Разходи за дейността			A. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	363 802.44	980 145.49	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	433 250.46	588 849.85
от последваща оценка	358 717.89	956 482.48	от последваща оценка	433 250.46	582 341.27
от обезценка	1 159.58	23 477.97	от възстановени загуби от обезценка		
3. Разходи, свързани с валутни операции		1 628.37	3. Приходи, свързани с валутни операции		
4. Други	919.97	2 679.38	4. Приходи от лихви	285 495.28	288 973.29
			5. Други		
Общо за група I	364 722.41	984 453.24	Общо за група I	718 745.74	877 823.14
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	354 023.33		НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		106 630.10
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	80 741.42	79 917.29			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с вознаграждения					
5. Други					
Общо за група II	80 741.42	79 917.29	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	80 741.42	79 917.29
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	445 463.83	1 064 370.53	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	718 745.74	877 823.14
В. Печалба преди облагане с данъци	273 281.91		В. Загуба преди облагане с данъци		186 547.39
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	273 281.91		Г. Нетна загуба за периода		186 547.39
ВСИЧКО (Б+III+Г)	718 745.74	1 064 370.53	ВСИЧКО (Б+Г)	718 745.74	1 064 370.53

Дата : 25.07.2016 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Изпълнителен директор:

Катина Пейчева

Главен счетоводител:

Елена Кьосева

Прокуррист:

Иван Кутлов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ"
 Отчетен период: 01.01.2016 г. - 30.06.2016 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562537

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
a	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	14 132 447.14	1 845 643.06	12 286 804.08	6 655 228.09	5 465 115.05	1 190 113.04
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		2 585.05	-2 585.05		1 979.78	-1 979.78
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	14 132 447.14	1 848 228.11	12 284 219.03	6 655 228.09	5 467 094.83	1 188 133.26
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	2 100 379.52	1 960 475.10	139 904.42	1 019 789.94	7 826 881.40	-6 807 091.46
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи						
Лихви, комисиони и др. подобни	345 482.75	8 020.03	337 462.72	250 398.18	83 957.71	166 440.47
Получени дивиденди						0.00
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		69 082.93	-69 082.93		71 792.72	-71 792.72
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		2 400.00	-2 400.00		2 400.00	-2 400.00
Парични потоци, свързани с валутни операции					1 628.37	-1 628.37
Други парични потоци от инвестиционна дейност		810.00	-810.00		810.00	-810.00
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	2 445 862.27	2 040 788.06	405 074.21	1 270 188.12	7 987 470.20	-6 717 282.08
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		2 300.94	-2 300.94		2 012.17	-2 012.17
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност		116.50	-116.50		102.50	-102.50
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0.00	2 417.44	-2 417.44	0.00	2 114.67	-2 114.67
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	16 578 309.41	3 891 433.61	12 686 875.80	7 925 416.21	13 456 679.70	-5 531 263.49
Д. Парични средства в началото на периода	17 151 509.06			16 259 092.08		
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			29 838 384.86			10 727 828.59
по безсрочни депозити			15 710 000.63			4 308 964.25

Дата : 25.07.2016 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Изпълнителен директор:

Катина Пейчева

Главен счетоводител:

Елена Кьосева

Прокурист:

Иван Кутлов



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ"
 Отчетен период: 01.01.2016 г. - 30.06.2016 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562537

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	12 743 949.11	3 616 559.44		1 084 615.17	273 867.08		17 718 990.80
Салдо към края на предходния отчетен период	13 538 877.79	3 965 775.61		1 358 482.25		186 547.39	18 676 588.26
Салдо в началото на отчетния период	17 906 590.69	5 800 704.61		1 358 482.25	284 169.80	0.00	25 349 947.35
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.:	8 625 206.38	3 664 663.45					12 289 869.83
емитиране	9 920 482.29	4 213 961.87					14 134 444.16
обратно изкупуване	-1 295 275.91	-549 298.42					-1 844 574.33
Нетна печалба/загуба за периода					273 281.91		273 281.91
1. Разпределение на печалбата за:							
дивиденди							
други				284 169.80	-284 169.80		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	26 531 797.07	9 465 368.06		1 642 652.05	273 281.91	0.00	37 913 099.09
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	26 531 797.07	9 465 368.06		1 642 652.05	273 281.91	0.00	37 913 099.09

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 ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ“ 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 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 01.01.2016г. – 30.06.2016 г. са емитирани 992 047.7200 бр. дялове и обратно изкупени 129 525.2934 бр.

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

За периода 01.01.2016г. – 30.06.2016г. „ОББ Платинум облигации“ 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 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;

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, реструктуриранята 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, реструктуриранята 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".

Текущи финансови активи, отчетани 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 - "Равнище 3" - метод на дисконтирани нетни парични потоци	20 209	0.05%	20 213	0.08%
	20 209	0.05%	20 213	0.08%

Движение в справедлива стойност в ниво 3:

	Финансови активи, отчетани по справедлива стойност в печалбата и загубата в лева
Стойност в началото на периода	20 213
Общо печалби или загуби:	
- в печалбата или загубата	(4)
- в друг всеобхватен доход	-
Покупки	-
Емисии/(падеж на емисии)	-
Продажби	-
Прехвърляния от ниво 3	-
Стойност в края на периода	20 209

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 1159.58 лв., на следните финансови активи:

- вземане от лихвено плащане на емитент от портфейла на Фонда, който забавя плащането с повече от 30 дни от дата на лихвеното плащане;

- вземане за съдебни разноски по дело водене срещу емитент на облигации от портфейла на Фонда.

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 Платинум Облигации“ участва в процедура по обявяването на емитента в несъстоятелност от банката Довереник. Към датата на съставяне на отчета има платени разности, 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 процес на ликвидация (банкрут), Управляващото дружество беше предприело действия за изпращане на искове за възстановяване на инвестираната сума от Фонда като облигационер в емитента. Към датата на отчета, емисията облигации е оценена на нула. Към датата на съставяне на отчета няма данни за удовлетворяването на исковите.

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 Платинум облигации“ 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 Платинум облигации“.

Към 30.06.2016 г. притежател на дялове във Фонда е:

- Катина Славкова Пейчева (член на Съвета на директорите на Управляващото дружество и негов Изпълнителен директор), която притежава 1191.6121 бр. дяла към края на отчетния период.

- Обединена Българска Банка АД – 107 508.2971 броя дяла.

Сделки с Управляващо дружество „ОББ Асет Мениджмънт“ АД в лева	30.06.2016
Начислени разходи за възнаграждението на Управляващото дружество	(75 589)
Начислени такси за обратно изкупуване на дялове	(2 682)
Задължения към края на периода към Управляващото дружество за възнаграждение за управление за м.06.2016г. и разходи за обратно изкупуване на дялове	16 396
Сделки с „Обединена Българска Банка“ АД в лева	30.06.2016
Предоставени срочни депозити /вкл. натрупаните лихви/ в лева	7 007 815
Начислени приходи за лихви по депозити	48 142

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“	7 771 990	20.49%	7 967 499	31.41%	-195 509

Оценени по справедлива стойност - метод на дисконтираните нетни парични потоци „Равнище 3“	20 209	0.05%	20 213	0.08%	-4
	7 792 199	20.54%	7 987 712	31.49%	-195 513

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 Платинум облигации“ няма условни пасиви или условни активи.

3. Други оповестявания

В „Отчета за финансовото състояние“ на Фонда „Разходите за бъдещи периоди“ са годишната такса за общ финансов надзор на Комисия за финансов надзор и възнаграждението за одит. „Други финансови активи“ са вземания по амортизационно плащане 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 за портфейла, такса за поддържане на регистър на финансови инструменти, плащани на Банката депозитар.

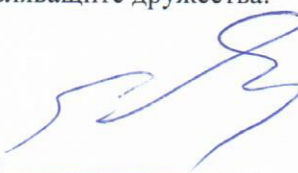
Разходите за външни услуги на ДФ „ОББ Платинум Облигации“ включват възнаграждения на управляващото дружество, банката депозитар, Комисия за финансов надзор, Централен депозитар и възнаграждението за одит.

В „Отчета за паричните потоци“ като „други парични потоци от основна 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 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



УПРАВЛЕНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННИ ПОРТФЕЙЛИ

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 – 30 ЮНИ 2016 Г.

НА

ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ”

(Представявано от „ОББ Асет Мениджмънт” АД)



Активите във валута са представени в левата им равностойност.

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

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ" в лева, изчислена на 30.06.2016

Нетна стойност на активите	37 913 851.35
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	2 653 179.7378
Номинал	10.00
Нетна стойност на активите на един дял	14.2900
Емисионна стойност	14.2900
Цена на обратно изкупуване за дялове държани до 5 месеца	14.2186
Цена на обратно изкупуване за дялове държани над 5 месеца	14.2900

*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	30.06.2016				
	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Обща стойност	Дял от актива
Ценни книжа					37 930 271.83
Облигации в т.ч.				3 370 000.55	8.88%
	български в лева БФБ	РБългария	BGN	1 628 338.88	4.29%
	български в евро БФБ	РБългария	EUR	81 422.78	0.21%
	чуждестранни облигации	Хърватска	EUR	1 660 238.89	4.38%
ДЦК		РБългария	EUR	4 422 198.12	11.66%
Общо инвестиции :				7 792 198.67	20.54%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	25 795 000.30	68.01%
Парични средства във валута в левова равностойност			EUR	4 043 384.56	10.66%
Общо:				29 838 384.86	78.67%
Вземания					
Вземания			BGN	231 815.40	0.61%
			EUR	65 770.30	0.17%
Общо:				297 585.70	0.78%
Разходи за бъдещи периоди					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	2 102.60	0.01%
Общо:				2 102.60	0.01%
Задължения					
Задължения			BGN	17 172.74	0.05%
Общо:				17 172.74	0.05%



Таблица 3

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	27 657 257.18	72.92%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	10 273 014.65	27.08%
Общо:	37 930 271.83	100%

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли		
Отрасъл	Сума	Дял от актива
ДЦК	4 422 198.12	11.66%
Финанси	1 680 447.41	4.43%
Холдинги	1 628 338.88	4.29%
Промисленост	58 464.26	0.15%
АДСИЦ	2 750.00	0.01%
Общо:	7 792 198.67	20.54%

3. Промени в структурата на портфейла на ДФ „ОББ Платинум Облигации“, 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.:	29 838 384.86	78.67%	17 151 509.06	67.62%
по безсрочни депозити	15 710 000.63	41.42%	7 663 124.83	30.21%
по срочни депозити	14 128 384.23	37.25%	9 488 384.23	37.41%
Облигации	3 370 000.55	8.88%	3 434 023.91	13.54%
ДЦК	4 422 198.12	11.66%	4 553 687.93	17.95%
Вземания в т.ч.:	297 585.70	0.78%	223 220.28	0.88%
лихви по срочни депозити	121 859.59	0.32%	60 658.47	0.24%
Разходи за бъдещи периоди	2 102.60	0.01%	1 877.59	0.01%
Общо активи:	37 930 271.83	100.00%	25 364 318.77	100.00%
Общо задължения:	17 172.74	0.05%	14 371.42	0.06%
Нетна стойност на активите:	37 913 099.09		25 349 947.35	



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 30.06.2016г.	Салдо към 31.12.2015г.
1	Приходи от инвестиции	718 745.74	1 984 488.05
	в.т. от лихви	285 495.28	550 066.31
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	433 250.46	1 427 913.13
	в.т. от операции с финансови активи	0.00	6 508.58
	в.т. от положителни курсови разлики	0.00	0.03
	в.т. от съучастия	0.00	0.00
ОБЩО:		718 745.74	1 984 488.05
РАЗХОДИ през отчетния период 01.01.2016-30.06.2016			
№	Вид разход	Салдо към 30.06.2016г.	Салдо към 31.12.2015г.
2	Разходи за управление	75 589.02	129 803.77
3	Такса за обслужване на банката депозитар	3 319.97	6 895.74
	в.т. месечно възнаграждение	2 400.00	4 800.00
	в.т. банкови преводи	116.50	240.00
	в.т. трансфери на ценни книжа	117.35	187.35
	в.т. поддържане регистър на ценни книжа	686.12	1 668.39
4	Разходи по операции с финансови активи	3 924.97	185.04
5	Разходи, свързани с валутни операции	0.00	1 749.37
6	Разходи от последващи оценки на финансови активи	358 717.89	1 522 537.76
7	Загуби от обезценка	1 159.58	32 363.91
8	Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници	0.00	1 777.82
9	Други разходи	2 752.40	5 004.84
ОБЩО:		445 463.83	1 700 318.25
10	Нетни приходи	273 281.91	284 169.80



Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите			
Нетна стойност на активите към	30.06.2016	31.12.2015	Промяна през отчетния период
Парични средства	29 838 384.86	17 151 509.06	12 686 875.80
Дългови ценни книжа	7 792 198.67	7 987 711.84	-195 513.17
Вземания	297 585.70	223 220.28	74 365.42
Разходи за бъдещи периоди	2 102.60	1 877.59	225.01
Общо активи:	37 930 271.83	25 364 318.77	12 565 953.06
Общо задължения:	17 172.74	14 371.42	2 801.32
Нетна стойност на активите:	37 913 099.09	25 349 947.35	12 563 151.74

Таблица 8

Промени в капитала			
	30.06.2016	31.12.2015	Промяна през отчетния период
в.т. основен капитал	26 531 797.07	17 906 590.69	8 625 206.38
в.т. премии свързани с капитал	9 465 368.06	5 800 704.61	3 664 663.45
в.т. общи резерви	1 642 652.05	1 358 482.25	284 169.80
в.т. финансов резултат	273 281.91	284 169.80	-10 887.89
ОБЩО:	37 913 099.09	25 349 947.35	12 563 151.74

5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

Доходът на ДФ “ОББ Платинум Облигации” 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 Платинум Облигации” 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.

Съветът на директорите на Управляващото дружество взе решение печалбата на ДФ „ОББ Платинум Облигации“ за 2015 г. да бъде отнесена във фонд „Общи резерви“.

Таблица 9

	30.06.2016		31.12.2015	
Нетна печалба (загуба) от инвестиции	0.1111		0.1825	
	0.0737		0.0727	
Нетна печалба (загуба) от ценни книжа	реализирани	нереализирани	реализирани	нереализирани
	0.0917	-0.0180	0.0984	-0.0257
Общо салдо от инвестиционни сделки	8.3079		9.7935	

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 Платинум Облигации“ няма сключени сделки с деривативни инструменти, поради което подобна информация не може да бъде представена.

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ:
25 ЮЛИ 2016 Г.

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ: 
ЕЛЕНА КЪОСЕВА

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:  ПРОКУРИСТ: 
КАТИНА ПЕЙЧЕВА ИВАН КУТЛОВ

