ОББ
Част от КВС Груп

Асет
мениджмънт

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ
30 ЮНИ 2017 г.

НА
ДФ„ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ"

Справка № 1

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ" ЕИК по БУЛСТАТ:175527149

Отчетен период: към 30.06.2017 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**	**12 400 119.99**	**10 739 793.20**
1. Ценни книжа, в т.ч.:			**II. РЕЗЕРВИ**		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	5 896 916.97	4 657 027.64
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви	3 264 860.00	1 966 491.80
Общо за група I			**Общо за група II**	**9 161 776.97**	**6 623 519.44**
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)	-143 954.65	1 298 368.20
2. Парични средства по безсрочни депозити	5 941 475.92	6 606 840.99	**Общо за група III**	**-143 954.65**	**1 298 368.20**
3. Парични средства по срочни депозити			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**21 417 942.31**	**18 661 680.84**
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	**5 941 475.92**	**6 606 840.99**			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	14 365 707.56	10 527 496.49	1. Задължения, свързани с дивиденти		
акции	14 365 707.56	10 527 496.49	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	55 926.99	45 969.07
права			към банка депозитар	485.70	463.46
дългови			към управляващо дружество	55 441.29	45 505.61
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	1 613 121.66	1 560 339.61	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	**15 978 829.22**	**12 087 836.10**	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
III. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	521 772.43	
1. Вземания, свързани с лихви			10. Други		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти			**Общо за група I**	**577 699.42**	**45 969.07**
3. Вземания, свързани с емитиране			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**577 699.42**	**45 969.07**
4. Други	72 778.37	10 414.60			
Общо за група III	**72 778.37**	**10 414.60**			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**2 558.22**	**2 558.22**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**21 995 641.73**	**18 707 649.91**			
СУМА НА АКТИВА	**21 995 641.73**	**18 707 649.91**	**СУМА НА ПАСИВА**	**21 995 641.73**	**18 707 649.91**

Дата: 21.07.2017 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Главен счетоводител:_____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор:_____
Катина Пейчева

Прокурист:_____
Стефан Тъмнев

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
UBB ASSET MANAGEMENT INC

Справка № 2

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ"
Отчетен период: 01.01.2017 - 30.06.2017 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 175527149 **(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	235 763.34	182 947.02
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	5 674 457.80	5 750 473.98	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	6 170 412.97	6 738 925.37
от последваща оценка	5 674 457.80	5 750 473.98	от последваща оценка	6 170 412.97	6 738 925.37
3. Разходи, свързани с валутни операции	1 983 244.45	1 790 772.38	3. Приходи, свързани с валутни операции	1 397 660.99	1 729 083.11
4. Други	6 954.42	1 478.92	4. Приходи от лихви	26 450.26	37 701.28
			5. Други		
Общо за група I	**7 664 656.67**	**7 542 725.28**	**Общо за група I**	**7 830 287.56**	**8 688 656.78**
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	**165 630.89**	**1 145 931.50**	**НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ**		
II. Нефинансови разходи			**II. Нефинансови приходи**		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	309 585.54	228 649.73			
3. Разходи за амортизация		112.50			
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	**309 585.54**	**228 762.23**	**Общо за група II**		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			**НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ**	**309 585.54**	**228 762.23**
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**7 974 242.21**	**7 771 487.51**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**7 830 287.56**	**8 688 656.78**
В. Печалба преди облагане с данъци		**917 169.27**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**143 954.65**	
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)		**917 169.27**	**Г. Нетна загуба за периода**	**143 954.65**	
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**7 974 242.21**	**8 688 656.78**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**7 974 242.21**	**8 688 656.78**

Дата: 21.07.2017 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Главен счетоводител:_____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор:_____
Катина Пейчева

Прокурист:_____
Стефан Тъмнев

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
UBB ASSET MANAGEMENT INC

Справка № 3

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ" ЕИК по БУЛСТАТ:175527149

Отчетен период: 01.01.2017 - 30.06.2017 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	4 801 891.10	1 899 083.21	**2 902 807.89**	2 976 570.81	2 469 275.26	**507 295.55**
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		2 767.67	**-2 767.67**		3 174.05	**-3 174.05**
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	**4 801 891.10**	**1 901 850.88**	**2 900 040.22**	**2 976 570.81**	**2 472 449.31**	**504 121.50**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи		3 433 728.44	**-3 433 728.44**		281 084.22	**-281 084.22**
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи						
Лихви, комисиони и др. подобни	26 445.47	6 716.85	**19 728.62**	21 018.28	1 372.08	**19 646.20**
Получени дивиденти	172 531.70		**172 531.70**	150 284.42		**150 284.42**
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		293 631.74	**-293 631.74**		218 140.50	**-218 140.50**
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		2 400.00	**-2 400.00**		2 400.00	**-2 400.00**
Парични потоци, свързани с валутни операции	18 282.43	42 654.14	**-24 371.71**	41 832.24	42 808.95	**-976.71**
Други парични потоци от инвестиционна дейност		810.00	**-810.00**		807.00	**-807.00**
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**217 259.60**	**3 779 941.17**	**-3 562 681.57**	**213 134.94**	**546 612.75**	**-333 477.81**
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		2 632.22	**-2 632.22**		2 571.91	**-2 571.91**
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност		91.50	**-91.50**		99.50	**-99.50**
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		**2 723.72**	**-2 723.72**		**2 671.41**	**-2 671.41**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**5 019 150.70**	**5 684 515.77**	**-665 365.07**	**3 189 705.75**	**3 021 733.47**	**167 972.28**
Д. Парични средства в началото на периода	**6 606 840.99**			**5 719 819.11**		
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			**5 941 475.92**			**5 887 791.39**
по безсрочни депозити			5 941 475.92			4 387 791.39

Дата: 21.07.2017 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Главен счетоводител:_____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор:_____
Катина Пейчева

Прокурист:_____
Стефан Тъмнев

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
UBB ASSET MANAGEMENT INC

Справка № 4

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ" ЕИК по БУЛСТАТ:175527149

Отчетен период: 01.01.2017 - 30.06.2017 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	9 477 562.81	3 780 703.06		1 343 341.87	623 149.93		15 224 757.67
Салдо към краят на предходния отчетен период	9 810 497.17	4 001 642.24		1 966 491.80	917 169.27		16 695 800.48
Салдо в началото на отчетния период	10 739 793.20	4 657 027.64		1 966 491.80	1 298 368.20		18 661 680.84
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.:	1 660 326.79	1 239 889.33					2 900 216.12
емитиране	2 745 071.58	2 056 819.52					4 801 891.10
обратно изкупуване	-1 084 744.79	-816 930.19					-1 901 674.98
Нетна печалба/загуба за периода						-143 954.65	-143 954.65
1. Разпределение на печалбата за:							
дивиденти							
други				1 298 368.20	-1 298 368.20		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	12 400 119.99	5 896 916.97		3 264 860.00	0.00	-143 954.65	21 417 942.31
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	12 400 119.99	5 896 916.97		3 264 860.00	0.00	-143 954.65	21 417 942.31

Дата: 21.07.2017 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Главен счетоводител:_____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор:_____
Катина Пейчева

Прокурист:_____
Стефан Тъмнев

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
ОББ
UBB
UBB ASSET MANAGEMENT INC

ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДФ „ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ" ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2017 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 2017 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 приблизителни оценки на суми, отчетени в предишни финансови години.

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

За периода 01.01.2017 – 30.06.2017 г. са емитирани 274 507.1333 бр. дялове и обратно изкупени 108 474.4542 бр.

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

За периода 01.01.2017 – 30.06.2017 г. ДФ „ОББ Патримониум Земя" 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):

Договорен Фонд „ОББ Патримониум Земя" 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, преструктурираниятa 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.

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: оповестяване":

Няма финансови инструменти, държани за търгуване, които са оценени в „Равнище 3"- не наблюдавани пазарни данни.

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 признати загуби от обезценка през отчетния период.

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;

Няма 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.

ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ

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 Патримониум Земя" са:

- Управляващо дружество „ОББ Асет Мениджмънт" АД - управленски контрол.
- управляваните от него фондове – под общ контрол;
- „Обединена Българска Банка" АД – основен акционер в „ОББ Асет Мениджмънт" АД.

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 ДФ „ОББ Патримониум Земя".

Към 30.06.2017 г. притежатели на дялове във Фонда са:

- Катина Славкова Пейчева (член на Съвета на директорите на „ОББ Асет Мениджмънт" АД и негов Изпълнителен директор), която притежава 793.2401 бр. дяла към края на отчетния период, като 51.4380 бр. е придобила през отчетния период;
- Стефан Стефанов Тъмнев (Прокурист на Управляващото дружество), който притежава 10 бр. дяла към края на отчетния период;
- Иван Борисов Кутлов (член на Съвета на директорите на „ОББ Асет Мениджмънт" АД) , който притежава 1049.1147 бр. дяла към края на отчетния период, като 68.6388 бр. от тях е придобил през отчетния период;
- Александър Иванов Георгиев (Член на Съвета на директорите на Управляващото дружество сменен, но все още не вписан в Търговския регистър), който притежава 1306.6002 бр. дяла към края на отчетния период.

Сделки с Управляващо дружество „ОББ Асет Мениджмънт" АД в лева	30.06.2017
Начислени разходи за възнаграждението на Управляващото дружество	(292 050)
Начислени разходи за администриране на дялове на Управляващото дружество	(11 693)
Начислени такси за обратно изкупуване на дялове	(2 592)
Задължения към края на периода към Управляващото дружество за възнаграждение за управление за м.06.2017г. и такси за обратно изкупуване на дялове	55 441
Сделки с „Обединена Българска Банка" АД в лева	**30.06.2017**
Разходи по договор за изпълнение на инвестиционни нареждания	(465)
Сделки с Катина Пейчева в лева	**30.06.2017**
Покупка на дялове	900
Притежавани дялове	13 703
Сделки Стефан Тъмнев в лева	**30.06.2017**
Притежавани дялове	173
Сделки с Иван Кутлов в лева	**30.06.2017**
Покупка на дялове	1 200
Притежавани дялове	18 123
Сделки Стилиян Вътев (Председател на Съвета на директорите на Управляващото дружество сменен, но все още не вписан в Търговския регистър) в лева	**30.06.2017**
Продажба на дялове	53 138
Сделки с Александър Георгиев (Член на Съвета на директорите на Управляващото дружество сменен, но все още не вписан в Търговския регистър) в лева	**30.06.2017**
Притежавани дялове	22 571

ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ

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 30.06.2017 г.	% от актива	Стойност към 31.12.2016 г.	% от актива	Промяна
Оценени по справедлива стойност - пазарни котировки „Равнище 1"	15 978 829	72.65%	12 087 836	*64.61%*	3 890 993
ОБЩО:	**15 978 829**	**72.65%**	**12 087 836**	**64.61%**	**3 890 993**

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 Патримониум земя" няма условни пасиви или условни активи.

3. Други оповестявания

В „Отчета за финансовото състояние" на Фонда като „Други финансови активи" са вземания от дивиденти. „Разходите за бъдещи периоди" са възнаграждение за одит.

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 корпоративно събитие, 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.

„Разходите за външни услуги" на ДФ „ОББ Патримониум земя" включват възнаграждения на управляващото дружество, такси на банката депозитар по договор за депозитарни услуги, Комисия за финансов надзор, Централен депозитар и възнаграждение за одит и други.

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. В „други парични потоци от неспециализирана дейност" са посочени банковите такси по паричните преводи, плащани на Банката депозитар.

ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ

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

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
ОББ
UBB
UBB ASSET MANAGEMENT INC

ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ

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 2017 – 30 ЮНИ 2017 Г.

НА

ДФ „ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ"

(Представлявано от „ОББ Асет Мениджмънт" АД)

ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ

Активите във валута са представени в левовата им равностойност.

1. ***Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2017 г. на ДФ „ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ"***

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на дяловете на ДФ "ОББ Патримониум Земя" в лева, изчислена на 30.06.2017	
Нетна стойност на активите	21 420 447.12
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	1 240 011.9986
Номинал	10.00
Нетна стойност на активите на един дял	17.2744
Емисионна стойност	17.2744
Цена на обратно изкупуване за дялове държани до 18 месеца	17.2312
Цена на обратно изкупуване за дялове държани над 18 месеца	17.2744

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

2. ***Обем и структура на инвестициите в портфейла на ДФ „ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ" 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 активи/пасиви	30.06.2017				Дял от актива
	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Обща стойност	
					21 995 641.73
Акции	Борсов - БФБ	РБългария	BGN	3 058 224.96	13.90%
Акции чуждестранни	Борсов пазар-чуждестранен	Европа, САЩ		11 307 482.60	51.41%
			EUR	2 769 261.38	12.59%
			NOK	1 199 779.49	5.45%
			USD	6 324 518.02	28.75%
			CAD	314 835.99	1.43%
			GBP	699 087.72	3.18%
Дялове чуждестранни	Борсов пазар-чуждестранен	Европа, САЩ		1 613 121.66	7.33%
			EUR	688 514.75	3.13%
			USD	924 606.91	4.20%
	Общо инвестиции в ценни книжа:			15 978 829.22	72.65%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	4 999 269.49	22.73%
Парични средства във валута			EUR	426 424.76	1.94%
			USD	515 781.67	2.34%
		Общо:		5 941 475.92	27.01%
Вземания					
Вземания			BGN	56 708.48	0.26%
			USD	13 119.23	0.06%
			GBP	2 950.66	0.01%
		Общо:		72 778.37	0.33%
Разходи за бъдещи периоди					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	2 558.22	0.01%
		Общо:		2 558.22	0.01%
Задължения					
Задължения			BGN	55 926.99	0.25%
			EUR	313 352.03	1.42%
			USD	208 420.40	0.95%
		Общо:		577 699.42	2.63%

Таблица 3

Валутна структура на активите		Дял от актива
Обща стойност на активи в лева	8 116 761.15	36.90%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	13 878 880.58	63.10%
Общо:	**21 995 641.73**	**100.00%**

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли		
Отрасъл	**Сума**	**Дял от актива**
ХВП	9 390 189.22	42.69%
Аграрен	2 709 107.26	12.32%
АДСИЦ	2 378 113.16	10.81%
Холдинги	680 111.80	3.09%
Химическа п-ст	612 768.07	2.79%
Промишленост	105 906.74	0.48%
Фармацевтика (производство)	102 632.97	0.47%
Общо:	**15 978 829.22**	**72.65%**

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

Таблица 5

Структура	30.06.2017	Дял от актива	31.12.2016	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	**5 941 475.92**	**27.01%**	**6 606 840.99**	**35.32%**
по безсрочни депозити	5 941 475.92	27.01%	6 606 840.99	35.32%
Акции	**14 365 707.56**	**65.31%**	**10 527 496.49**	**56.27%**
Дялове на колективни инвестиц	**1 613 121.66**	**7.33%**	**1 560 339.61**	**8.34%**
Вземания	**72 778.37**	**0.33%**	**10 414.60**	**0.06%**
Разходи за бъдещи периоди	**2 558.22**	**0.01%**	**2 558.22**	**0.01%**
Общо активи:	**21 995 641.73**	**100.00%**	**18 707 649.91**	**100.00%**
Общо задължения:	**577 699.42**	**2.63%**	**45 969.07**	**0.25%**
Нетна стойност на активите:	**21 417 942.31**		**18 661 680.84**	

ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ

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

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 01.01.2017 - 30.06.2017			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2017	Салдо към 31.12.2016
1	**Приходи от инвестиции**	**7 830 287.56**	**16 447 949.99**
	в.т. от лихви	26 450.26	71 145.43
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	6 170 412.97	12 666 138.65
	в.т. приходи, свързани с валутни операции	1 397 660.99	3 431 820.65
	в.т. от съучастия	235 763.34	278 595.15
	в.т. от операции с финансови активи	0.00	250.11
	ОБЩО:	**7 830 287.56**	**16 447 949.99**

РАЗХОДИ през отчетния период 01.01.2017 - 30.06.2017			
№	Вид разход	Салдо към 30.06.2017	Салдо към 31.12.2016
2	**Разходи за управление**	**292 050.13**	**485 522.25**
3	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**3 543.33**	**6 218.74**
	в.т. месечно възнаграждение	2 400.00	4 800.00
	в.т. банкови преводи	91.50	184.00
	в.т. трансфери на ценни книжа	641.32	570.45
	в.т. такса поддържане чуждестранен регистър	410.51	664.29
4	**Разходи, свързани с валутни операции**	**1 983 244.45**	**3 169 068.12**
5	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**5 674 457.80**	**11 474 032.77**
7	**Разходи по операции с финансови активи**	**0.00**	**0.00**
8	**Комисионни по сделки с фин. инструменти към посредници**	**5 811.09**	**2 723.14**
9	**Други разходи**	**15 135.41**	**12 016.77**
	ОБЩО:	**7 974 242.21**	**15 149 581.79**
10	**Нетни приходи**	**-143 954.65**	**1 298 368.20**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите			
Нетна стойност на активите към	**30.06.2017**	**31.12.2016**	**Промяна през отчетния период**
Парични средства	5 941 475.92	6 606 840.99	-665 365.07
Дялови ценни книжа	15 978 829.22	12 087 836.10	3 890 993.12
Вземания	72 778.37	10 414.60	62 363.77
Разходи за бъдещи периоди	2 558.22	2 558.22	0.00
Общо активи:	**21 995 641.73**	**18 707 649.91**	3 287 991.82
Общо задължения:	**577 699.42**	**45 969.07**	531 730.35
Нетна стойност на активите:	**21 417 942.31**	**18 661 680.84**	**2 756 261.47**

Таблица 8

Промени в капитала			
	30.06.2017	**31.12.2016**	**Промяна през отчетния период**
в.т. основен капитал	12 400 119.99	10 739 793.20	1 660 326.79
в.т. премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на дялове	5 896 916.97	4 657 027.64	1 239 889.33
в.т. общи резерви	3 264 860.00	1 966 491.80	1 298 368.20
в.т. финансов резултат	-143 954.65	1 298 368.20	-1 442 322.85
ОБЩО:	**21 417 942.31**	**18 661 680.84**	**2 756 261.47**

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

След постъпването на доклада на регистрирания одитор Съветът на директорите на Управляващото дружество взема решение за разпределение на печалбата на ФОНДА. Право на дивидент (част от печалбата) имат само лицата, които са включени в списък на притежателите на дялове на ФОНДА, издаден от "Централен Депозитар" АД на 14-тия ден, следващ деня на заседанието на Съвета на директорите, на което е приет годишния финансов отчет и е взето решение за разпределяне на дивиденти.

Дивиденти (части от печалбата) на притежателите на дялове могат да бъдат изплащани само в пари.

Дивидентите (частите от печалбата) на притежателите на дялове се изчисляват, като определената от Съвета на директорите на Управляващото дружество част от печалбата, подлежаща на разпределяне като дивидент (част от печалбата), се раздели на броя на дяловете на ФОНДА към 14-тия ден, следващ деня на заседанието на Съвета на директорите, на което е приет годишния финансов отчет и е взето решение за разпределяне на дивиденти (части от печалбата).

Дивидентите (частите от печалбата) се разпределят в абсолютен размер за всеки дял и се изплащат на притежателите на дялове от Управляващото дружество, за сметка на ФОНДА, в 3-месечен срок от датата на решението за разпределяне на печалба на ФОНДА.

Изплащането на дивиденти (части от печалбата) се извършва със съдействието на "Централен депозитар" АД. Редът за изплащане на дивиденти (части от печалбата) се определя с наредба.

ОББ ПАТРИМОНИУМ ЗЕМЯ

Управляващото дружеството е длъжно незабавно да уведоми Комисията за финансов надзор и "Централен Депозитар" АД за решението на Съвета на директорите на Управляващото дружество, относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане.

Съветът на Директорите на Управляващото дружество може да вземе решение да не се разпределят дивиденти (части от печалбата) в следните случаи:

1.когато ФОНДА завършва финансовата година на загуба;

2.когато печалбата от предходната година, изцяло или частично, бъде реинвестирана в дейността на ФОНДА, като се отнесе по един от следните начини :

- в неразпределена печалба от минали години;
- във фонд „Резервен";
- за покриване на загуби от минали години.

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ:

21 Юли 2017 г.

СТЕФАН ТЪМНЕВ
ПРОКУРИСТ

КАТИНА ПЕЙЧЕВА
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

ЕЛЕНА КЬОСЕВА
ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ

ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
UBB ASSET MANAGEMENT INC