



МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ

31 Март 2009 г.

на

ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ”

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ"
Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562537

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛИ ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	2 240 175,22	2 631 721,04
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ	187 999,69	206 571,96
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	-31 132,44	-12 560,17
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви	219 132,13	219 132,13
Общо за група I			Общо за група II	187 999,69	206 571,96
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	875,00	1 062,50	III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
Общо за РАЗДЕЛ A	875,00	1 062,50	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	-54 344,44	
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба		
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	-54 344,44	
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	-30 471,23	-54 344,44
2. Парични средства по безсрочни депозити	24 820,62	32 482,39	Общо за група III	-84 815,67	-54 344,44
3. Парични средства по срочни депозити	430 000,00	740 585,56	Общо за РАЗДЕЛ A	2 343 359,24	2 783 948,56
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	454 820,62	773 067,95			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	1 878 364,10	2 008 691,26	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	83 052,29	95 285,78	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	1 885,84	1 736,63
права			към банка депозитар	360	
дългови	1 795 311,81	1 913 405,48	към управляващо дружество	1 525,84	1 736,63
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	1 010,94	
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	1 878 364,10	2 008 691,26	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			10. Други		
1. Вземания, свързани с лихви	2 641,07	2 863,48	Общо за група I	2 896,78	1 736,63
2. Вземания по сделки с финансови инструменти			Общо за РАЗДЕЛ B	2 896,78	1 736,63
3. Вземания, свързани с емитиране					
4. Други	8 410,07				
Общо за група III	11 051,14	2 863,48			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1 145,16				
Общо за РАЗДЕЛ B	2 345 381,02	2 784 622,69			
СУМА НА АКТИВА	2 346 256,02	2 785 685,19	СУМА НА ПАСИВА	2 346 256,02	2 785 685,19

Дата: 28.04.2009 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Съставил: _____
Анна КолеваПълномощник: _____
Елена КъосеваИзпълнителен директор: _____
Катина Пейчева

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ"
Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562537

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ	Предходен	ПРИХОДИ	Текущ	Предходен
	период	период		период	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		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	211 799,14	124 528,13	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	142 254,49	108 787,20
3. Разходи, свързани с валутни операции	25,70	16,59	3. Приходи, свързани с валутни операции	0,10	0,83
4. Други	381,85	535,87	4. Приходи от лихви	45 910,36	58 508,00
			5. Други		
Общо за група I	212 206,69	125 080,59	Общо за група I	188 164,95	167 296,03
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ		42 215,44	НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	24 041,74	
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	6 241,99	9 053,69			
3. Разходи за амортизация	187,50	187,50			
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	6 429,49	9 241,19	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	6 429,49	9 241,19
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	218 636,18	134 321,78	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	188 164,95	167 296,03
В. Печалба преди облагане с данъци		32 974,25	В. Загуба преди облагане с данъци	30 471,23	
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)		32 974,25	Г. Нетна загуба за периода	30 471,23	
ВСИЧКО (Б+III+Г)	218 636,18	167 296,03	ВСИЧКО (Б+Г)	218 636,18	167 296,03

Дата: 28.04.2009 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Съставил: _____
Анна Колева

Пълномощник: _____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор: _____
Катина Пейчева

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ"
Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562537

(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	76 568,67	486 686,76	-410 118,09	1 674 397,72	1 331 411,92	342 985,80
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						0,00
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	76 568,67	486 686,76	-410 118,09	1 674 397,72	1 331 411,92	342 985,80
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	72 370,02	16 676,26	55 693,76	92 334,36	412 395,14	-320 060,78
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи						
Лихви, комисиони и др. подобни	42 811,45	169,54	42 641,91	55 003,99	707,92	54 296,07
Получени дивиденди						0,00
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		5 122,94	-5 122,94		7 234,14	-7 234,14
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		710,00	-710,00		730,00	-730,00
Парични потоци, свързани с валутни операции	0,10	25,70	-25,60	0,83	16,59	-15,76
Други парични потоци от инвестиционна дейност		405,00	-405,00		885,00	-885,00
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	115 181,57	23 109,44	92 072,13	147 339,18	421 968,79	-274 629,61
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти			0,00			0,00
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност		201,37	-201,37		96,08	-96,08
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0,00	201,37	-201,37	0,00	96,08	-96,08
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	191 750,24	509 997,57	-318 247,33	1 821 736,90	1 753 476,79	68 260,11
Д. Парични средства в началото на периода	773 067,95			1 124 638,85		
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			454 820,62			1 192 898,96
по безсрочни депозити			24 820,62			702 898,96

Дата: 28.04.2009 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Съставил: _____
Анна КолеваПълномощник: _____
Елена КъосеваИзпълнителен директор: _____
Катина Пейчева

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ"
 Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

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	общи резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	3 242 347,42	45 792,62			219 132,13		3 507 272,17
Салдо към началото на предходния отчетен период	3 242 347,42	45 792,62			219 132,13		3 507 272,17
Салдо в началото на отчетния период	2 631 721,04	-12 560,17		219 132,13		54 344,44	2 783 948,56
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.:	-391 545,82	-18 572,27					-410 118,09
емитиране	72 577,49	3 991,18					76 568,67
обратно изкупуване	-464 123,31	-22 563,45					-486 686,76
Нетна печалба/загуба за периода						30 471,23	-30 471,23
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	2 240 175,22	-31 132,44		219 132,13	0,00	84 815,67	2 343 359,24
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	2 240 175,22	-31 132,44		219 132,13	0,00	84 815,67	2 343 359,24

Дата: 28.04.2009 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Съставил: _____
Анна КолеваПълномощник: _____
Елена КъосеваИзпълнителен директор: _____
Катина Пейчева

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ“ ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2009 г.

Междинният финансов отчет следва същата счетоводна политика и методи на изчисление, както при последния годишен финансов отчет.

Извършените междинни операции през първо тримесечие на 2009 г. нямат сезонен или цикличен характер.

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.

За периода 01.01.2009 – 31.03.2009 г. са емитирани 7 257.7484 бр. дялове и обратно изкупени 46 412.3292 бр.

За периода 01.01.2009 – 31.03.2009 г. „ОББ Платинум Облигации“ не е изплащало дивиденди.

Договорен Фонд „ОББ Платинум Облигации“ не извършва оповестяване на сегментна информация в своите годишни финансови отчети, следователно не изготвя такава и за междинните.

Съществени събития, настъпили след края на междинния период, които не са били отразени във финансовия отчет за междинния период са:

- на 14.04.2009 г. беше получена още 1/3 от лихвата по емисия облигации на „Роял Патеитос“ АД, която се полага на ДФ „ОББ Платинум Облигации“ като остатъкът от лихвата и главницата периодично се дисконтират.
- на 22.04.2009 г. емисията облигации на „Роял Патеитос“ АД, беше отново дисконтирана.

През междинния период няма извършени промени в структурата на предприятието, включително бизнес комбинации, придобиване или продажба на дъщерни предприятия и дългосрочни инвестиции, реструктурирания и преустановени дейности.

Договорен Фонд „ОББ Платинум Облигации“ няма условни пасиви или условни активи.

Нематериалните активи на Фонда представляват лиценз за извършване на дейност като договорен фонд, издаден от Комисията за финансов надзор.

Други нефинансови активи, в баланса на Фонда, представляват дисконтирано вземане на главница по емисия облигации на „Роял Патеитос“ АД.

Разходите за бъдещи периоди, в баланса на Фонда, включват годишната такса за общ финансов надзор на Комисията за финансов надзор и възнаграждението на одитор за заверка на годишен финансов отчет.

В Отчета за доходите като „други финансови разходи“ са посочени такси за парични преводи, такси за поддържане на банкови сметки, такса за издаване на справка по тарифата на банката депозитар, банкови такси свързани със сделки с финансови инструменти към портфейла, такса за поддържане на регистър на финансови инструменти при Централния Депозитар, плащани на Банката депозитар и комисионни по сделки за покупка и продажба на финансови инструменти за портфейла, плащани на инвестиционни посредници .

Разходите за външни услуги на ДФ „ОББ Платинум Облигации“ включват възнаграждения на управляващото дружество, банката депозитар, такси към регулирания пазар, на който се търгуват дяловете на фонда, Комисия за финансов надзор и Централен депозитар.

В Отчета за паричните потоци като „Други парични потоци от инвестиционна дейност“ са посочени плащанията към Централен депозитар, Комисия за финансов надзор и Българска Фондова Борса – София. В „Други парични потоци от неспециализирана дейност“ са посочени банковите такси по паричните преводи и таксите за поддържане на банкови сметки, такса за издаване на справка плащани на Банката депозитар.

Изготвил: _____

Елена Кьосева
Главен Счетоводител

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
по чл. 73г, ал.1, т. 6, б. а-д
от Наредба 25 на КФН

ДФ „ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ”

1. Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на един дял към 31.03.2009 г. на ДФ „ОББ Платинум Облигации“

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ДФ ОББ ПЛАТИНУМ ОБЛИГАЦИИ в лева, изчислена на 31.03.2009	
Нетна стойност на активите	2 343 427.00
Общ брой дялове в обращение	224 017.5159
Номинал	10.0000
Нетна стойност на активите на един дял	10.4609
Емисионна стойност	10.4609
Цена на обратно изкупуване	10.4609

* Гореспоменатата информация е последно обявена 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

Нетна стойност на активите към 31.03.2009	
Дълготрайни активи	875.00
Ликвидни средства	454 820.62
Дялови ценни книжа	83 052.29
Дългови ценни книжа	1 795 311.81
Вземания	11 051.14
Разходи за бъдещи периоди	1 145.16
Общо активи:	2 346 256.02
Общо задължения:	2 896.78
Нетна стойност на активите:	2 343 359.24

Таблица 3

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти						
Дружество	31/03/2009				Дял от НСА	Дял от портфейла
	ISIN	Отрасъл	Пазар/ Вал.	Обща стойност		
Топ 5 на инвестициите в акции						
Адванс Терафонд АДСИЦ	BG1100025052	АДСИЦ	BGN	24 742.90	1.06%	1.06%
		Енергетика и				
		строителство				
Енемона АД	BG1100042073	АДСИЦ	BGN	6 855.31	0.29%	0.29%
Феърплей Пропъртис АДСИЦ	BG1100042057	АДСИЦ	BGN	15 300.00	0.65%	0.66%
Агро Финанс АДСИЦ	BG1100039061	АДСИЦ	BGN	36 154.08	1.54%	1.55%
Общо инвестиции в акции:				83 052.29	3.54%	3.56%
Топ 5 на инвестициите в облигации						
Кристера АД	BG2100009070	ХВП	EUR	139 307.95	5.94%	5.97%
Енемона АД	BG2100021067	Строителство	EUR	137 398.09	5.86%	5.89%
Б.Л. ЛИЗИНГ АД	BG2100019061	Финанси	EUR	136 953.82	5.84%	5.87%
Източна Газова Компания АД	BG2100017065	Търговия	EUR	136 924.98	5.84%	5.87%
Феърплей Интернешънъл АД	BG2100036057	Строителство	EUR	117 890.54	5.03%	5.05%
Общо инвестиции в облигации:				1 795 311.81	76.61%	76.95%
Ликвидни средства						
Ликвидни средства в лева			BGN	452 097.99	19.29%	19.38%
Ликвидни средства във валута				2 722.63	0.12%	0.12%
Общо:				454 820.62	19.41%	19.49%
Дълготрайни активи						
Дълготрайни активи			BGN	875.00	0.037%	
Общо:				875.00	0.037%	
Вземания						
Вземания			BGN	11 051.14	0.472%	
Общо:				11 051.14	0.472%	
Разходи за бъдещи периоди						
Разходи за бъдещи периоди			BGN	1 145.16	0.049%	
Общо:				1 145.16	0.049%	

Таблица 4

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	651 598.44	27.77%
Обща стойност на активи във валута	1 694 657.58	72.23%
Общо:	2 346 256.02	100%

Таблица 5

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли		
Емитент	Сума	Дял от НСА
Финанси	364 704.39	15.56%
Строителство	293 617.58	12.53%
ХВП	256 864.89	10.96%
Търговия	228 732.41	9.76%
Холдинги	200 057.27	8.54%
Промишленост	174 576.23	7.45%
Общински дълг	86 770.40	3.70%
Аграрен	79 598.14	3.40%
АДСИЦ	76 196.98	3.25%
Туризм	60 758.72	2.59%
Транспорт	56 487.08	2.41%
Общо:	1 878 364.10	80.16%

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

Таблица 6

Активи към	31/12/2008	Структура на портфейла	31/03/2009	Структура на портфейла
Акции	95 285.78	3.43%	83 052.29	3.56%
Облигации	1 913 405.48	68.78%	1 795 311.81	76.95%
Парични средства	773 067.95	27.79%	454 820.62	19.49%
Стойност на портфейла:	2 781 759.21	100.00%	2 333 184.72	100.00%

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

Таблица 7

ПРИХОДИ през отчетния период		
№	Вид приход	Салдо към 31.03.2009г.
1	Приходи от инвестиции	188 164.95
	в.т. от лихви	45 910.36
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	142 254.49
	в.т. от положителни курсови разлики	0.10
	ОБЩО:	188 164.95
РАЗХОДИ през отчетния период		
№	Вид разход	Салдо към 31.03.2009г.
2	Разходи за управление	4 912.15
3	Такса за обслужване на банката депозитар	1 437.92
	в.т. месечно възнаграждение	1 070.00
	в.т. други финансови разходи	201.37
	в.т. платени комисионни в лева	66.55
	в.т. разходи-месечни такси	100.00
4	Разходи по операции с финансови активи	867.98
5	Разходи, свързани с валутни операции	25.70
6	Разходи от последващи оценки на финансови активи	210 931.16
	Комисионни по сделки с фин инструменти към	
7	посредници	13.93
8	Други разходи	447.34
	ОБЩО:	218 636.18
9	Нетни приходи	-30 471.23

Таблица 8

Нарастване или спад на инвестициите			
Нетна стойност на активите към	31/12/2008	31/03/2009	Промяна през отчетния период
Дълготрайни активи	1 062.50	875.00	-187.50
Ликвидни средства	773 067.95	454 820.62	-318 247.33
Дялови ценни книжа	95 285.78	83 052.29	-12 233.49
Дългови ценни книжа	1 913 405.48	1 795 311.81	-118 093.67
Вземания	2 863.48	11 051.14	8 187.66
Разходи за бъдещи периоди	0.00	1 145.16	1 145.16
Общо активи:	2 785 685.19	2 346 256.02	-439 429.17
Общо задължения:	1 736.63	2 896.78	1 160.15
Нетна стойност на активите:	2 783 948.56	2 343 359.24	-440 589.32

Таблица 9

Промени в капитала			
	31/12/2008	31/03/2009	Промяна през отчетния период
в.т. основен капитал	2 631 721.04	2 240 175.22	-391 545.82
в.т. премии свързани с капитал	-12 560.17	-31 132.44	-18 572.27
в.т. общи резерви	219 132.13	219 132.13	0.00
в.т. финансов резултат	-54 344.44	-84 815.67	-30 471.23
ОБЩО:	2 783 948.56	2 343 359.24	-440 589.32

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 да уведоми Заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление “Надзор на инвестиционната дейност”, “Централен Депозитар” АД и регулирания пазар 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.

Дата на съставяне:
28 Април 2009 г.

Катина Пейчева
Изпълнителен директор

Елена Кьосева
Пълномощник