



Управляващо дружество

**ОББ
АСЕТ
МЕНИДЖМЪНТ**
A Member of NBG Group

УПРАВЛЕНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННИ ПОРТФЕЙЛИ



МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ

31 Март 2009 г.

на

ИД „ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД” АД

ОББ  **Балансиран
Фонд**

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: ИД "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" АД
Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 131326575

(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	3 863 500,00	4 068 900,00
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	1 074 884,61	1 087 331,65
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви	3 401 866,49	3 401 866,49
Общо за група I			Общо за група II	4 476 751,10	4 489 198,14
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	0,00	0,00	III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	0,00	0,00	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	-3 857 645,48	
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба		
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	-3 857 645,48	
1. Парични средства в каса	10,76	17,96	2. Текуща печалба (загуба)	-395 023,10	-3 857 645,48
2. Парични средства по безсрочни депозити	13 456,31	26 791,16	Общо за група III	-4 252 668,58	-3 857 645,48
3. Парични средства по срочни депозити	600 000,00	740 000,00	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	4 087 582,52	4 700 452,66
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	613 467,07	766 809,12			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	3 476 177,03	3 937 759,82	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	1 019 724,17	1 356 023,35	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	7 351,19	7 963,61
права		11,19	към банка депозитар	500,00	
дългови	2 456 452,86	2 581 725,28	към управляващо дружество	6 851,19	7 963,61
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	2 756,89	
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	3 476 177,03	3 937 759,82	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	1 058,90	
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	2 041,58	2 064,09	10. Други		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	1 978,90	22,74	Общо за група I	11 166,98	7 963,61
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	11 166,98	7 963,61
4. Други					
Общо за група III	4 020,48	2 086,83			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	5 084,92	1 760,50			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	4 098 749,50	4 708 416,27			
СУМА НА АКТИВА	4 098 749,50	4 708 416,27	СУМА НА ПАСИВА	4 098 749,50	4 708 416,27

Дата: 28.04.2009

Съставил: _____
Анна Колева

Главен счетоводител: _____
Елена Къосева

Изпълнителен директор: _____
Христо Константинов

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС : ИД "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" АД
Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ:131326575

(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		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	1 354 393,81 1 354 221,21	3 648 260,12 3 647 853,32	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	931 139,39 931 076,30	2 281 576,93 2 274 744,43
3. Разходи, свързани с валутни операции	18,68	13 045,53	3. Приходи, свързани с валутни операции	0,50	7 080,02
4. Други	301,19	1 660,53	4. Приходи от лихви	56 822,61	94 862,81
			5. Други		
Общо за група I	1 354 713,68	3 662 966,18	Общо за група I	987 962,50	2 383 519,76
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	366 751,18	1 279 446,42
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	23 732,77	59 533,74			
3. Разходи за амортизация		275,01			
4. Разходи, свързани с възнаграждения	4 539,15	4 650,80			
5. Други					
Общо за група II	28 271,92	64 459,55	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	28 271,92	64 459,55
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	1 382 985,60	3 727 425,73	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	987 962,50	2 383 519,76
В. Печалба преди облагане с данъци			В. Загуба преди облагане с данъци	395 023,10	1 343 905,97
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)			Г. Нетна загуба за периода	395 023,10	1 343 905,97
ВСИЧКО (Б+III+Г)	1 382 985,60	3 727 425,73	ВСИЧКО (Б+Г)	1 382 985,60	3 727 425,73

Дата: 28.04.2009

Съставил: _____
Анна Колева

Главен счетоводител: _____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор : _____
Христо Константинов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ИД "ОББ БАЛАНСИРАНФОНД" АД
Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 131326575

(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	1 016,69	217 804,83	-216 788,14	842 198,17	2 005 021,12	-1 162 822,95
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):	1 016,69	217 804,83	-216 788,14	842 198,17	2 005 021,12	-1 162 822,95
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	150 750,84	115 600,28	35 150,56	911 868,03	1 015 214,54	-103 346,51
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи						0,00
Лихви, комисиони и др. подобни	58 066,77	244,30	57 822,47	104 276,30	1 660,53	102 615,77
Получени дивиденди			0,00			0,00
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		22 616,41	-22 616,41		71 209,28	-71 209,28
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		1 000,00	-1 000,00		1 000,00	-1 000,00
Парични потоци, свързани с валутни операции	0,50	18,68	-18,18	5,04	95,50	-90,46
Други парични потоци от инвестиционна дейност		1 346,00	-1 346,00		1 826,00	-1 826,00
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	208 818,11	140 825,67	67 992,44	1 016 149,37	1 091 005,85	-74 856,48
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		7,20	-7,20			0,00
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения		4 539,15	-4 539,15		4 650,80	-4 650,80
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност						0,00
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0,00	4 546,35	-4 546,35	0,00	4 650,80	-4 650,80
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	209 834,80	363 176,85	-153 342,05	1 858 347,54	3 100 677,77	-1 242 330,23
Д. Парични средства в началото на периода	766 809,12			2 901 213,48		
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			613 467,07			1 658 883,25
по безсрочни депозити			13 456,31			358 839,79

Дата: 28.04.2009

Съставил: _____
Анна Колева

Главен счетоводител: _____
Елена Кьосева

Изпълнителен директор: _____
Христо Константинов

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ИД "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" АД
 Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 131326575

(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	6 556 600,00	2 449 692,05		799 662,10	2 602 204,39		12 408 158,54
Салдо към началото на предходния отчетен период	6 556 600,00	2 449 692,05		799 662,10	2 602 204,39		12 408 158,54
Салдо в началото на отчетния период	4 068 900,00	1 087 331,65		3 401 866,49		3 857 645,48	4 700 452,66
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	-205 400,00	-12 447,04					-217 847,04
обратно изкупуване	900,00	116,69					1 016,69
	-206 300,00	-12 563,73					-218 863,73
Нетна печалба/загуба за периода						395 023,10	-395 023,10
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	3 863 500,00	1 074 884,61		3 401 866,49	0,00	4 252 668,58	4 087 582,52
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	3 863 500,00	1 074 884,61		3 401 866,49	0,00	4 252 668,58	4 087 582,52

Дата: 28.04.2009

Съставил: _____
 Анна Колева

Главен счетоводител: _____
 Елена Кьосева

Изпълнителен директор : _____
 Христо Константинов

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ИД „ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД“ АД 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 9 бр. акции и обратно изкупени 2 063 бр.

За периода 01.01.2009 – 31.03.2009 г. ИД „ОББ Балансиран Фонд“ АД не е изплащало дивиденди.

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

Няма съществени събития, настъпили след края на междинния период, които не са били отразени във финансовите отчети за междинния период.

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.

ИД „ОББ Балансиран Фонд“ АД няма условни пасиви или условни активи.

Разходите за бъдещи периоди, в баланса на Фонда, включват разходи за учредяване, 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 комисионни по сделки за покупка и продажба на финансови инструменти за портфейла, плащани на инвестиционни посредници.

Разходите за външни услуги на ИД „ОББ Балансиран Фонд“ АД включват възнаграждения на управляващото дружество, банката депозитар, такси към регулирания пазар, на който се търгуват дяловете на фонда, Комисия за финансов надзор, Централен депозитар, нотариални такси и разходи за учредяване.

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.

Изготвил: _____

Елена Кьосева
Главен Счетоводител



Управляващо дружество

**ОББ
АСЕТ
МЕНИДЖМЪНТ**
A Member of NBG Group

УПРАВЛЕНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННИ ПОРТФЕЙЛИ

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

ИД „ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД” АД

ОББ  **Балансиран
Фонд**

1. Последно потвърдени брой акции/дялове и нетна стойност на активите на една акция/един дял към 31.03.2009 г. на ИД „ОББ Балансиран Фонд“ АД

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ИД "ОББ Балансиран Фонд" АД в лева, изчислена на 31.03.2009	
Нетна стойност на активите	4 087 906.98
Общ брой акции в обращение	38 635
Номинал	100.0000
Нетна стойност на активите на една акция	105.8084
Емисионна стойност	105.8084
Цена на обратно изкупуване	105.8084

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

2. Обем и структура на инвестициите в портфейла на ИД „ОББ Балансиран Фонд“ АД по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели

Таблица 2

Нетна стойност на активите към 31.03.2009	
Ликвидни средства	613 467.07
Дялови ценни книжа	1 019 724.17
Дългови ценни книжа	2 456 452.86
Вземания	4 020.48
Разходи за бъдещи периоди	5 084.92
Общо активи:	4 098 749.50
Общо задължения:	11 166.98
Нетна стойност на активите:	4 087 582.52

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					4 087 582.52	4 089 644.10
Агро Финанс АДСИЦ	BG1100039061	АДСИЦ	BGN	54 345.60	1.33%	1.33%
Меком АД	BG1100095071	ХВП	BGN	52 289.40	1.28%	1.28%
Кораборемонтен завод Одесос АД	BG11KOVABT17	Промисленост	BGN	50 085.50	1.23%	1.22%
Адванс Терафонд АДСИЦ	BG1100025052	АДСИЦ	BGN	48 379.43	1.18%	1.18%
Енемона АД	BG1100042073	Строителство	BGN	45 051.14	1.10%	1.10%
Общо инвестиции в акции:				1 019 724.17	24.95%	24.93%
Топ 5 на инвестициите в облигации						
Б.Л.ЛИЗИНГ АД	BG2100016075	Финанси	EUR	195 869.66	4.79%	4.79%
LAND BRANDENBURG	XS0307781541	Общински дълг	EUR	173 540.80	4.25%	4.24%
ФеърПлей Интернешънъл АД	BG2100036057	ХВП	EUR	142 484.21	3.49%	3.48%
Кристера АД-Ловеч	BG2100009070	Строителство	EUR	139 982.85	3.42%	3.42%
Спорт Дело АД	BG2100033070	Аграрен	EUR	137 306.79	3.36%	3.36%
Общо инвестиции в облигации:				2 456 452.86	60.10%	60.07%
Ликвидни средства						
Ликвидни средства в лева			BGN	613 129.83	15.00%	14.99%
Ликвидни средства във валута				337.24	0.01%	0.01%
Общо:				613 467.07	15.01%	15.00%
Дълготрайни активи						
Дълготрайни активи			BGN	0.00	0.000%	
Общо:				0.00	0.000%	
Вземания						
Вземания			BGN	4 020.48	0.098%	
Общо:				4 020.48	0.098%	
Разходи за бъдещи периоди						
Разходи за бъдещи периоди			BGN	5 084.92	0.124%	
Общо:				5 084.92	0.124%	

Таблица 4

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	1 776 979.03	43.35%
Обща стойност на активи във валута	2 321 770.47	56.65%
Общо:	4 098 749.50	100%

Таблица 5

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли		
Емитент	Сума	Дял от НСА
Финанси	632 345.76	15.47%
Промисленост	478 209.36	11.70%
Холдинги	431 408.36	10.55%
Строителство	417 029.90	10.20%
ХВП	328 676.60	8.04%
Търговия	255 527.54	6.25%
Общински дълг	212 553.77	5.20%
АДСИЦ	209 148.64	5.12%
Туризм	194 748.33	4.76%
Аграрен	137 306.79	3.36%
Транспорт	43 374.01	1.06%
Фонд за дялово инвестиране	37 687.20	0.92%
Фармацевтична п-ст	36 475.48	0.89%
Химическа п-ст	23 677.31	0.58%
Застраховане	17 052.04	0.42%
Реклама	13 289.07	0.33%
Винопроизводство	7 666.89	0.19%
Общо:	3 476 177.03	85.04%

3. Промени в структурата на портфейла на ИД „ОББ Балансиран Фонд“ АД, които са настъпили през отчетния период

Таблица 6

Портфейл към	31/12/2008	Структура на портфейла	31/03/2009	Структура на портфейла
Парични средства	766 809.12	16.30%	613 467.07	15.00%
Акции	1 356 023.35	28.82%	1 019 724.17	24.93%
Права	11.19	0.0002%		0.00%
Облигации	2 581 725.28	54.88%	2 456 452.86	60.07%
Стойност на портфейла:	4 704 568.94	100.00%	4 089 644.10	100.00%

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

Таблица 7

ПРИХОДИ през отчетния период 01.01.2009 - 31.03.2009		
№	Вид приход	Промяна през отчетния период
1	Приходи от инвестиции	987 962.50
	в.т. от лихви	56 822.61
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	931 076.30
	в.т. от операции с финансови активи	63.09
	в.т. свързани с валутни операции	0.50
	ОБЩО:	987 962.50
РАЗХОДИ през отчетния период 01.01.2009 - 31.03.2009		
№	Вид разход	Промяна през отчетния период
2	Разходи за управление	21 503.99
3	Такса за обслужване на банката депозитар	1 500.00
4	Разходи по операции с финансови активи	172.60
5	Разходи, свързани с валутни операции	18.68
6	Разходи от последващи оценки на финансови активи	1 354 221.21
7	Разходи по комисионни по сделки с финансови активи	301.19
8	Други разходи	5 267.93
	ОБЩО:	1 382 985.60
9	Нетни приходи	-395 023.10

Таблица 8

Нарастване или спад на инвестициите			
Нетна стойност на активите към	31/12/2008	31/03/2009	Промяна през отчетния период
Ликвидни средства	766 809.12	613 467.07	-153 342.05
Дялови ценни книжа	1 356 034.54	1 019 724.17	-336 310.37
Дългови ценни книжа	2 581 725.28	2 456 452.86	-125 272.42
Вземания	2 086.83	4 020.48	1 933.65
Разходи за бъдещи петиоди	1 760.50	5 084.92	3 324.42
Общо активи:	4 708 416.27	4 098 749.50	-609 666.77
Общо задължения:	7 963.61	11 166.98	3 203.37
Нетна стойност на активите:	4 700 452.66	4 087 582.52	-612 870.14

Таблица 9

Промени в капитала			
	31/12/2008	31/03/2009	Промяна през отчетния период
в.т. основен капитал	4 068 900.00	3 863 500.00	-205 400.00
в.т. премии свързани с капитал	1 087 331.65	1 074 884.61	-12 447.04
в.т. резерви	3 401 866.49	3 401 866.49	0.00
в.т. финансов резултат	-3 857 645.48	-4 252 668.58	-395 023.10
ОБЩО:	4 700 452.66	4 087 582.52	-612 870.14

5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

Доходът на ИД „ОББ Балансиран Фонд“ АД се разпределя след постъпването на доклада на регистрирания одитор. Съветът на директорите свиква общо събрание и изготвя предложение за разпределението на печалбата, което взема окончателно решение за начина на разпределянето ѝ.

Право на част от дохода/право на дивидент имат лицата, вписани в регистъра на „Централен Депозитар“ АД като притежатели на акции на ИД „ОББ Балансиран Фонд“ АД на 14-ия ден преди датата на Общото събрание на акционерите. Дивидентът се изплаща в срок до 3 месеца след датата на решението, взето на Общото събрание на акционерите. Изплащането на дивиденти се извършва със съдействието на „Централен Депозитар“ АД. Редът за изплащане на дивиденти се определя с наредба.

ИД „ОББ Балансиран Фонд“ АД незабавно уведомява заместник-председателя, ръководещ управление "Надзор на инвестиционната дейност" в Комисията за финансов надзор, „Централен депозитар“ АД и регулирания пазар за решението на общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане.

Съветът на директорите може да направи предложение да не се разпределя дивидент, като печалбата от предходната година изцяло или частично бъде реинвестирана в дейността на дружеството за реализиране на инвестиционната му политика, съгласно Устава на ИД „ОББ Балансиран Фонд“ АД.

Дата на съставяне:
28 Април 2009 г.

Анна Колева
Съставил

Елена Къосева
Главен счетоводител

Христо Константинов
Изпълнителен директор