



## МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ

31 Март 2009 г.

на  
ДФ „ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ”

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ"  
Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562547

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
<b>I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			<b>I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ</b>	13 298 845,70	13 936 352,52
1. Ценни книжа, в т.ч.:			<b>II. РЕЗЕРВИ</b>		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	11 031 027,48	10 759 720,32
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви	6 899 280,06	6 899 280,06
<b>Общо за група I</b>			<b>Общо за група II</b>	17 930 307,54	17 659 000,38
<b>II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>	875,00	1 062,50	<b>III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ</b>		
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A</b>	<b>875,00</b>	<b>1 062,50</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	-22 386 446,48	
<b>B. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			неразпределена печалба		
<b>I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>			непокритата загуба	-22 386 446,48	
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	-2 018 985,72	-22 386 446,48
2. Парични средства по безсрочни депозити	29 176,91	182 386,27	<b>Общо за група III</b>	<b>-24 405 432,20</b>	<b>-22 386 446,48</b>
3. Парични средства по срочни депозити	1 399 000,00	1 870 908,36	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A</b>	<b>6 823 721,04</b>	<b>9 208 906,42</b>
4. Блокирани парични средства					
<b>Общо за група I</b>	<b>1 428 176,91</b>	<b>2 053 294,63</b>			
<b>II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ</b>			<b>B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	5 402 658,94	7 165 803,44	1. Задължения свързани с дивиденди		
акции	5 402 658,94	7 165 738,02	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	14 465,53	19 918,07
права		65,42	към банка депозитар	360,00	29,98
дългови			към управляващо дружествос	14 105,53	19 888,09
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	4 213,19	
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		
<b>Общо за група II</b>	<b>5 402 658,94</b>	<b>7 165 803,44</b>	8. Задължения свързани с обратно изкупуване	7 528,01	
<b>III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			9. Задължения свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	5 350,78	8 520,76	10. Други		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	8 720,98	143,16	<b>Общо за група I</b>	<b>26 206,73</b>	<b>19 918,07</b>
3. Вземания, свързани с емитиране			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>26 206,73</b>	<b>19 918,07</b>
4. Други					
<b>Общо за група III</b>	<b>14 071,76</b>	<b>8 663,92</b>			
<b>IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>	<b>4 145,16</b>				
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>6 849 052,77</b>	<b>9 227 761,99</b>			
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>6 849 927,77</b>	<b>9 228 824,49</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>6 849 927,77</b>	<b>9 228 824,49</b>

Дата: 27.04.2009 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт АД":

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Катина Пейчева

Пълномощник: \_\_\_\_\_  
Елена Къосева

Съставил: \_\_\_\_\_  
Анна Колева

## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ"

Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562547

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
<b>A. Разходи за дейността</b>			<b>A. Приходи от дейността</b>		
<b>I. Финансови разходи</b>			<b>I. Финансови приходи</b>		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	6 501 563,67 6 499 501,96	20 160 357,89 20 130 235,54	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	4 503 743,53 4 498 729,11	12 275 798,70 12 255 807,11
3. Разходи, свързани с валутни операции	0,01	2 511,89	3. Приходи, свързани с валутни операции		1 415,12
4. Други	2 240,97	7 965,37	4. Приходи от лихви	28 465,69	63 311,48
			5. Други		
<b>Общо за група I</b>	<b>6 503 804,65</b>	<b>20 170 835,15</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>4 532 209,22</b>	<b>12 340 525,30</b>
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	<b>1 971 595,43</b>	<b>7 830 309,85</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>			<b>II. Нефинансови приходи</b>		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	47 202,79	205 302,73			
3. Разходи за амортизация	187,50	187,50			
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
<b>Общо за група II</b>	<b>47 390,29</b>	<b>205 490,23</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	<b>47 390,29</b>	<b>205 490,23</b>
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>6 551 194,94</b>	<b>20 376 325,38</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>4 532 209,22</b>	<b>12 340 525,30</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>			<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>2 018 985,72</b>	<b>8 035 800,08</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>					
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>			<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>2 018 985,72</b>	<b>8 035 800,08</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>6 551 194,94</b>	<b>20 376 325,38</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>6 551 194,94</b>	<b>20 376 325,38</b>

Дата: 27.04.2009 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт АД":

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Катина ПейчеваПълномощник: \_\_\_\_\_  
Елена КъосеваСъставил: \_\_\_\_\_  
Анна Колева

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ"  
 Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562547

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	57 216,06	415 887,71	-358 671,65	5 628 467,95	7 629 134,81	-2 000 666,86
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви						
Плащания при разпределения на печалби						
Парични потоци от валутни операции и преоценки						
Други парични потоци от основна дейност						
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А):</b>	<b>57 216,06</b>	<b>415 887,71</b>	<b>-358 671,65</b>	<b>5 628 467,95</b>	<b>7 629 134,81</b>	<b>-2 000 666,86</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	192 195,55	435 449,01	-243 253,46	2 013 571,55	1 215 543,17	798 028,38
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи						
Лихви, комисиони и др. подобни	31 635,67	1 841,81	29 793,86	67 512,79	5 703,44	61 809,35
Получени дивиденди						
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		51 655,51	-51 655,51		260 435,74	-260 435,74
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		710,00	-710,00		730,00	-730,00
Парични потоци, свързани с валутни операции		0,01	-0,01		0,02	-0,02
Други парични потоци от инвестиционна дейност		405,00	-405,00		885,00	-885,00
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>223 831,22</b>	<b>490 061,34</b>	<b>-266 230,12</b>	<b>2 081 084,34</b>	<b>1 483 297,37</b>	<b>597 786,97</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>						
Парични потоци, свързани с други контрагенти						
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност		215,95	-215,95		153,17	-153,17
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>0,00</b>	<b>215,95</b>	<b>-215,95</b>	<b>0,00</b>	<b>153,17</b>	<b>-153,17</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>281 047,28</b>	<b>906 165,00</b>	<b>-625 117,72</b>	<b>7 709 552,29</b>	<b>9 112 585,35</b>	<b>-1 403 033,06</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>2 053 294,63</b>			<b>4 951 200,33</b>		
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>			<b>1 428 176,91</b>			<b>3 548 167,27</b>
по безсрочни депозити			29 176,91			548 167,27

Дата: 27.04.2009 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
 Катина Пейчева

Пълномощник: \_\_\_\_\_  
 Елена Кьосева

Съставил: \_\_\_\_\_  
 Анна Колева

## ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ "ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ"  
Отчетен период: 01.01.2009 - 31.03.2009

ЕИК по БУЛСТАТ: 131562547

( в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	19 700 820,28	12 331 566,42		801 396,74	6 097 883,32		38 931 666,76
Салдо към началото на предходния отчетен период	19 700 820,28	12 331 566,42		801 396,74	6 097 883,32		38 931 666,76
Салдо в началото на отчетния период	13 936 352,52	10 759 720,32		6 899 280,06		22 386 446,48	9 208 906,42
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.:	-637 506,82	271 307,16					-366 199,66
емитиране	100 514,32	-43 298,26					57 216,06
обратно изкупуване	-738 021,14	314 605,42					-423 415,72
Нетна печалба/загуба за периода						2 018 985,72	-2 018 985,72
1. Разпределениена печалбата за:							
дивиденди							
други							
2. Покриване на загуби							
3. Последващи оценки на дълготрайни материални 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	13 298 845,70	11 031 027,48		6 899 280,06	0,00	24 405 432,20	6 823 721,04
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	13 298 845,70	11 031 027,48		6 899 280,06	0,00	24 405 432,20	6 823 721,04

Дата: 27.04.2009 г.

За "ОББ Асет Мениджмънт" АД:

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Катина Пейчева

Пълномощник: \_\_\_\_\_  
Елена Кьосева

Съставил: \_\_\_\_\_  
Анна Колева

## ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДФ „ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ“ 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 10 051.4346 бр. дялове и обратно изкупени 73 802.1119 бр.

За периода 01.01.2009 – 31.03.2009 г. „ОББ Премиум Акции“ не е изплащало дивиденди.

Договорен Фонд „ОББ Премиум Акции“ 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.

Договорен Фонд „ОББ Премиум Акции“ 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.

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 Премиум Акции“ 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 ПРЕМИУМ АКЦИИ“**

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

Таблица 1\*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на дяловете на ДФ ОББ Премиум Акции в лева, изчислена на 31.03.2009	
Нетна стойност на активите	6 824 395.68
Общ брой дялове в обращение	1 329 884.5745
Номинал	10.0000
Нетна стойност на активите на един дял	5.1316
Емисионна стойност	5.1316
Цена на обратно изкупуване	5.1316

- Гореспоменатата информация е последно обявена и одобрена от банката депозитар за отчетния период.

### 2. Обем и структура на инвестициите в портфейла на ДФ „ОББ ПРЕМИУМ АКЦИИ“ по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели

Таблица 2

Нетна стойност на активите към	31/03/2009	Относителен дял в нетните активи
Дълготрайни активи	875.00	0.013%
Ликвидни средства	1 428 176.91	20.93%
Дялови ценни книжа	5 402 658.94	79.17%
Вземания	14 071.76	0.21%
Разходи за бъдещи периоди	4 145.16	0.06%
<b>Общо активи:</b>	<b>6 849 927.77</b>	
<b>Общо задължения:</b>	<b>26 206.73</b>	<b>0.38%</b>
<b>Нетна стойност на активите:</b>	<b>6 823 721.04</b>	

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		
<b>Топ 5 на инвестициите в акции</b>					<b>6 823 721.04</b>	<b>6 830 835.85</b>
Агро Финанс АДСИЦ	BG1100039061	АДСИЦ	BGN	285 544.80	4.18%	4.18%
Енемона АД	BG1100042073	Енергетика и строителство	BGN	243 575.24	3.57%	3.57%
Стара Планина Холдинг АД	BG1100005971	Холдинги	BGN	239 491.50	3.51%	3.51%
		Фонд за дялово инвестиране	BGN	237 298.16	3.48%	3.47%
Аванс Екуити Фонд АД	BG1100033064	инвестиране	BGN	228 826.13	3.35%	3.35%
Кораборемонтен завод Одесос АД	BG11KOVABT17	Промисленост	BGN			
		<b>Общо инвестиции в акции:</b>		<b>5 402 658.94</b>	<b>79.17%</b>	<b>79.09%</b>
<b>Ликвидни средства</b>						
Ликвидни средства в лева			BGN	1 427 935.97	20.93%	20.90%
Ликвидни средства във валута			EUR	240.94	0.00%	0.00%
		<b>Общо:</b>		<b>1 428 176.91</b>	<b>20.93%</b>	<b>20.91%</b>
<b>Дълготрайни активи</b>						
Дълготрайни активи			BGN	875.00	0.013%	
		<b>Общо:</b>		<b>875.00</b>	<b>0.013%</b>	
<b>Вземания</b>						
Вземания			BGN	14 071.76	0.21%	
		<b>Общо:</b>		<b>14 071.76</b>	<b>0.21%</b>	
<b>Разходи за бъдещи периоди</b>						
Разходи за бъдещи периоди			BGN	4 145.16	0.061%	
		<b>Общо:</b>		<b>4 145.16</b>	<b>0.061%</b>	



Таблица 4

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	6 849 686.83	99.996%
Обща стойност на активи във валута	240.94	0.004%
<b>Общо:</b>	<b>6 849 927.77</b>	<b>100%</b>

Таблица 5

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли		
Емитент	Сума	Дял от НСА
Промишленост	1 409 517.75	20.66%
Холдинги	1 319 389.26	19.34%
АДСИЦ	1 048 117.88	15.36%
ХВП	249 880.94	3.66%
Енергетика и строителство	243 575.24	3.57%
Фармацевтична п-ст	240 075.33	3.52%
Фонд за дялово инвестиране	237 298.16	3.48%
Търговия	217 856.28	3.19%
Химическа п-ст	146 941.22	2.15%
Застраховане	99 692.46	1.46%
Туризм	74 631.78	1.09%
Полиграфия и реклама	62 309.58	0.91%
Винопроизводство	35 567.07	0.52%
Финанси	17 806.00	0.26%
<b>Общо:</b>	<b>5 402 658.94</b>	<b>79.17%</b>

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

Таблица 6

Активи към	31/12/2008	Структура на портфейла	31/03/2009	Структура на портфейла
Акции	7 165 738.02	77.73%	5 402 658.94	79.09%
Права	65.42	0.001%	0.00	0.00%
Парични средства	2 053 294.63	22.27%	1 428 176.91	20.91%
<b>Стойност на портфейла:</b>	<b>9 219 098.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>6 830 835.85</b>	<b>100.00%</b>

#### 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	4 532 209.22
	в.т. от лихви	28 465.69
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	4 498 729.11
	в.т. от операции с финансови активи	5 014.42
<b>ОБЩО:</b>		<b>4 532 209.22</b>
РАЗХОДИ през отчетния период 01.01.2009 - 31.03.2009		
№	Вид разход	Промяна през отчетния период
3	Разходи за управление	45 872.95
4	Такса за обслужване на банката депозитар	2 105.56
	в.т. месечно възнаграждение	1 070.00
	в.т. други финансови разходи	185.97
	в.т. платени комисионни в лева	749.59
	в.т. разходи-месечни такси	100.00
5	Разходи по операции с финансови активи	2 061.71
6	Разходи, свързани с валутни операции	0.01
7	Разходи от последващи оценки на финансови активи	6 499 501.96
8	Комисионни по сделки с фин инструменти към посред	1 205.41
9	Други разходи	447.34
<b>ОБЩО:</b>		<b>6 551 194.94</b>
9	Нетни приходи	-2 018 985.72

Таблица 8

Нарастване или спад на инвестициите			
Нетна стойност на активите към	31/12/2008	31/03/2009	Промяна през отчетния период
Дълготрайни нематериални активи	1 062.50	875.00	-187.50
Ликвидни средства	2 053 294.63	1 428 176.91	-625 117.72
Дялови ценни книжа	7 165 803.44	5 402 658.94	-1 763 144.50
Вземания	8 663.92	14 071.76	5 407.84
Разходи за бъдещи периоди	0.00	4 145.16	4 145.16
<b>Общо активи:</b>	<b>9 228 824.49</b>	<b>6 849 927.77</b>	<b>-2 378 896.72</b>
<b>Общо задължения:</b>	<b>19 918.07</b>	<b>26 206.73</b>	<b>6 288.66</b>
<b>Нетна стойност на активите:</b>	<b>9 208 906.42</b>	<b>6 823 721.04</b>	<b>-2 385 185.38</b>

**Таблица 9**

Промени в капитала			
	31/12/2008	31/03/2009	Промяна през отчетния период
в.т. основен капитал	13 936 352.52	13 298 845.70	-637 506.82
в.т. премии свързани с капитал	10 759 720.32	11 031 027.48	271 307.16
в.т. резерви	6 899 280.06	6 899 280.06	0.00
в.т. финансов резултат	-22 386 446.48	-24 405 432.20	-2 018 985.72
<b>ОБЩО:</b>	<b>9 208 906.42</b>	<b>6 823 721.04</b>	<b>-2 385 185.38</b>

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

Доходът на ДФ “ОББ Премиум Акции” се разпределя по решение на Съвета на директорите на Управляващото дружество. Право на част от дохода/ право на дивидент имат лицата, вписани в регистъра на “Централен Депозитар” АД като притежатели на дялове на ДФ “ОББ Премиум Акции” на 14-ия ден след датата на решението на Съвета на директорите на Управляващото дружество, на което е взето решение за приемане на Годишния финансов отчет и за разпределение на доход/ дивидент. Дивидентът се изплаща в срок до 3 месеца след датата на това решение.

Изплащането на дивиденти се извършва със съдействието на “Централен Депозитар” АД. Редът за изплащане на дивиденти се определя с наредба.

Управляващото дружество е длъжно незабавно да уведоми Заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление “Надзор на инвестиционната дейност”, “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:  
27 Април 2009 г.

\_\_\_\_\_  
Катина Пейчева  
Изпълнителен директор

\_\_\_\_\_  
Елена Кьосева  
Пълномощник