



МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ

31 Декември 2009 г.

на

ИД „ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД” АД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: ИД "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" АД
Отчетен период: 01.01.2009 - 31.12.2009


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	3 734 500.00	4 068 900.00
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	1 057 702.76	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
Общо за група I			Общо за група II	1 057 702.76	4 489 198.14
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	0.00	0.00	III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
Общо за РАЗДЕЛ A	0.00	0.00	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	-455 778.99	
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба		
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	-455 778.99	
1. Парични средства в каса	1.76	17.96	2. Текуща печалба (загуба)	145 301.93	-3 857 645.48
2. Парични средства по безсрочни депозити	34 956.38	26 791.16	Общо за група III	-310 477.06	-3 857 645.48
3. Парични средства по срочни депозити	921 266.27	740 000.00	Общо за РАЗДЕЛ A	4 481 725.70	4 700 452.66
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	956 224.41	766 809.12			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	3 519 493.88	3 937 759.82	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	1 513 758.58	1 356 023.35	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	7 415.29	7 963.61
права		11.19	към банка депозитар		
дългови	2 005 735.30	2 581 725.28	към управляващо дружество	7 415.29	7 963.61
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	56.00	
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	3 519 493.88	3 937 759.82	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
III. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	6 673.41	2 064.09	10. Други		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	1 609.53	22.74	Общо за група I	7 471.29	7 963.61
3. Вземания, свързани с емитиране			Общо за РАЗДЕЛ B	7 471.29	7 963.61
4. Други	5 195.76				
Общо за група III	13 478.70	2 086.83			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		1 760.50			
Общо за РАЗДЕЛ B	4 489 196.99	4 708 416.27			
СУМА НА АКТИВА	4 489 196.99	4 708 416.27	СУМА НА ПАСИВА	4 489 196.99	4 708 416.27

Дата: 28.01.2010

Съставил:


 Анна Колева

Главен счетоводител:


 Елена Кюсева

Изпълнителен директор:


 Христо Константинов


ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Справка № 2

Наименование на КИС : ИД "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" АД
Отчетен период: 01.01.2009 - 31.12.2009

ЕИК no БУЛСТАТ:131326575

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
A. Разходи за дейността			A. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди	44 629.78	20 226.82
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	4 195 925.71 4 174 734.06	11 839 666.68 11 797 440.46	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	4 213 402.03 4 209 631.28	7 833 794.54 7 812 863.40
от обезценка	5 250.00		от възстановени загуби от обезценка		
3. Разходи, свързани с валутни операции	127.90	26 292.38	3. Приходи, свързани с валутни операции	1.40	25 848.50
4. Други	1 084.22	3 723.71	4. Приходи от лихви	204 267.75	331 682.58
			5. Други		
Общо за група I	4 197 137.83	11 869 682.77	Общо за група I	4 462 300.96	8 211 552.42
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	265 163.13		НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		3 658 130.35
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	102 233.30	180 769.04			
3. Разходи за амортизация		916.54			
4. Разходи, свързани с възнаграждения	17 627.90	17 809.81			
5. Други					
Общо за група II	119 861.20	199 495.39	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	119 861.20	199 495.39
B. Общо разходи за дейността (I+II)	4 316 999.03	12 069 178.16	B. Общо приходи от дейността (I+II)	4 462 300.96	8 211 552.42
V. Печалба преди облагане с данъци	145 301.93		V. Загуба преди облагане с данъци		3 857 625.74
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	145 301.93		Г. Нетна загуба за периода		3 857 625.74
ВСИЧКО (B+III+Г)	4 462 300.96	12 069 178.16	ВСИЧКО (B+Г)	4 462 300.96	12 069 178.16

Дата: 28.01.2010

Съставил: Анна Колева
Анна Колева

Главен счетоводител: Елена Къосева
Елена Къосева

Изпълнителен директор: Христо Константинов
Христо Константинов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ИД "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 131326575

Отчетен период: 01.01.2009 - 31.12.2009

(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	13 139.78	377 168.67	-364 028.89	1 609 085.88	5 459 146.28	-3 850 060.40
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						
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	13 139.78	377 168.67	-364 028.89	1 609 085.88	5 459 146.28	-3 850 060.40
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	765 076.44	342 531.57	422 544.87	2 841 352.32	1 290 497.51	1 550 854.81
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи						
Лихви, комисиони и др. подобни	211 269.03	1 069.62	210 199.41	369 857.27	3 723.71	366 133.56
Получени дивиденди	39 434.02		39 434.02	20 226.82		20 226.82
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		87 743.93	-87 743.93		192 655.36	-192 655.36
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		6 000.00	-6 000.00		6 000.00	-6 000.00
Парични потоци, свързани с валутни операции	1.40	127.90	-126.50	6.14	176.92	-170.78
Други парични потоци от инвестиционна дейност		2 914.00	-2 914.00		3 304.00	-3 304.00
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	1 015 780.89	440 387.02	575 393.87	3 231 442.55	1 496 357.50	1 735 085.05
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		4 307.19	-4 307.19		1 619.20	-1 619.20
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения		17 627.90	-17 627.90		17 809.81	-17 809.81
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност		14.60	-14.60			
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0.00	21 949.69	-21 949.69	0.00	19 429.01	-19 429.01
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 028 920.67	839 505.38	189 415.29	4 840 528.43	6 974 932.79	-2 134 404.36
Д. Парични средства в началото на периода	766 809.12			2 901 213.48		
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			956 224.41			766 809.12
по безсрочни депозити			34 956.38			26 791.16

Дата: 28.01.2010

Съставил:


 Анна Колева

Главен счетоводител:


 Елена Къосева

Изпълнителен директор:


 Христо Константинов


ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ИД "ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД" АД
 Отчетен период: 01.01.2009 - 31.12.2009

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	-334 400.00	-29 628.89					-364 028.89
обратно изкупуване	11 600.00	1 539.78					13 139.78
	-346 000.00	-31 168.67					-377 168.67
Нетна печалба/загуба за периода					145 301.93		145 301.93
1. Разпределение на печалбата за:							
дивиденди							
други							
2. Покриване на загуби				-3 401 866.49		3 401 866.49	
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	3 734 500.00	1 057 702.76		0.00	145 301.93	455 778.99	4 481 725.70
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	3 734 500.00	1 057 702.76		0.00	145 301.93	455 778.99	4 481 725.70

Дата: 28.01.2010

Съставил:


 Анна Колева

Главен счетоводител:


 Елена Кьосева

Изпълнителен директор:


 Христо Константинов


ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ИД „ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД“ АД ЗА ЧЕТВЪРТО 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 четвърто 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 – 31.12.2009 г. са емитирани 116 бр. акции и обратно изкупени 3 460 бр.

За периода 01.01.2009 – 31.12.2009 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.

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.

Като „Други финансови активи“ в Баланса на фонда са посочени вземания от дивиденди.

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, банкови такси за парични преводи и такса за трансфер на чуждестранни ценни книжа.

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 акциите на фонда, Комисия за финансов надзор, Централен депозитар, възнаграждение на одитор за заверка на годишен финансов отчет, такса за издаване на УЕП, такси на Агенция по вписванията, такси за публикация на поканите за Общото събрание на акционерите и наем на зала за провеждане на ОСА, нотариални такси, куриерски разходи 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.

Като „Други парични потоци от неспециализирана дейност“ са посочени банкови такси за преводи.

Изготвил:



Елена Кьосева
Главен Счетоводител

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

ИД „ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД” АД

1. Последно потвърдени брой акции/дялове и нетна стойност на активите на една акция/един дял към 31.12.2009 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 30.12.2009	
Нетна стойност на активите	4 482 128.25
Общ брой акции в обращение	37 345
Номинал	100.0000
Нетна стойност на активите на една акция	120.0195
Емисионна стойност	120.0195
Цена на обратно изкупуване	120.0195

* 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 31.12.2009	
Ликвидни средства	956 224.41
Дялови ценни книжа	1 513 758.58
Дългови ценни книжа	2 005 735.30
Вземания	13 478.70
Разходи за бъдещи периоди	0.00
Общо активи:	4 489 196.99
Общо задължения:	7 471.29
Нетна стойност на активите:	4 481 725.70

Таблица 3

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти						
Дружество	31/12/2009				Дял от НСА	Дял от портфейла
	ISIN	Отрасъл	Пазар/ Вал.	Обща стойност		
Топ 5 на инвестициите в акции					4 481 725.70	4 475 718.28
Адванс Терафонд АДСИЦ	BG1100025052	АДСИЦ	BGN	86 574.75	1.93%	1.93%
Агро Финанс АДСИЦ	BG1100039061	АДСИЦ	BGN	74 159.10	1.65%	1.66%
Агрис Груп Холдинг АД	BG1100085072	Холдинги	BGN	73 354.18	1.64%	1.64%
Каолин АД	BG1100039012	Промисленост	BGN	68 870.88	1.54%	1.54%
Оргаким АД	BG11ORRUAT13	Промисленост	BGN	67 647.70	1.51%	1.51%
Общо инвестиции в акции:				1 513 758.58	33.78%	33.82%
Топ 5 на инвестициите в облигации						
Б.Л.ЛИЗИНГ АД	BG2100016075	Финанси	EUR	189 813.63	4.24%	4.24%
Кристера АД-Ловеч	BG2100009070	ХВП	EUR	138 113.62	3.08%	3.09%
Фарин АД	BG2100015069	ХВП	EUR	129 559.37	2.89%	2.89%
ФеърПлей Аграрен Фонд АД	BG2100036073	Аграрен	EUR	121 709.63	2.72%	2.72%
Ерато Холдинг	BG2100027064	Холдинги	EUR	119 349.96	2.66%	2.67%
Общо инвестиции в облигации:				2 005 735.30	44.75%	44.81%
Ликвидни средства						
Ликвидни средства в лева			BGN	955 844.16	21.33%	21.36%
Ликвидни средства във валута				380.25	0.01%	0.01%
Общо:				956 224.41	21.34%	21.36%
Дълготрайни активи						
Дълготрайни активи			BGN	0.00	0.000%	
Общо:				0.00	0.000%	
Вземания						
Вземания			BGN	13 478.70	0.301%	
Общо:				13 478.70	0.301%	
Разходи за бъдещи периоди						
Разходи за бъдещи периоди			BGN	0.00	0.000%	
Общо:				0.00	0.000%	

Таблица 4

Валутна структура на активите	Дял в %	
Обща стойност на активи в лева	2 615 400.57	58.26%
Обща стойност на активи във валута	1 873 796.42	41.74%
Общо:	4 489 196.99	100%

Таблица 5

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли		
Емитент	Сума	Дял от НСА
Промишленост	639 176.24	14.26%
Холдинги	631 610.75	14.09%
Финанси	546 067.21	12.18%
АДСИЦ	396 883.42	8.86%
ХВП	347 896.79	7.76%
Търговия	273 421.10	6.10%
Строителство	186 987.17	4.17%
Туризм	161 898.93	3.61%
Аграрен	121 709.63	2.72%
Фармацевтична п-ст	59 552.73	1.33%
Общински дълг	40 295.15	0.90%
Транспорт	32 299.55	0.72%
Химическа п-ст	25 839.98	0.58%
Фонд за дялово инвестиране	17 380.44	0.39%
Реклама	14 985.00	0.33%
Застраховане	14 727.65	0.33%
Винопроизводство	8 762.16	0.20%
Общо:	3 519 493.88	78.53%

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	31/12/2009	Структура на портфейла
Парични средства	766 809.12	16.30%	956 224.41	21.36%
Акции	1 356 023.35	28.82%	1 513 758.58	33.82%
Права	11.19	0.0002%		0.00%
Облигации	2 581 725.28	54.88%	2 005 735.30	44.81%
Стойност на портфейла:	4 704 568.94	100.00%	4 475 718.29	100.00%

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

Таблица 7

№	Вид приход	Промяна през отчетния период
1	Приходи от инвестиции	4 462 300.96
	в.т. от лихви	204 267.75
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	4 209 631.28
	в.т. от операции с финансови активи	3 770.75
	в.т. от съучастия	44 629.78
	в.т. свързани с валутни операции	1.40
	ОБЩО:	4 462 300.96
РАЗХОДИ през отчетния период 01.01.2009 - 31.12.2009		
№	Вид разход	Промяна през отчетния период
2	Разходи за управление	87 195.61
3	Такса за обслужване на банката депозитар	6 000.00
4	Разходи по операции с финансови активи	15 941.65
5	Разходи, свързани с валутни операции	127.90
6	Разходи от последващи оценки на финансови активи	4 174 734.06
7	Разходи от обезценка на активи	5 250.00
8	Разходи по комисионни по сделки с финансови активи	1 049.62
9	Други разходи	26 700.19
	ОБЩО:	4 316 999.03
10	Нетни приходи	145 301.93

Таблица 8

Нарастване или спад на инвестициите			
Нетна стойност на активите към	31/12/2008	31/12/2009	Промяна през отчетния период
Ликвидни средства	766 809.12	956 224.41	189 415.29
Дялови ценни книжа	1 356 034.54	1 513 758.58	157 724.04
Дългови ценни книжа	2 581 725.28	2 005 735.30	-575 989.98
Вземания	2 086.83	13 478.70	11 391.87
Разходи за бъдещи петиоди	1 760.50		-1 760.50
Общо активи:	4 708 416.27	4 489 196.99	-219 219.28
Общо задължения:	7 963.61	7 471.29	-492.32
Нетна стойност на активите:	4 700 452.66	4 481 725.70	-218 726.96

Таблица 9

	Промени в капитала		Промяна през отчетния период
	31/12/2008	31/12/2009	
в.т. основен капитал	4 068 900.00	3 734 500.00	-334 400.00
в.т. премии свързани с капитал	1 087 331.65	1 057 702.76	-29 628.89
в.т. резерви	3 401 866.49		-3 401 866.49
в.т. финансов резултат	-3 857 645.48	-310 477.06	3 547 168.42
ОБЩО:	4 700 452.66	4 481 725.70	-218 726.96

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.

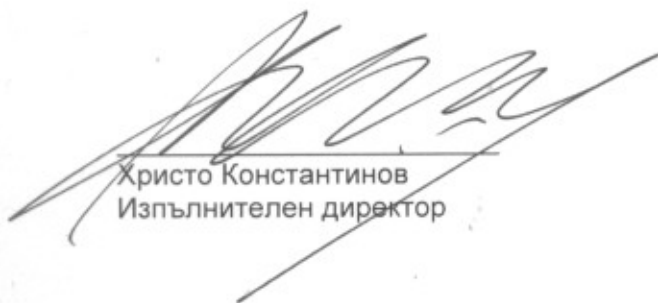
Дата на съставяне:
28 Януари 2010 г.



Анна Колева
Съставил



Елена Кьосева
Главен счетоводител



Христо Константинов
Изпълнителен директор

