

**Еднолично акционерно дружество
“ОББ Асет Мениджмънт”**

Годишен Финансов Отчет

31 декември 2004

София

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на УД: "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД

ЕИК по БУЛСТАТ: 131239768

Отчетен период :

01.01.2004-31.12.2004

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛИ ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ в т.ч.:	300 000,00	
ДЦК, държани до настъпване на падеж			невнесен капитал		
Общо за групата I	0,00		II. РЕЗЕРВИ		
			1. Премийни резерви при емитиране на акции		
			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
II. НЕТЕКУЩИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			3. Целеви резерви, в т.ч.:		
1. Дълготрайни материални активи			обща		
2. Нематериални активи			специални		
Общо за група II	0,00		други		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	0,00		Общо за група II	0,00	
			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	0,00	
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			неразпределена печалба		
1. Парични средства в каса в лева	30,91		непокрита загуба		
2. Парични средства в каса във валута			2. Текуща печалба (загуба)	-12 588,92	
3. Парични средства в разплащателни сметки в лева	280 373,68		Общо за група III	-12 588,92	
4. Парични средства в разплащателни сметки във валута			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	287 411,08	
5. Парични средства по банкови депозити в лева	500,00		Б. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
6. Парични средства по банкови депозити във валута			I. НЕТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
7. Други парични средства			1. Задължения към свързани предприятия		
Общо за група I	280 904,59		2. Задължения към финансови предприятия в т.ч.:		
			към банки		
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			3. Задължения по търговски заеми		
1. Държани за търгуване, в т.ч.:			4. Задължения по получени аванси		
ДЦК с остатъчен срок до падежа до 90 дни			5. Отсрочени данъци		
2. Обявени за продажба, в т.ч.:			6. Други нетекущи задължения		
ДЦК с остатъчен срок до падежа до 90 дни			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	0,00	
3. Други			В. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Общо за група II	0,00		I. ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			1. Задължения към акционерите за дивиденди		
1. Материални запаси			2. Задължения към финансови предприятия в т.ч.:		
2. Вземания	7 657,53		към банки		
Общо за група III	7 657,53		3. Задължения към доставчици	1 475,14	
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	801,10		4. Задължения по получени аванси		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	289 363,22		5. Задължения към персонала	323,31	
			6. Данъчни задължения	69,16	
			7. Задължения към осигурителни предприятия	84,53	
			8. Други		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	1 952,14	
СУМА НА АКТИВА	289 363,22		СУМА НА ПАСИВА	289 363,22	

Дата : 28.02.2005 г.

Съставител :

Ръководител :

Катина Пейчева

Пламен Цветанов

Заверил :

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на УД: "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД
Отчетен период: 01.01.2004-31.12.2004

ЕИК по БУЛСТАТ: 131239768

(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			2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка		
3. Отрицателна разлика от промяна на валутни курсове			3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
4. Други	63,19		4. Приходи от лихви	211,37	
Общо за група I	63,19		5. Други		
			Общо за група I	211,37	
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи	8 401,70	
1. Разходи за материални запаси	362,92				
2. Разходи за външни услуги	3 820,44				
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	16 156,08				
5. Други	799,36				
Общо за група II	21 138,80		Общо за група II	8 401,70	
Б.Общо разходи за дейността (I+II)	21 201,99		(I+II)	8 613,07	
В. Печалба от обичайната дейност			В. Загуба от дейността	12 588,92	
III. Извънредни разходи			III. Извънредни приходи		
Г. Общо разходи (I+II+III)	21 201,99		Г. Общо приходи (I+II+III)	8 613,07	
Д. Печалба преди облагане с данъци (В-III)	0,00		Д. Загуба преди облагане с данъци (В+III)	12 588,92	
IV. Разходи за данъци					
1. Корпоративни данъци					
2. Други					
Общо за група IV	0,00				
Е. Нетна печалба за периода (Д-IV)	0,00		Е. Нетна загуба за периода (Д+IV)	12 588,92	
ВСИЧКО (Г+IV+Е)	21 201,99		ВСИЧКО (Г+Е)	21 201,99	

Дата : 28.02.2005 г.

Съставител

Ръководител :

Катина Пейчева

Пламен Цветанов

Заверил :

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на УД: "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД

ЕИК по БУЛСТАТ: 131239768

Отчетен период:

01.01.2004-31.12.2004

(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 специализирана инвестиционна дейност			0,00			
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи			0,00			
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0,00			
Лихви, комисиони др. подобни			0,00			
Получени дивиденди			0,00			
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0,00			
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0,00			
Всичко парични потоци от специализирана инвестиционна дейност (А):	0,00	0,00	0,00			
Б. Парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност			0,00			
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2 700,00	5 493,91	-2 793,91			
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			0,00			
Лихви, комисиони и др. подобни			0,00			
Парични потоци, свързани с възнаграждения		16 309,06	-16 309,06			
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0,00			
Плащания при разпределения на печалби			0,00			
Платени и възстановени данъци върху печалба			0,00			
Други парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност		140,62	-140,62			
Всичко парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност (Б)	2 700,00	21 943,59	-19 243,59			
В. Парични потоци от финансова дейност			0,00			
Емитиране, продажба и обратно изкупуване на акции	300 000,00		300 000,00			
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви			0,00			
Лихви, комисиони, дивиденди и др. подобни	211,37	63,19	148,18			
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0,00			
Други парични потоци от финансова дейност			0,00			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	300 211,37	63,19	300 148,18			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	302 911,37	22 006,78	280 904,59			
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода в т.ч.:	302 911,37	22 006,78	280 904,59			
по безсрочни депозити			280 373,68			

Дата : 28.02.2005 г.

Съставител :
Катина ПейчеваРъководител :
Пламен Цветанов

Заверил :

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на УД: "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД
Отчетен период: 01.01.2004-31.12.2004

ЕИК по БУЛСТАТ: 131239768

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Резерви						Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
	Основен капитал	премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	целеви резерви			печалба	загуба		
				общи	специализирани	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период										
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.										
увеличение	300 000,00									300 000,00
намаление										
Нетна печалба/загуба за периода								12 588,92		-12 588,92
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. Ефект от отсрочени данъци										
6. Други изменения										
Салдо към края на отчетния период	300 000,00							12 588,92		287 411,08
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Собствен капитал към края на отчетния период	300 000,00							12 588,92		287 411,08

Дата : 28.02.2005 г.

Съставител :
Катина Пейчева

Ръководител :
Пламен Цветанов

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на УД: "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД

ЕИК по БУЛСТАТ: 131239768

Отчетен период :

01.01.2004-31.12.2004

(в хил. лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛИ ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ в т.ч.:	300	
ДЦК, държани до настъпване на падеж			невнесен капитал		
Общо за групата I			II. РЕЗЕРВИ		
			1. Премийни резерви при емитиране на акции		
			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
II. НЕТЕКУЩИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			3. Целеви резерви, в т.ч.:		
1. Дълготрайни материални активи			обща		
2. Нематериални активи			специални		
Общо за група II			други		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А			Общо за група II	0	
			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	0	
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			неразпределена печалба		
1. Парични средства в каса в лева			непокрита загуба		
2. Парични средства в каса във валута			2. Текуща печалба (загуба)	-13	
3. Парични средства в разплащателни сметки в лева	280		Общо за група III	-13	
4. Парични средства в разплащателни сметки във валута			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	287	
5. Парични средства по банкови депозити в лева	1		Б. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
6. Парични средства по банкови депозити във валута			I. НЕТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
7. Други парични средства			1. Задължения към свързани предприятия		
Общо за група I	281		2. Задължения към финансови предприятия в т.ч.:		
			към банки		
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			3. Задължения по търговски заеми		
1. Държани за търгуване, в т. ч.:			4. Задължения по получени аванси		
ДЦК с остатъчен срок до падежа до 90 дни			5. Отсрочени данъци		
2. Обявени за продажба, в т.ч.:			6. Други нетекущи задължения		
ДЦК с остатъчен срок до падежа до 90 дни			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	0	
3. Други			В. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Общо за група II	0		I. ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			1. Задължения към акционерите за дивиденди		
1. Материални запаси			2. Задължения към финансови предприятия в т.ч.:		
2. Вземания	7		към банки		
Общо за група III	7		3. Задължения към доставчици	2	
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1		4. Задължения по получени аванси		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	289		5. Задължения към персонала		
			6. Данъчни задължения		
			7. Задължения към осигурителни предприятия		
			8. Други		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	2	
СУМА НА АКТИВА	289		СУМА НА ПАСИВА	289	

Дата : 28.02.2005 г.

Съставител :

Катина Пейчева

Ръководител :

Пламен Цветанов

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на УД: "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД
Отчетен период: 01.01.2004-31.12.2004

ЕИК по БУЛСТАТ: 131239768

(в хил. 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			2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка		
3. Отрицателна разлика от промяна на валутни курсове			3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
4. Други			4. Приходи от лихви		
Общо за група I	0		5. Други		
			Общо за група I	0	
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи	8	
1. Разходи за материални запаси					
2. Разходи за външни услуги	4				
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	16				
5. Други	1				
Общо за група II	21		Общо за група II	8	
Б.Общо разходи за дейността (I+II)	21		(I+II)	8	
В. Печалба от обичайната дейност			В. Загуба от дейността	13	
III. Извънредни разходи			III. Извънредни приходи		
Г. Общо разходи (I+II+III)	21		Г. Общо приходи (I+II+III)	8	
Д. Печалба преди облагане с данъци (В-III)	0		Д. Загуба преди облагане с данъци (В+III)	13	
IV. Разходи за данъци					
1. Корпоративни данъци					
2. Други					
Общо за група IV	0				
Е. Нетна печалба за периода (Д-IV)	0		Е. Нетна загуба за периода (Д+IV)	13	
ВСИЧКО (Г+IV+E)	21		ВСИЧКО (Г+E)	21	

Дата : 28.02.2005 г.

Съставител : Ръководител :

Катина Пейчева

Пламен Цветанов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на УД: "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД

ЕИК по БУЛСТАТ: 131239768

Отчетен период:

01.01.2004-31.12.2004

(в хил. 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 специализирана инвестиционна дейност			0			
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи			0			
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			
Лихви, комисиони др. подобни			0			
Получени дивиденди			0			
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			
Всичко парични потоци от специализирана инвестиционна дейност (А):	0	0	0			
Б. Парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност			0			
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3	6	-3			
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			0			
Лихви, комисиони и др. подобни			0			
Парични потоци, свързани с възнаграждения		16	-16			
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			
Плащания при разпределения на печалби			0			
Платени и възстановени данъци върху печалба			0			
Други парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност			0			
Всичко парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност (Б)	3	22	-19			
В. Парични потоци от финансова дейност			0			
Емитиране, продажба и обратно изкупуване на акции	300		300			
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви			0			
Лихви, комисиони, дивиденди и др. подобни			0			
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			
Други парични потоци от финансова дейност			0			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	300	0	300			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	303	22	281			
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода в т.ч.:	303	22	281			
по безсрочни депозити			280			

Дата : 28.02.2005 г.

Съставител :
Катина ПейчеваРъководител :
Пламен Цветанов

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на УД: "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД
Отчетен период: 01.01.2004-31.12.2004

ЕИК по БУЛСТАТ: 131239768

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Резерви						Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
	Основен капитал	премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	цели резерви			печалба	загуба		
				обща	специализирани	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период										
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.										
увеличение	300									300 000
намаление										
Нетна печалба/загуба за периода								13		-13
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. Ефект от отсрочени данъци										
6. Други изменения										
Салдо към края на отчетния период	300							13		287
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Собствен капитал към края на отчетния период	300,00							13,00		287,00

Дата : 28.02.2005 г.

Съставител :
Катина Пейчева

Ръководител :
Пламен Цветанов

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ КЪМ 31.12.2004 г.

(хил. лв.)

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до една година	над една година
А. ВЗЕМАНИЯ			
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия в т.ч. от:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Други дългосрочни вземания в т.ч. от:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II:			
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия в т.ч. от:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти	5	5	
3. Вземания от предоставени аванси	2	2	
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване в т.ч. от:			
- данък за общините			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавена стойност			
- възстановими данъчни временни разлики			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания в т.ч. от:			
- по липси и начети			
- от социално осигуряване			
- по рекламации			
- други			
Всичко за III:			
Общо вземания (I+II+III)			
Дата:..... Съставил:..... Ръководител:..... Заверил:.....			

(хил. лв.)

Показатели	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до една година	над една година	
Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ				
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия в т.ч. от				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				

5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения в т.ч.:				
- финансов лизинг				
Всичко за група I:				
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия в т.ч. от				
- доставени активи и услуги				
- дивиденди				
2. Задължения към финансови предприятия в т.ч. от				
- към банки				
- просрочени				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения към доставчици		2	2	
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения				
- данък за общините				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
8. Задължения към осигурителни предприятия				
- социално осигуряване				
- здравно осигуряване				
- други				
9. Други краткосрочни задължения в т.ч.:				
- неплатени лихви				
Всичко за II:				
Общо задължения (I+II)				
Дата:.....	Съставил:.....	Ръководител:.....	Заверил:.....	

Б. ПРОВИЗИИ

(хил. лв.)

Показатели	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
1. Провизии за правни задължения				
2. Провизии за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума: (1+2+3)				
Дата:.....	Съставил:.....	Ръководител:.....	Заверил:.....	

Забележка: Справката за вземанията, задълженията и провизиите съдържа обобщена информация за всички вземания, задължения и провизии на предприятието. Само за вземанията и задълженията от и към чужбина се съставя допълнително отделна справка. Кодирането в

СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ към 31.12.2004 г.

хил.лв.

Показатели	Сума
А. Неразпределена печалба	
I. Неразпределена печалба към 01.01.	
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:	
1. Печалбата от предходната година	
2. Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки, промени в счетоводната политика и др.	
3. Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи	
4. Други източници	
Обща сума II:	
III. Разпределение на печалбата от минали години:	
1. За покриване на загуба от минали години	
2. За резерви	
3. За дивиденди в т.ч.:	
- за държавата	
4. Дарения	
5. Увеличаване на основния капитал	
6. За други цели	
7. Неразпределена печалба	
Обща сума III:	
IV. Неразпределена печалба към 31.12.	
Б. Непокрита загуба	
I. Непокрита загуба към 01.01	
II. Увеличение на загубата за сметка на:	
1. Прехвърляне на загуба от предходната година	
2. Други	
Обща сума II:	
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на:	
1. Неразпределена печалба от минали години	
2. Резерви	
3. Основен капитал	
Обща сума III:	
IV. Непокрита загуба към 31.12.	
В. Финансов резултат от текущата година	
1. Печалба	
2. Загуба	
	13

Дата:..... Съставил:..... Ръководител:..... Заверил:.....

Забележка: В справката се оповестява разпределението на печалбата от минали години (покриване на загуби от минали години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група "Финансов резултат".

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2004 ГОДИНА

1. Учредяване и регистрация

“ОББ Асет Мениджмънт” е еднолично акционерно дружество, регистрирано в Софийски Градски Съд по фирмено дело № 4098/2004 г.

Предметът на дейност на дружеството е свързан с управление на дейността по инвестиране в ценни книжа на парични средства, набрани чрез публично предлагане на акции, осъществявана от инвестиционни дружества на принципа на разпределение на риска, управление на портфейли от ценни книжа и/или пари на други институционални инвеститори.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство и международните счетоводни стандарти.

Всички данни за 2004 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.2. Дефиниции и оценка на елементите на счетоводния баланс.

- 2.2.1. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставяне на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.
- 2.2.2. Като разходи за бъдещи периоди са представени разходи, свързани с учредяване на дружеството. Те са разсрочени за период от 2 години, на база на погасителен план.
- 2.2.3. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на 100 % от съдебната му регистрация.
- 2.2.4. Задълженията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване.

2.3. Признание на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.4. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството не дължи корпоративен данък, тъй като дружеството завършва с отрицателен счетоводен и данъчен резултат - загуба.

3. Приходи от дейността – в статията “Нефинансови приходи” са включени възнаграждения на дружеството по договор за управление с ИД “ОББ Балансиран Фонд” АД.

Съставил : _____
Катина Пейчева

Изпълнителен директор : _____
Пламен Цветанов

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ ЕАД ПРЕЗ 2004 г. ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА “ОББ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ” ЕАД

Уважаеми акционери,

Имаме удоволствието да представим на вашето внимание дейността на УД “ОББ Асет Мениджмънт” ЕАД през 2004 година, отразяваща началото на същинския бизнес на управляващото дружество по управление дейността на инвестиционни дружества и на други институционални инвеститори.

Протичане на дейността

През м. Септември, 2003 г. на Съветът на директорите на ОББ АД взе Решение за навлизане на пазара на взаимните фондове в България, съответно за създаване на управляващо дружество, собственост на ОББ АД, и взаимни фондове с участие на банката под единствената им възможна към момента в България форма - тази на инвестиционни дружества.

На 18.12.2003 г. беше проведено Учредителното събрание на Управляващо дружество “ОББ Асет Мениджмънт” ЕАД, чийто предмет на дейност е:

- управление на дейността по инвестиране в ценни книжа на парични средства, набрани чрез публично предлагане на акции, осъществявана от инвестиционни дружества на принципа на разпределение на риска;
- управление на портфейли от ценни книжа и/или пари на други институционални инвеститори.

УД “ОББ Асет Мениджмънт” ЕАД получи лиценз за извършване на дейност като управляващо дружество на 04.03.2004 г. и съдебна регистрация - на 23.04.2004 г. След съдебната си регистрация дружеството съсредоточи усилията си по учредяване на първия фонд с участие на ОББ АД.

През месеците май и юни на отчетната 2004 г., при условията на частно пласиране, беше набран учредителен капитал за първото инвестиционно дружество с участие на ОББ АД – “ОББ Балансиран Фонд” АД, чието учредително събрание се проведе на 22.06.2004 г. Учредителният капитал на инвестиционното дружество е 1 080 500 лв. ИД “ОББ Балансиран Фонд” АД е структурирано като инвестиционно дружество от отворен тип, което инвестира в ценни книжа парични средства, набрани чрез публично предлагане на акции. Портфейлът от ценни книжа на дружеството е с балансирана структура, съдържа различни видове активи и носи умерен риск за акционерите си.

През следващите месеци – юли, август и септември, 2004 г. – УД “ОББ Асет Мениджмънт” ЕАД подготви проспекта за публично предлагане на акциите на ИД “ОББ Балансиран Фонд” АД, предприе и извърши необходимите действия за получаването на лиценз, съдебна регистрация и одобряване на проспекта на инвестиционното дружество.

Междувременно от УД “ОББ Асет Мениджмънт” ЕАД беше осигурена мрежа от гишета за покупка и продажба на акции на инвестиционни дружества под негово управление в лицето на клоновата мрежа на ОББ АД. Беше извършена значителна по обем работа по подготовката на стратегията и визията на рекламните материали за първото инвестиционно дружество с участие на ОББ АД.

ИД “ОББ Балансиран Фонд” АД получи лиценз от Комисията за финансов надзор на 13.10.2004 г., съдебна регистрация – на 01.11.2004 г., а проспектът му беше одобрен на 22.12.2004 г.

До края на 2004 г. УД “ОББ Асет Мениджмънт” ЕАД извърши и всички необходими действия по процедурата за листване на акциите на инвестиционното дружество на БФБ – София АД, след което публичното им предлагане можеше да стартира в края на месец януари, 2005 г.

Междувременно, считано от 01.11.2004 г., УД “ОББ Асет Мениджмънт” ЕАД управлява цялостната дейност на ИД “ОББ Балансиран Фонд” АД.

От м. Октомври, 2004 г. УД “ОББ Асет Мениджмънт” ЕАД е член на ЦД АД.

През м. Ноември, 2004 г. УД “ОББ Асет Мениджмънт” ЕАД стана съучредител и член на Управителния съвет на Българската асоциация на управляващите дружества (БАУД).

Състояние на дружеството, годишен счетоводен отчет

Предвид липсата на приходи до съдебната регистрация на инвестиционното дружество, в бюджета на управляващото дружество за 2004 г. бяха предвидени минимално необходими за функционирането му разходи в общ размер от 36 000 лв. и беше заложено приключване на финансовата 2004 г. със загуба в размер на 32 000 лв.

Разходите на "ОББ АМ" ЕАД за 2004 г. са 21 201,99 лв., основната част от които (16 786,06 лв.) представляват разходи за работни заплати и социално осигуряване, а останалите представляват разходи за външни услуги (вкл. членство в ЦД и год. такса за надзор на КФН – общо 2 919,82 лв.) и консумативи.

През месец декември 2004 г. УД "ОББ АМ" ЕАД реализира приходи в размер на 8 613,07 лв, представляващи такси за управлението на дейността на ИД "ОББ Балансиран Фонд" АД и за изготвения от управляващото дружество проспект за публично предлагане на акциите на инвестиционното дружество.

Загубата е 12 588,92 лв.

В представения финансов отчет вземанията в размер на 7 657,53 лв. представляват:

Вземания от "ОББ Балансиран Фонд" АД	5 701,70 лв.	Събрани са съответно 2701,70 лв. на 01.02.2005 г. и 3000,00 лв. – на 15.02.2005 г.
Първоначална вноска за НДА - софтуер	1 955,83 лв.	При изплащането на цялата дължима сума, софтуерът ще бъде заприходен като актив

Разходите за бъдещи периоди в размер на 801,10 лв., представляват разходи по учредяване, платени от ОББ АД и са изплатени на банката на 29.12.2004 г. Амортизират се по погасителен план до края на 2006 г.

През м. Декември, 2004 г. се вписа увеличение на капитала от 100 000 лв. на 300 000 лв., с което УД "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД е вече подготвено за предстоящите промени в ЗППЦК.

Информация по чл. 52, ал. 3 от Устава на "ОББ АМ" ЕАД

Възнаграждения, получени общо през годината от членовете на Съвета на директорите
През 2004 г. членовете на СД на "ОББ АМ" ЕАД са получили общо възнаграждение в размер на 3 600,00 лв. Дружеството не е правило осигурителни вноски върху тази сума.

Придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на Съвета на директорите през годината акции и облигации на управляващото дружество

През 2004 година членовете на Съвета на директорите не са придобили, не притежават и не са прехвърляли акции и облигации на УД "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД.

Едноличен собственик на всички акции в капитала на дружеството е "Обединена българска банка" АД. УД "ОББ Асет Мениджмънт" ЕАД не е издавало облигации през 2004 година.

Права на членовете на Съвета на директорите да придобиват акции и облигации на управляващото дружество

Членовете на Съвета на директорите нямат специални права или привилегии да придобиват акции и облигации на управляващото дружество.

Участие на членовете на Съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети

Членовете на Съвета на директорите:

- не участват в други търговски дружества като неограничено отговорни съдружници;
- не притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество;
- участват в управлението на други дружества, както следва: Стилиян Петков Вѝтев – като член на Съвета на директорите и главен изпълнителен директор на "Обединена българска банка" АД и Христос Александрос Кацанис – като член на Съвета на директорите и изпълнителен директор на "Обединена българска банка" АД.

Договори по чл. 240б от Търговския закон, сключени през годината

Няма сключени договори по чл. 240 б от Търговския закон през 2004 година.

Информация по чл. 52, ал. 4 от Устава на “ОББ АМ” ЕАД

Планирана стопанска политика през 2005 г., развитие на персонала и развитие на управляващото дружество

- През 2005 г. УД “ОББ Асет Мениджмънт” ЕАД ще продължи да извършва предмета си на дейност и ще увеличи размера на управляваните активи - предстои набирането на капитал и учредяването на още две инвестиционни дружества с участието на ОББ АД, а активите на “ОББ Балансиран Фонд” АД се очаква да надминат 8 млн. лв. до края на 2005 г.
- След съответните промени в ЗППЦК, ще се извършват и нови услуги:
 - инвестиционни консултации
 - управление на индивидуални портфейли
 - създаване и управление на договорни фондове
- УД “ОББ АМ” ЕАД ще продължи работата със служителите на ОББ АД в ролята ѝ на агент по продажбите и обратното изкупуване на акции (единици) на дружества и други схеми за колективно инвестиране (взаимни фондове) под управление на ОББ АМ.
- Ще бъде извършена детайлна сегментация на потенциалните инвеститори
- През 2005 г. УД “ОББ АМ” ЕАД ще разработи схема за търговия с акциите на инвестиционните дружества под негово управление през виртуалния клон на ОББ АД.
- Перспективите за развитие и амбициите за разширяване на дейността, посочени накратко по-горе, изискват и подобряване на организацията в УД “ОББ АМ” ЕАД в областта на анализа и инвестициите, маркетинга и продажбите, пряката и обратната връзка с инвеститорите и клоновата мрежа на ОББ АД. Ре-организацията на персонала ще се извършва плавно и постепенно през 2005 г., така че да не застраши изпълнението на ежедневните задължения на ОББ АМ. През 2005 г. се планира подобряване на заплащането в управляващото дружество и разработване на система за бонуси за персонала, обвързана с резултатите от дейността. Сред стимулите за персонала ще се въведе, по подобие на практиката в ОББ АД, система за обучение и развитие на персонала.
- Не се очаква списъчният състав на служителите да надвиши 15 души.

Очаквани инвестиции и очакван доход от инвестиции

През 2005 г. не се очаква съществен доход от инвестиции. Дейността на дружеството е ограничена от закона в това отношение. Единствен възможен доход от инвестиции са евентуални сделки с ДЦК, които поради изискванията за капиталова адекватност и ликвидност към дружеството не биха могли да бъдат от съществено значение за него.

Предстоящи сделки от съществено значение за дейността на управляващото дружество

- През 2005 г. се очаква DIETHNIKI AEDAK, Athens – управляващото дружество на NBG да придобие до 10 % от капитала на УД “ОББ АМ” ЕАД.
- Придобиването и разработването на софтуер за дружеството в допълнение към съществуващия, с който ще бъде подобрени възможностите на дружеството в областта на управлението на активите, подпомагане на работата на портфолио-мениджърите, инвестиционния консултант и изпълнителния директор, маркетинговите анализи. Увеличаването на възможностите за активно управление на поверените активи ще подобри качеството на работата и ще привлече за управление нови активи, което е и бизнесът на ОББ АМ. Не може да се посочи точен доход от тази инвестиция – тя е задължителна за развитието на дружеството.

С уважение,

Пламен Цветанов,
Изпълнителен директор