ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР „ ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ"

ШЕСТМЕСЕЧЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

30 ЮНИ 2021 г.

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1 Организация и дейност

Договорен фонд чадър ОББ ЕкспертИйз е Взаимен (договорен) фонд, регистриран в регистър БУЛСТАТ под единен идентификационен код („ЕИК“) 177477645.
Фондът чадър и неговите Подфондове са учредени (организирани) в съответствие със Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране ("ЗДКИСДПКИ") и актовете по прилагането му въз основа на решение на Кей Би Си Асет Мениджмънт Н.В. ("Кей Би Си АМ" "или „Управляващото дружество“) от 11.08.2020 г., решение от 20.11.2020 г. за приемане на изменен и допълнен проспект и изменени и допълнени правила и други документи на Фонда чадър, решение от 11.01.2021 г. за приемане на изменен и допълнен проспект и изменени и допълнени правила и други документи на Фонда чадър, както и Решение № 87-ДФ на Комисията за финансов надзор („КФН“) от 18.02.2021г., с което се издава одобрение за организирането и управлението на Фонда чадър и Подфондовете.
Фондът чадър и Подфондовете се считат за учредени в Република България на 05.03.2021г., която е датата на регистрацията им в регистъра на КФН, поддържан в съответствие с член 30, ал. 1, точка 4 от Закона за Комисията за финансов надзор.
Фондът чадър е предприятие за колективно инвестиране в прехвърлими ценни книжа („ПКИПЦК“), създадено в съответствие с ЗДКИСДПКИ и състоящо се от десет инвестиционни подразделения – Подфондовете. Подфондовете са захранващи подфондове по смисъла на чл. 67 от ЗДКИСДПКИ и инвестират най-малко 85% от активите си в дялове на определен брой инвестиционни подразделения ("Главни подфондове") на Хорайзън Н.В. (Horizon N.V.), инвестиционно дружество от отворен тип, надлежно учредено и съществуващо съгласно законите на Кралство Белгия, със седалище и адрес на управление: Хавенлаан 2, B-1080, гр. Брюксел, Кралство Белгия и управлявано от Кей Би Си АМ („Хорайзън“ или „Главен фонд чадър“). За всеки Главен подфонд има два захранващи Подфонда – единият с дялове, деноминирани в евро (EUR), който инвестира в съответния Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class), деноминирани в евро, на съответен Главен подфонд; и другият с дялове деноминирани в български лева (BGN), който инвестира в съответния Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class), деноминирани в лева, на съответен Главен подфонд.
Подфондовете на Фонда чадър и съответните Главни подфондове, които те захранват, са изброени в таблицата по-долу:

	Име на Подфонд	**Име на Главен подфонд**
1.	ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЕВРО) ISIN BG9000004218	Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced) Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) в евро ISIN BE6324083714
2.	ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА) ISIN BG9000003210	Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced) Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) в лева ISIN BE6324084720
3.	ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (ЕВРО) ISIN BG9000005215	Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (Horizon KBC ExpertEase Defensive Tolerant) Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) в евро ISIN BE6324087756
4.	ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (ЛЕВА) ISIN BG9000006213	Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (Horizon KBC ExpertEase Defensive Tolerant) Институционален Ф БГ клас акции (Institutional

		F share BG class) в лева ISIN BE6324086741
5.	ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЕВРО) ISIN BG9000008219	Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (Horizon KBC ExpertEase Dynamic Balanced) Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) в евро ISIN BE6324090784
6.	ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЛЕВА) ISIN BG9000007211	Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (Horizon KBC ExpertEase Dynamic Balanced) Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) в лева ISIN BE6324088762
7.	ОББ ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (ЕВРО) ISIN BG9000009217	Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (Horizon KBC ExpertEase Dynamic Tolerant) Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) в евро ISIN BE6324092806
8.	ОББ ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (ЛЕВА) ISIN BG9000010215	Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (Horizon KBC ExpertEase Dynamic Tolerant) Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) в лева ISIN BE6324091790
9.	ОББ ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (ЕВРО) ISIN BG9000012211	Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (Horizon KBC ExpertEase Highly Dynamic Tolerant) Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) в евро ISIN BE6324094828
10.	ОББ ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (ЛЕВА) ISIN BG9000011213	Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (Horizon KBC ExpertEase Highly Dynamic Tolerant) Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) в лева ISIN BE6324093812

Във взаимоотношенията между инвеститорите всеки Подфонд се разглежда като отделно обособено имущество. Инвеститорите в даден Подфонд имат права само по отношение на активите на Подфонда, в който са инвестирали, и възвращаемостта от тях. Всеки Подфонд отговаря за задълженията си само със своите активи.

Не са предвидени ограничения в срока на съществуване на всеки Подфонд. Договорният фонд не е юридическо лице и в този смисъл няма органи на управление.

Фондът чадър се управлява от Кей Би Си АМ, дружество, учредено съгласно законите на Кралство Белгия, със седалище и адрес на управление: 1080, Хавенлаан 2, B-1080, гр. Брюксел, Кралство Белгия, регистрирано в Регистъра на юридическите лица Брюксел с идентификационен номер 0469.444 .267, чрез Кей Би Си Асет Мениджмънт Н.В. – Клон („Клона“), клон на чуждестранно юридическо лице, създаден съгласно законите на България, със седалище и адрес на управление: гр. София 1463, район „Триадица“, бул. „Витоша“ № 89Б, Милениум център, ет. 6, вписан в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията с ЕИК 205422541.

Клонът, за сметка ДФ „ОББ ЕкспертИйз", е сключило Договор за депозитарни услуги с "Обединена Българска Банка" АД, която е избрана за Банка - депозитар на фонда.

Фондът чадър е разделен на десет Подфонда. Съгласно § 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби към ЗДКИСДПКИ, издадените от всеки Подфонд дялове са финансови инструменти, които изразяват правата на техните притежатели върху активите на съответния Подфонд.
Дяловете на всеки Подфонд са обикновени, свободно прехвърляеми, поименни, безналични дялове. Те са регистрирани в „Централен депозитар“ АД и могат да бъдат предлагани публично в Република България. Във взаимоотношенията между инвеститорите всеки Подфонд се разглежда като отделно обособено имущество. Инвеститорите имат права само по отношение на активите и приходите от Подфонда, в който са инвестирали. Всеки Подфонд отговаря за задълженията си единствено с неговите активи.
Дяловете в Подфондове ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА); ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (ЛЕВА); ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЛЕВА); ОББ ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (ЛЕВА); и ОББ ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (ЛЕВА) са деноминирани в български лева („Подфондове в лева“) и имат номинална стойност 10 (десет) лева всеки.
Дяловете в Подфондове ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЕВРО); ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (ЕВРО); ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЕВРО); ОББ ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (ЕВРО); и ОББ ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (ЕВРО) са деноминирани в евро („Подфондове в евро“) и имат номинална стойност 10 (десет) евро.
Броят дялове, издадени от всеки Подфонд, не е ограничен и може да варира в зависимост от емитирането на нови дялове и обратно изкупуване на съществуващи дялове. Всеки Подфонд може да издава цели и частични дялове.
Дяловете във всеки отделен Подфонд на Фонда чадър дават на собствениците им равни права с правата на другите притежатели на дялове в този Подфонд, пропорционално на броя притежавани дялове. Всеки дял предоставя на своя притежател право върху съответна част от активите на даден Подфонд, включително при неговата ликвидация или ликвидация на Фонда чадър, право на обратно изкупуване, право на информация и право на жалба. Имуществените правата по частични дялове в даден Подфонд, се придобиват и упражняват от съответния притежател пропорционално на притежавания частичен дял.
Седалището и адресът на управление на ДФ „ОББ ЕкспертИйз" е в гр. София, р-н Триадица, Бул. Витоша №89Б, ет.6, където е и седалището на "Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон" КЧТ, което го организира и управлява. Адресът за кореспонденция е гр. София, бул. Витоша № 89Б, ет.6.

2 Основни елементи на счетоводната политика

Значимите счетоводни политики, приложени при изготвяне на този финансов отчет, са представени по-долу. Счетоводните политики ще се прилагат последователно в представяните отчетни години, освен ако изрично не е упоменато друго.

Договорен Фонд "ОББ ЕкспертИйз" организира текущата си счетоводна отчетност в съответствие с изискванията на българското счетоводно, данъчно и търговско законодателство и утвърдената от ръководството на Клона счетоводна политика.

2.1. База за изготвяне и представяне на финансовите отчети

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО) и разяснения, издадени от Комитета за разяснения (КРМСФО), приложими за дружества, които се отчитат по МСФО, приети в Европейския съюз (ЕС). МСФО, приети от ЕС,

общоприетото наименование на рамка с общо предназначение за достоверно представяне, еквивалентно на дефиницията на рамката, въведена в параграф 1, т.8 от Допълнителните разпоредби на Закона за счетоводството „Международни счетоводни стандарти“ (МСС).

Този финансов отчет е изготвен при спазване на принципна на историческата стойност, с изключение на финансовите активи отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, които са представени по справедлива стойност.

Изготвянето на финансови отчети в съответствие с МСФО изисква прилагането на конкретни приблизителни счетоводни оценки. От ръководството на Клона се изисква да направи собствени преценки и допускания при прилагането на счетоводните политики. Позициите във финансовите отчети, чието представяне изисква по-висока степен на субективна преценка, както и тези позиции, за които приблизителните оценки имат значителен ефект върху финансовите отчети като цяло.

Финансовият отчет включва отчет за финансовото състояние, отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци и пояснителни приложения към тях.

Счетоводството на Фонда се води отделно от счетоводството на Клона, който го управлява.

(i) ***Нови и изменени стандарти, приети от Дружеството***

Фондът е приложило следните стандарти и изменения за първи път за годишния си отчетен период, започващ на 1 януари 2020 г.:

Изменения в концептуалната рамка за финансово отчитане (издадени на 29 март 2018 г. и в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2020 г.)

Определение за същественост - Изменения на МСС 1 и МСС 8 (издадени на 31 октомври 2018 г. и в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2020 г.)

Реформа на референтните лихвени проценти – Изменения на МСФО 9, МСС 39 и МСФО 7 (издадени на 26 септември 2019 г. и в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2020 г.)

Определение за бизнес – Изменения на МСФО 3 (издадени на 22 октомври 2018 г. и в сила за придобивания от началото на годишния отчетен период, който започва на или след 1 януари 2020 г.)

Изменение на МСФО 16 „Лизинги“ – Намаляване на наеми във връзка с COVID-19 (издаден на 28 май 2020 г. и в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 юни 2020 г.)

Всички промени в приетите стандарти, изброени по-горе, нямат ефект върху сумите, признати в предходни периоди, нито се очаква те да имат значително въздействие върху текущия или бъдещите периоди.

(ii) ***Нови стандарти и разяснения, които все още не са приети от Фонда***

Публикувани са определени нови счетоводни стандарти и разяснения, които не са задължителни за прилагане през отчетния период към 31 декември 2020 г. и не са били предварително приети от Фонда..Тези стандарти не оказват значимо въздействие върху отчетите на Фонда.

Изменение на МСФО 4 „Застрахователни договори“ – отлагане на МСФО 9 (издаден на 25 юни 2020 г. и в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2021 г.)

Изменения на МСФО 9, МСС 39, МСФО 7, МСФО 4 и МСФО 16 – Реформа на референтните лихвени проценти – Фаза 2 (издадени на 27 август 2020 г. и в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2021 г.)

Няма други стандарти, които все още не са приети, и които се очаква да имат значително въздействие върху Фонда през настоящия или бъдещ отчетен период, както и върху транзакциите в обозримо бъдеще.

(iii) ***Нови стандарти, разяснения и изменения, които все още не са неприети от ЕС***

МСФО 17 „Застрахователни договори“ (издаден на 18 май 2017 г. и в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2023 г.), **включително Изменение на МСФО 17 (издаден на 25 юни 2020 г.)**

Изменение на МСС 1 „Представяне на финансови отчети“: класификация на текущи и нетекущи пасиви и класификация на текущи и нетекущи пасиви - отсрочване на датата на влизане в сила (издадени съответно на 23 януари 2020 г. и 15 юли 2020 г. и в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2023 г.)

Изменения на МСФО 3 „Бизнес комбинации“; МСС 16 „Имоти, машини и съоръжения“; МСС 37 „Провизии, условни пасиви и условни активи“; Годишни подобрения на МСФО – Цикъл 2018 г.-2020 г. (издадени на 14 май 2020 г. и в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2022 г.)

2.2 Действащо предприятие

Финансовият отчет на Фонда е изготвен при спазване на принципа на действащо предприятие.

2.3 Функционална валута и признаване на курсови разлики

Функционалната и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на фондът е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1:DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1. При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията.

Паричните средства, вземанията и задълженията, като монетарни отчетни обекти, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута като се прилага обменният курс, публикуван от БНБ за всеки работен ден. Към 30 юни те се оценяват в български лева като се използва заключителния обменен курс на БНБ.

Немонетарните отчетни обекти в баланса, първоначално деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат във функционалната валута като се прилага историческият обменен курс към датата на операцията и последващо не се преоценяват по заключителен курс.

Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, или отчитането на сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни, от тези, по които

първоначално са били признати, се включват в печалбата или загубата в момента на възникването им. Финансовият отчет е изготвен и представен в хиляди лева (хил. лв.).
Паричните активи и пасиви, деноминирани във валута, са оценени в лева по официалния курс на БНБ както следва:

Валута	30.06.2021 г.	31.12.2020 г.
EUR	1.95583	1.95583

2.4 Счетоводна конвенция

Финансовият отчет е изготвен при спазване на конвенцията за историческата цена, с изключение на финансовите активи отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, които са представени по справедлива стойност.

Изготвянето на финансовите отчети в съответствие с МСФО изисква ръководството да прави приблизителни счетоводни оценки и разумни предположения, които влияят върху балансовите стойности на активите и пасивите, приходите и разходите за периода. Тези оценки и предположения се основават на наличната информация към датата на изготвяне на финансовия отчет и бъдещите действителни резултати е възможно да се различават от тези оценки.

2.5 Пари и парични еквиваленти

Фондът отчита като пари и парични еквиваленти средствата по разплащателни сметки, които се оценяват по амортизирана стойност или по депозити с оригинален срок на падеж до 3 месеца.

Паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута, се преизчисляват в левова равностойност, определена по централния курс на Българската народна банка, валиден за деня, за който се отнася оценката.

2.6 Финансови инструменти

2.6.1 Финансови активи

Класификация

Фондът класифицира финансовите си активи в следните категории на отчитане:

- такива, които впоследствие трябва да бъдат отчитани по справедлива стойност (в Друг всеобхватен доход или Печалбата или загубата), и
- такива, които се оценяват по Амортизирана стойност.

Класификацията зависи от бизнес модела на предприятието за управление на финансовите активи и условията за паричните потоци според договорите.

За активите, оценявани по справедлива стойност, печалбите и загубите се отчитат в печалбата или загубата или в другия всеобхватен доход. За инвестиции в капиталови инструменти, които не се държат за търгуване, ще зависи от това дали Фонда е направил необратим избор при първоначалното признаване и отчита инвестицията в Собствения капитал по справедлива стойност през друг всеобхватен доход (ССДВД).

Признаване и отписване

Редовните покупки и продажби на финансови активи се признават на датата на сделката - датата, на която Фондът се ангажира да закупи или продаде актива. Финансовите активи се отписват, когато правата за получаване на парични потоци от финансовите активи са изтекли или са прехвърлени и Фондът е прехвърлило всички рискове и ползи от собствеността.

Измерване/Оценяване

При първоначалното признаване Фондът оценява финансовия актив по неговата справедлива стойност, намалена с разходите пряко свързани с транзакцията за придобиването на финансовия актив, с изключение на случаите на финансовите активи, които се отчита по справедлива стойност в Печалбата или загубата. Разходите свързани с транзакциите на финансови активи, отчитани в печалба или загуба, се отчитат в отчета за Печалбата или загубата.

Финансовите активи с внедрени деривативи се разглеждат в тяхната цялост, като се определя дали техните парични потоци включат единствено плащане на главница и лихви.

Капиталови инструменти

Фондът отчита всички капиталови инвестиции по справедлива стойност. Когато ръководството на Фонда е избрало да представя печалби и загуби от промените в справедливата стойност на капиталови инвестиции в Друг всеобхватен доход, след отписването на инвестициите няма последваща прекласификация на печалбите или загубите от промените на справедлива стойност в Отчета за печалбата или загубата. Дивиденти от такива инвестиции продължават да се признават в печалбата или загубата като други приходи, когато се установи правото на Фондът да получава плащания.

Промените в справедливата стойност на финансовите активи отчитани по ССПЗ се признават в други печалби/(загуби) в отчета за доходите, в зависимост от случая. Загубите от обезценка (и възстановените обратно загуби от обезценки) на инвестиции в капитала, отчитани по ССДВД, не се отчитат отделно от другите промени в справедливата стойност.

Фондът класифицира своите капиталови инструменти като оценявани по справедлива стойност в печалбата или загубата (ССПЗ).

Обезценка

Фонда оценява кредитните загуби на база бъдещи очаквания, свързани с нейните дългови инструменти, отчитани по амортизирана стойност и ССДВД. Прилаганата методология за обезценка зависи от това дали е налице значително увеличение на кредитния риск.

2.6.2 Финансови пасиви

Финансовите пасиви на Фондът включват задължения към доставчици и други контрагенти. Първоначално те се признават в баланса по справедлива стойност, нетно от преките разходи по транзакцията, а последващо – по амортизирана стойност по метода на ефективната лихва.

2.7 Краткосрочни пасиви

Краткосрочните пасиви включват търговски и други задължения. Признават се, когато съществува договорно задължение за плащане на парични суми на друго предприятие или физическо лице. Задълженията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване.

2.8. Провизии, условни активи и пасиви

Към датата на отчета Фондът няма признати провизии, условни активи и условни пасиви.

2.9 Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове на Фонда включва записани дялове, премии от емисии и неразпределени печалби или непокрити загуби.

Записаният капитал на Фонда е променлива величина, в зависимост от емитираните и обратно изкупени дялове. Фондът издава/продава дялове по искане на инвеститорите.

ДФ Чадър „ОББ ЕкспертИйз" отчита записания си капитал по номинална стойност на издадените и регистрирани дялове.

Премийните резерви при емитиране /обратно изкупуване на дялове на Фонда представляват разликата, получена от нетната стойност на един дял и номиналната стойност, умножена по съответния брой дялове, емитирани /обратно изкупени в деня на сетълмента.

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове са база за определяне на емисионната цена и цената за обратно изкупуване на дяловете му за всеки работен ден.

2.10 Данъчно облагане

Съгласно чл. 174 от Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО), колективните инвестиционни схеми, които са допуснати за публично предлагане в Република България по реда на Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране (ЗДКИСДПКИ), не се облагат с корпоративен данък.

2.11 Приходи

Основните приходи на Фонда Чадър са:

- последваща оценка на активи (положителната разлика от промени в оценката на финансовите инструменти);
- положителна разлика от операции с финансови активи (положителната разлика между преоценената стойност и продажната цена на финансовия инструмент);

Нетният резултат от разликите от промените в оценката на финансовите активи отчитани по справедлива стойност в печалбата и загубата се отчита като текущ приход или разход от преоценки. Разликата между преоценената стойност и продажната цена на финансовите активи отчитани по справедлива стойност в печалбата и загубата при сделки с тях се признават като текущи приходи или разходи от операции с инвестиции.

2.12 Разходи

Всички разходи се признават в периода на възникване в отчета за всеобхватния доход.

Финансовите разходи са:

- разходи от операции с финансови активи (отрицателната разлика между преоценената стойност и продажната цена на финансовия инструмент);
- разходи от последваща оценка на финансови активи (отрицателна разлика от промени в оценката на финансовите инструменти);
- платени комисионни по сделки с ценни книжа;
- такси за поддържане на регистър от ценни книжа;
- банкови такси за парични преводи.

Нефинансовите разходи са:

- външни услуги, включващи възнаграждения на банката депозитар, Комисия за финансов надзор (КФН), Централен депозитар (ЦД), разходи за учредяване и възнаграждение на одит;

2.13 Справедлива стойност на финансовите активи и пасиви

Фондът определя справедливата стойност на финансовите си активи и пасиви в съответствие с МСФО 13 „Оценяване по справедлива стойност“. МСФО 13 се прилага, когато в друг МСФО се изисква или позволява оценяване по справедлива стойност или оповестяване на оценяването по справедлива стойност, както на финансови инструменти, така и на нефинансови активи.

Стандартът не е приложим за операциите с плащане на базата на акции, попадащи в обхвата на МСФО 2 "Плащане на базата на акции", лизинговите операции в рамките на обхвата на МСФО 16 "Лизинг"; както и по отношение на оценките, които имат някои сходства с оценяването по справедлива стойност, но не представляват такова - като оценката по нетна реализируема стойност в МСС 2 "Материални запаси" или по стойността в употреба в МСС 36 "Обезценка на активи".

МСФО 13 определя справедливата стойност като цената за продажба на актив или за прехвърляне на пасив при обичайна сделка между пазарни участници към датата на оценяване на основен (или най-изгоден) пазар при текущи пазарни условия. Справедливата стойност според МСФО 13 е продажна цена, независимо дали тази цена е непосредствено достъпна или определена чрез друг метод за остойностяване.

Оповестяване на справедлива стойност

МСФО 7 “Финансови инструменти: Оповестяване”, изисква оповестяване в бележките към финансовия отчет на информация относно справедливата стойност на финансовите активи и пасиви. Политиката на Фонда е да оповестява информация за справедливата стойност на тези активи и пасиви, за които има налична пазарна информация, и чиято справедлива стойност е съществено различна от отчетената стойност.

<u>Определяне на справедлива стойност, методи на остойностяване</u>

Някои от активите и пасивите на Фонда се оценяват по справедлива стойност за целите на финансовото отчитане. За тези активи и пасиви, както и за активите и пасивите, за които се изисква оповестяване на оценената справедлива стойност, Фондът оповестява нивото в йерархията на справедливите стойности, към което оценките на справедливата стойност са категоризирани в цялостния им обхват, всяко значимо прехвърляне между ниво 1 и ниво 2 от йерархията на справедливите стойности и причините за него, както и равнение от началните към крайните салда за оценките подлежащи на ниво 3.

Финансовите инструменти на Фонда, включват парични средства в брой и по банкови сметки, срочни депозити, вземания и задължения. За да се оцени справедливата стойност на всяка група финансови инструменти, се използват следните методи и предположения:

- Парични средства в брой и по банкови сметки – поради ликвидния характер на тези инструменти, тяхната балансова стойност съответства на справедливата стойност.
- Срочните депозити се признават първоначално по справедлива стойност. След първоначалното признаване те се отчитат по номинална стойност с натрупаната лихва. Тъй като срочните депозити са със срок до една година, Фондът смята, че балансовата стойност на срочните депозити не се отличава значително от тяхната справедлива стойност.
- Другите вземания и задължения се представят по номинална стойност, като вземанията са намалени с обезценките за загуба. Балансовата стойност на тези инструменти е най-добрата оценка на тяхната очаквана справедлива стойност.

Йерархия на справедлива стойност

ДФ "ОББ Балансиран Фонд" извършва ежедневна преоценка на ценните книжа в портфейла си, включително книжата, които са в процес на сетълмент. Разликата от преоценката се отразява в текущия финансов резултат.

Фондът използва следната йерархия за определяне и оповестяване на справедливата стойност:

- Ниво 1: обявените (некоригирани) цени на активните пазари за идентични активи или пасиви, до които предприятието може да има достъп към датата на оценяване;
- Ниво 2: други входни данни, различни от включените в ниво 1 обявени цени за актив или пасив, които са наблюдаеми за даден актив, пряко или косвено;
- Ниво 3: Ненаблюдаеми входни данни за даден актив или пасив.

В процеса на определяне на справедливата стойност на активите и пасивите, Фондът използва пазарна информация доколкото такава е налична. Където информация от ниво 1 в йерархията на справедливите стойности не е налична, Фондът прилага методи за остойностяване използващи максимално наблюдаеми хипотези и свежда до минимум използването на ненаблюдаемите такива. Методите за остойностяване, използвани за оценяване на справедливата стойност, се прилагат последователно.

Оценка на акциите в Главен подфонд
За справедлива стойност на акциите в Главен подфонд, включително в случаите на временно спиране на обратното изкупуване, ще се приема последната обявена цена на обратно изкупуване за акциите издадени от съответния Главен подфонд.
В случай че временното спиране на обратното изкупуване на акциите на даден Главен подфонд е за период по-дълъг от 30 дни, справедливата стойност на акция се изчислява чрез прилагане на метода на нетната балансова стойност.

Методът на нетната балансова стойност на активите се състои в изчисляване на стойността на акция на Главен подфонд, като собственият капитал на Главния подфонд (въз основа на последния финансов отчет) се раздели на общия брой акции в обращение. При извършване на изчислението се прилага следната формула:
където: P – стойността на една акция от съответния Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) на оценявания Главен подфонд;
A – активи;
L – задължения;
PS – стойност на акциите от други класове акции в Главния подфонд;
N – общ брой на акциите от съответния Институционален Ф БГ клас акции

(Institutional F share BG class) в обращение.

Оценка на допълнителни ликвидни активи
Справедливата стойност на допълнителните ликвидни активи на Подфонд съгласно чл. 38, ал. 4 от ЗДКИСДПКИ се оценява към деня, за който се отнася оценката, както следва:
а) парите на каса - по номинална стойност;
б) безсрочните влогове - по номинална стойност;
в) срочните влогове - по номиналната им стойност;
г) краткосрочните вземания без определен лихвен процент или доход – по себестойност;
д) краткосрочните вземания с определен лихвен процент или доход - по себестойност.

Финансовите активи, деноминирани в чуждестранна валута, се преизчисляват в левова равностойност, определена по централния курс на Българската народна банка, валиден за деня, за който се отнася оценката.

Всички или почти всички привлечени средства от Подфонда следва да се инвестират в акции на Главния подфонд. Подфондът може да държи и допълнителни ликвидни активи (пари) до размера на сумата, необходима на Подфонда да изпълни поръчките за обратно изкупуване, подадени от инвеститорите, както и да покрие други текущи разходи и може да има и ограничен брой деривативни позиции (във фючърси), за да хеджира пазарния риск, породен от разликата във времето между изпълнението на поръчките за обратно изкупуване и записване в Подфонда и изпълнение на съответстващите поръчки на Подфонда в Главния подфонд. Портфейлът на Подфонда е със следната структура:

Клас активи	**Процент от активите на Подфонда**
Институционален Ф БГ клас акции (Institutional F share BG class) в Хорайзън Кей Би Си ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (*Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced*); Валута евро; ISIN BE6324083714	Най-малко 85%
Допълнителни ликвидни активи съгласно чл. 38, ал. 4 от ЗДКИСДПКИ – пари	До 15%
Деривати съгласно чл. 38, ал. 1, т.7 и т.8 и чл. 42, 43 от ЗДКИСДПКИ	

2.14 Сравнителна информация

Представянето и класификацията на статиите във финансовия отчет се запазват през различните отчетни периоди, за да се осигури съпоставимост на сравнителната информация. Данните за минала година се коригират, когато това е необходимо, с цел съпоставимост с представянето в текущата година. Тъй като това е първия финансов отчет, сравнителна информация не може да бъде представена.

3. ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
ISIN BG9000004218

Нетна стойност на активите

Нетна стойност на активите на ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЕВРО) за 30.6.2021 г.										
Актив	**Емитент**	**ISIN код**	**Тип цена**	**Номинал / Брой**	**Чиста цена**	**Мръсна цена**	**Валута**	**Курс**	**Стойност на актив В ЛЕВА**	**% от актива**
1. Парични средства в разплащателни сметки във валута										
		EUR		1391837.61	1.0000	1.0000	EUR	1.955830	2 722 197.75	10.59%
2. Ценни книжа										
АКЦИИ	Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced institutional F share BG class in EUR	BE6324083714	НСА на един дял(29.06.2021) - Ниво 1 – котирана пазарна цена	11488.0779	1022.4900	1022.4900	EUR	1.955830	22 974 049.07	89.34%
3. Вземания и разходи за бъдещи периоди										
Вземане от продажби		receivables_sells_eur		5106.80		5108.8000	EUR	1.955830	9 991.94	0.04%
Разход за бъдещ период Учредяване		receivables_Est		5692.50		5692.5000	BGN	1.000000	5 692.50	0.02%
Разходи за бъдещи периоди Одит		receivables_aud		4777.17		4777.1700	BGN	1.000000	4 777.17	0.02%
Общо активи:									***25 716 708.43***	100.00%
Задължения								**Стойност на задължение**		
Задължение за Одит		Liabilities_aud		-5867.49		-5867.4900	BGN	1.000000	5 867.49	0.02%
Задължение за покупки		liabilities_buys_eur		-119999.99		-119999.9900	EUR	1.955830	234 699.58	0.91%
Задължения за разходи по емитиране		liabilites_issue_eur		-8490.12		-8490.1200	EUR	1.955830	16 605.23	0.06%
Задължения за разходи по обратно изкупуване		liabilites_redem_exp_eur		-502.88		-502.8800	EUR	1.955830	983.55	0.00%
Задължения към БД		liabilities_db		-235.00		-235.0000	BGN	1.000000	235.00	0.00%
Задължения към ИП		liabilities_ip		-100.00		-100.0000	BGN	1.000000	100.00	0.00%
Задължения към КФН		liabilities_kfn		-451.67		-451.6700	BGN	1.000000	451.67	0.00%
Общо задължения:									***258 942.52***	1.01%
Нетна стойност на активите:									**25 457 765.91**	98.99%

Справка № 1 КИС-ОФС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Финансови активи				**I. Основен капитал**	**SB.2.1.1.0.0.0**	**25 027 983**	
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	**II. Резерви**			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	25 072	
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	**SB.1.1.1.0.0.0**	**0**	**0**	**Общо за група II**	**SB.2.1.2.0.0.0**	**25 072**	**0**
II. Други нетекущи активи	**SB.1.1.2.0.0.0**			**III. Финансов резултат**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**SB.1.1.0.0.0.0**	**0**	**0**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	0	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	404 711	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	2 722 198		3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			**Общо за група III**	**SB.2.1.3.0.0.0**	**404 711**	**0**
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**SB.2.1.0.0.0.0**	**25 457 766**	**0**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**2 722 198**	**0**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	22 974 049	0	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	22 974 049		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	17 824	0
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	17 589	
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	6 319	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	22 974 049	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	234 800	
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	9 992		**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**SB.2.2.0.0.0.0**	**258 943**	**0**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**9 992**	**0**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**	**10 470**					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**25 716 708**	**0**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**25 716 708**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**25 716 708**	**0**

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Финансови разходи				**I. Финансови приходи**			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	64		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	34	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	153 049		3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	561 372	
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	29		4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	161		5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**153 303**	**0**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**561 407**	**0**
II. Нефинансови разходи				**II. Нефинансови приходи**			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	3 393					
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	**OD.1.1.2.0.0.0**	**3 393**	**0**	**Общо за група II**	**OD.2.1.2.0.0.0**		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**OD.1.1.0.0.0.0**	**156 696**	**0**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**561 407**	**0**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**404 711**	**0**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**OD.2.2.0.0.0.0**	**0**	**0**
III. Разходи за данъци	**OD.1.4.0.0.0.0**						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	**OD.1.5.0.0.0.0**	**404 711**	**0**	**Г. Нетна загуба за периода**	**OD.2.3.0.0.0.0**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**OD.1.6.0.0.0.0**	**561 407**	**0**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**561 407**	**0**

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	25 128 164	-52 159	25 076 004			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-6 658	-6 658			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	**OPP.1.0.0.0.0.0**	**25 128 164**	**-58 817**	25 069 346	**0**	**0**	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	21 911	-22 362 958	-22 341 048			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-50	-50			0
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 827	-5 827			0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-125	-125			0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-29	-29			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-59	-59			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**OPP.2.0.0.0.0.0**	**21 911**	**-22 369 048**	-22 347 138	**0**	**0**	0
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-11	-11			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**OPP.3.0.0.0.0.0**	**0**	**-11**	**-11**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**25 150 074**	**-22 427 877**	**2 722 198**	**0**	**0**	**0**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**0**			
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**2 722 198**			**0**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			2 722 198			

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KLON BULGARIA
KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							**0**
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							**0**
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							**0**
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	**25 027 983**	**25 072**	**0**	**0**	**0**	**0**	**25 053 055**
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	25 080 436	25 761					**25 106 198**
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-52 454	-689					**-53 143**
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					**404 711**	**0**	**404 711**
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	**0**
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							**0**
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							**0**
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							**0**
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	**0**
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							**0**
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							**0**
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	**0**
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							**0**
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							**0**
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							**0**
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	**25 027 983**	**25 072**	**0**	**0**	**404 711**	**0**	**25 457 766**
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							**0**
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	**25 027 983**	**25 072**	**0**	**0**	**404 711**	**0**	**25 457 766**

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденти и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

	Брой дялове	Номинална стойност
ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЕВРО)	Към 30.06.2021	
Брой дялове в обръщение в началото на отчетния период	0.0000	0 EUR
Емитирани дялове	1,282,342.3486	10 EUR
Обратно изкупени дялове	2,681.9173	10 EUR
Общ брой дялове в обръщение към края на отчетния период	1,279,660.4313	10 EUR
Нетната стойност на един дял е потвърдена от банката депозитар към последния работен ден на отчетния период	Към 30.06.2021 г.	
Нетна стойност на един дял	10.1717 EUR	

Приходи и разходи

№	Разходи	Сума в лева
1	Разходи Централен депозитар	59.00
2	Разходи за админинстриране на дялове	1 297.15
3	Разходи за Банката Депозитар	360.00
4	Възнаграждение за одит	1 090.32
5	Разходи за КФН	451.67
6	Разходи за учредяване	134.71
7	Разходи от операции с финансови инструменти	63.55
8	Разходи от преоценка на финансови инструменти	153 049.38
9	Отрицателни валутни преоценки	28.91
10	Разходи за комисионнина инвестиционен посредник	150.00
11	Банкови такси	11.01
	Приходи	
1	Приходи от от операции с финансови инструменти	34.31
2	Приходи от преоценка на финансови инструменти	561 372.47

Свързани лица и сделки със свързани лица

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон” КЧТ, който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;

- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Управляващото дружество фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в Подфондовете на Договорен Фонд Чадър „ОББ ЕкспертИйз".

Вземанията и задълженията по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30 юни 2021 г. са както следва:

Сделки и салда	**Свързано лице**	**05.03.2021-30.06.2021г.**
Начислени разходи за банка депозитар	ОББ АД	360.00
Начислени разходи за инвестиционни нареждания	ОББ АД	150.00
Начислени разходи за банкови такси	ОББ АД	11.01
Начислени разходи за администриране на дялове	ОББ АД	1 297.15
Такси за обратно изкупуване и емитиране	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	22 949.40
Задължения към края на периода към Управляващото дружество	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	17 588.78
Покупка на дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced Institutional F share BG class in EUR	22 597 657.79
Продажба дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced Institutional F share BG class in EUR	31 902.54
Притежавани дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced Institutional F share BG class in EUR	22 974 049.07

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д ОТ НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ЗА ПЕРИОДА 05 МАРТ 2021 – 30 ЮНИ 2021 Г.

Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на една един дял към 30.06.2021 г.

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЕВРО) за 30.6.2021 г. в евро'	
Нетна стойност на активите	13 016 349.02 €
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	1 279 660.4313
Номинал	10 €
Нетна стойност на активите на един дял	10.1717 €
Емисионна стойност до 52 000 евро - 1,50%	10.3243 €
Емисионна стойност над 52 000 евро - 0,00%	10.1717 €
Цена за обратно изкупуване за дялове държани до 1 месец	9.6631 €
Цена за обратно изкупуване за дялове държани над 1 месец	10.1717 €

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

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
Финансови активи/пасиви	30.06.2021				Дял от актива
	Пазар, на който се търгува	Държава	Обща стойност в евро	Обща стойност в лева	
					25 716 708.43
Акции чуждестранни		Европа	11 746 444.77	22 974 049.07	89.34%
		Общо инвестиции:	11 746 444.77	22 974 049.07	89.34%
Парични средства					
Парични средства във валута в левова равностойност			1 391 837.61	2 722 197.75	10.59%
		Общо:	1 391 837.61	2 722 197.75	10.59%
Вземания					
Вземания			5 108.80	9 991.94	0.04%
		Общо:	5 108.80	9 991.94	0.04%
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди			5 353.06	10 469.67	0.04%
		Общо:	5 353.06	10 469.67	0.04%
Задължения					
Задължения			132 395.21	258 942.52	1.01%
		Общо:	132 395.21	258 942.52	1.01%

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица 3

Валутна структура на активите			Дял в %
	Еврова стойност	Левова стойност	
Обща стойност на активи в лева	5 353.06	10 469.67	0.04%
Обща стойност на активи в евро	13 143 391.17	25 706 238.76	99.96%
Общо:	**13 148 744.23**	**25 716 708.43**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли			
Отрасъл	**Сума в евро**	**Сума в лева**	**Дял от актива**
Дялове на колективни инвестиционни схеми	11 746 444.77	22 974 049.07	89.34%
Общо:	**11 746 444.77**	**22 974 049.07**	**89.34%**

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2021		Дял от актива
	Обща стойност в евро	Обща стойност в лева	
Парични средства, в т.ч.:	**1 391 837.61**	**2 722 197.75**	10.59%
по безсрочни депозити	1 391 837.61	2 722 197.75	10.59%
по срочни депозити	0.00	0.00	0.00%
Акции	**11 746 444.77**	**22 974 049.07**	89.34%
Вземания в т.ч.:	**5 108.80**	**9 991.94**	0.04%
лихви по срочни депозити	0.00	0.00	0.00%
Разходи за бъдещи периоди	**5 353.06**	**10 469.67**	0.04%
Общо активи:	**13 148 744.23**	**25 716 708.43**	100.00%
Общо задължения:	**132 395.21**	**258 942.52**	1.01%
Нетна стойност на активите:	**13 016 349.02**	**25 457 765.91**	

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

№	ПРИХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021 Вид приход	Салдо към 30.06.2021 Стойност в евро	Стойност в лева
1	**Приходи от инвестиции**	**287 042.73**	**561 406.78**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	287 025.19	561 372.47
	в.т. от операции с финансови активи	17.54	34.31
	ОБЩО:	**287 042.73**	**561 406.78**

№	РАЗХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021 Вид приход	Салдо към 30.06.2021 Стойност в евро	Стойност в лева
2	**Разходи за управление**	**0.00**	**0.00**
3	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**189.69**	**371.01**
	в.т. месечно възнаграждение	184.07	360.00
	в.т. банкови преводи	5.63	11.01
4	**Разходи по операции с финансови активи**	**32.49**	**63.55**
5	**Разходи, свързани с валутни операции**	**14.78**	**28.91**
6	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**78 252.91**	**153 049.38**
7	**Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници**	**76.69**	**150.00**
8	**Други разходи**	**1 550.67**	**3 032.85**
	ОБЩО:	**80 117.24**	**156 695.70**
9	**Нетни приходи**	**206 925.49**	**404 711.08**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите Нетна стойност на активите към	30.06.2021 Стойност в евро	Стойност в лева
Парични средства	1 391 837.61	2 722 197.75
Дялови ценни книжа	11 746 444.77	22 974 049.07
Вземания	5 108.80	9 991.94
Разходи за бъдещи периоди	5 353.06	10 469.67
Общо активи:	**13 148 744.23**	**25 716 708.43**
Общо задължения:	**132 395.21**	**258 942.52**
Нетна стойност на активите:	**13 016 349.02**	**25 457 765.91**

Таблица 8

Промени в капитала		
	30.06.2021	
	Стойност в евро	Стойност в лева
в т.ч. основен капитал	12 796 604.31	25 027 982.61
в т.ч. премии свързани с капитал	12 819.15	25 072.07
в т.ч. текуща печалба/загуба	206 925.57	404 711.23
ОБЩО:	**13 016 349.02**	**25 457 765.91**

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

4. ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
ISIN BG9000003210

Нетна стойност на активите

'Нетна стойност на активите на ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА) за 30.6.2021 г. в лева'										
Актив	Емитент	ISIN код	Тип цена	Номинал / Брой	Чиста цена	Мръсна цена	Валута	Курс	Стойност на актив	% от актива
1. Парични средства в разплащателни сметки в лева										
		BGN		1144852.58	1.0000	1.0000	BGN	1.000000	1 144 852.58	11.34%
2. Ценни книжа										
АКЦИИ	Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced Institutional F share BG class in BGN	BE6324084720	НСА на един дял(29.06.2021) - Ниво 1 -- котирана пазарна цена	8769.1365	1019.3900	1019.3900	BGN	1.000000	8 939 170.06	88.55%
3. Вземания и разходи за бъдещи периоди										
Разход за бъдещ период Учредяване		receivables_Est		5692.50		5692.5000	BGN	1.000000	5 692.50	0.06%
Разходи за бъдещи периоди Одит		receivables_aud		4777.17		4777.1700	BGN	1.000000	4 777.17	0.05%
Общо активи:									***10 094 492.31***	100.00%
Задължения								**Стойност на задължение**		
Задължение за Одит		Liabilities_aud		-5867.49		-5867.4900	BGN	1.000000	5 867.49	0.06%
Задължение за покупки		liabilities_buys		-28999.97		-28999.9700	BGN	1.000000	28 999.97	0.29%
Задължения за разходи по емитиране		liabilities_issue		-15718.79		-15718.7900	BGN	1.000000	15 718.79	0.16%
Задължения за разходи по обратно изкупуване		liabilites_redem_exp		-175.37		-175.3700	BGN	1.000000	175.37	0.00%
Задължения към БД		liabilities_db		-235.00		-235.0000	BGN	1.000000	235.00	0.00%
Задължения към ИП		liabilities_ip		-100.00		-100.0000	BGN	1.000000	100.00	0.00%
Задължения към КФН		liabilities_kfn		-451.67		-451.6700	BGN	1.000000	451.67	0.00%
Задължения от обр.изкупуване		liabilities_redemp		-258.33		-258.3300	BGN	1.000000	258.33	0.00%
Общо задължения:									***51 806.62***	0.51%
Нетна стойност на активите:									**10 042 685.69**	99.49%

Справка № 1 КИС-ОФС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Финансови активи				**I. Основен капитал**	**SB.2.1.1.0.0.0**	**9 877 652**	
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	**II. Резерви**			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	12 127	
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	**SB.1.1.1.0.0.0**	**0**	**0**	**Общо за група II**	**SB.2.1.2.0.0.0**	**12 127**	**0**
II. Други нетекущи активи	**SB.1.1.2.0.0.0**			**III. Финансов резултат**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**SB.1.1.0.0.0.0**	**0**	**0**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	0	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	152 907	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	1 144 853		3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			**Общо за група III**	**SB.2.1.3.0.0.0**	**152 907**	**0**
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**SB.2.1.0.0.0.0**	**10 042 686**	**0**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**1 144 853**	**0**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	8 939 170	0	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	8 939 170		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	16 129	0
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	15 894	
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	6 319	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	8 939 170	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	258	
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	29 100	
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**SB.2.2.0.0.0.0**	**51 807**	**0**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**0**	**0**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**	**10 470**					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**10 094 492**	**0**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**10 094 492**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**10 094 492**	**0**

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Финансови разходи				**I. Финансови приходи**			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0		0
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		0	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		0
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	57 181	0	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	213 062	0
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0		0	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		0
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	161	0	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		0
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		0
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**57 342**	**0**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**213 062**	**0**
II. Нефинансови разходи				**II. Нефинансови приходи**			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	2 814	0				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	**OD.1.1.2.0.0.0**	**2 814**	**0**	**Общо за група II**	**OD.2.1.2.0.0.0**		**0**
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**OD.1.1.0.0.0.0**	**60 156**	**0**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**213 062**	**0**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**152 907**	**0**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**OD.2.2.0.0.0.0**	**0**	**0**
III. Разходи за данъци	**OD.1.4.0.0.0.0**		**0**				
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	**OD.1.5.0.0.0.0**	**152 907**	**0**	**Г. Нетна загуба за периода**	**OD.2.3.0.0.0.0**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**OD.1.6.0.0.0.0**	**213 062**	**0**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**213 062**	**0**

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KLON BULGARIA
KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	9 960 323	-43 496	9 916 827	0	0	0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-11 613	-11 613		0	0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	**OPP.1.0.0.0.0.0**	**9 960 323**	**-55 109**	**9 905 214**	**0**	**0**	**0**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	41 710	-8 795 999	-8 754 289	0	0	0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-50	-50	0	0	0
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0			0	0		0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 827	-5 827		0	0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-125	-125		0	0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0			0		0	0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-59	-59		0	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**OPP.2.0.0.0.0.0**	**41 710**	**-8 802 060**	**-8 760 350**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0		0	0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-11	-11		0	0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**OPP.3.0.0.0.0.0**	**0**	**-11**	**-11**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**10 002 033**	**-8 857 180**	**1 144 853**	**0**	**0**	**0**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**0**			**0**
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**1 144 853**			**0**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			1 144 853			0

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0	0	0					0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	9 877 652	12 127	0	0	0	0	9 889 779
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	9 921 117	12 591					9 933 708
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-43 465	-464					-43 929
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					152 907	0	152 907
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	9 877 652	12 127	0	0	152 907	0	10 042 686
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	9 877 652	12 127	0	0	152 907	0	10 042 686

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденти и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА)	Към 30.06.2021	
Брой дялове в обръщение в началото на отчетния период	0.0000	0 BGN
Емитирани дялове	992,111.6924	10 BGN
Обратно изкупени дялове	4,346.5044	10 BGN
Общ брой дялове в обръщение към края на отчетния период	987,765.188	10 BGN
Нетната стойност на един дял е потвърдена от банката депозитар към последния работен ден на отчетния период	Към 30.06.2021 г.	
Нетна стойност на един дял	10.1671 BGN	

Приходи и разходи

№	Разходи	Сума в лева
1	Разходи Централен депозитар	59
2	Разходи за админинстриране на дялове	718.00
3	Разходи за Банката Депозитар	360
4	Възнаграждение за одит	1 090.32
5	Разходи за КФН	451.67
6	Разходи за учредяване	134.71
7	Разходи от преоценка на финансови инструменти	57 181.16
8	Разходи за комисионнина инвестиционен посредник	150
9	Банкови такси	11.00
	Приходи	
1	Приходи от преоценка на финансови инструменти	213 062.40

Свързани лица и сделки със свързани лица

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон” КЧТ, който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Управляващото дружество фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в Подфондовете на Договорен Фонд Чадър „ОББ ЕкспертИйз".

Вземанията и задълженията по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30 юни 2021 г. са както следва:

Сделки и салда	**Свързано лице**	**05.03.2021-30.06.2021г.**
Начислени разходи за банка депозитар	ОББ АД	360.00
Начислени разходи за инвестиционни нареждания	ОББ АД	150.00
Начислени разходи за банкови такси	ОББ АД	11.00
Начислени разходи за администриране на дялове	ОББ АД	718.00
Задължения за депозитарни услуги и за инвестиционно посредничество	ОББ АД	335.00
Такси за обратно изкупуване и емитиране	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	26 789.23
Задължения към края на периода към Управляващото дружество	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	15 894.16
Покупка на дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced Institutional F share BG class in BGN	8 824 998.94
Продажба дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced Institutional F share BG class in BGN	41 710.12
Притежавани дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Balanced Institutional F share BG class in BGN	8 939 170.06

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д ОТ НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ЗА ПЕРИОДА 05 МАРТ 2021 – 30 ЮНИ 2021 Г.

Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на една един дял към 30.06.2021 г.

Таблица 1*

'Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА) за 30.6.2021 г. в лева'	
Нетна стойност на активите	10 042 685.69
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	987 765.1880
Номинал	10.00
Нетна стойност на активите на един дял	10.1671
Емисионна стойност до 100 000 лв. - 1,50%	10.3196
Емисионна стойност над 100 000 лв. - 0,00%	10.1671
Цена за обратно изкупуване за дялове държани до 1 месец	9.6587
Цена за обратно изкупуване за дялове държани над 1 месец	10.1671

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

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
Финансови инструменти	30.06.2021				
	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Обща стойност	Дял от актива
					10 094 492.31
Акции чуждестранни		Европа	BGN	8 939 170.06	88.55%
Общо инвестиции :				8 939 170.06	88.55%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	1 144 852.58	11.34%
Общо:				1 144 852.58	11.34%
Вземания					
Вземания			BGN	0.00	0.00%
Общо:				0.00	0.00%
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	10 469.67	0.10%
Общо:				10 469.67	0.10%
Задължения					
Задължения			BGN	51 806.62	0.51%
Общо:				51 806.62	0.51%

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица 3

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	10 094 492.31	100.00%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	0.00	0.00%
Общо:	**10 094 492.31**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите по отрасли		
Отрасъл	**Сума**	**Дял от**
Дялове на колективни инвестиционни схеми	8 939 170.06	88.55%
Общо:	**8 939 170.06**	**88.55%**

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2021	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	1 144 852.58	11.34%
по безсрочни депозити	1 144 852.58	11.34%
Акции	8 939 170.06	88.55%
Вземания	0.00	0.00%
Разходи за бъдещи периоди	10 469.67	0.10%
Общо активи:	**10 094 492.31**	100.00%
Общо задължения:	**51 806.62**	0.51%
Нетна стойност на активите:	**10 042 685.69**	

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

№	ПРИХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021 Вид приход	Салдо към 30.06.2021г.
1	**Приходи от инвестиции**	**213 062.40**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	213 062.40
	ОБЩО:	**213 062.40**

№	РАЗХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021 Вид разход	Салдо към 30.06.2021г.
2	**Разходи за управление**	**0.00**
3	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**371.00**
	в.т. месечно възнаграждение	360.00
	в.т. банкови преводи	11.00
4	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**57 181.16**
5	**Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници**	**150.00**
6	**Други разходи**	**2 453.70**
	ОБЩО:	**60 155.86**
7	**Нетни приходи**	**152 906.54**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите	
Нетна стойност на активите към	**30.06.2021**
Парични средства	1 144 852.58
Дялови ценни книжа	8 939 170.06
Вземания	0.00
Разходи за бъдещи периоди	10 469.67
Общо активи:	**10 094 492.31**
Общо задължения:	**51 806.62**
Нетна стойност на активите:	**10 042 685.69**

Таблица 8

Промени в капитала	
	30.06.2021
в т.ч. основен капитал	9 877 651.88
в т.ч. премии свързани с капитал	12 127.20
в т.ч. текуща печалба/загуба	152 906.61
ОБЩО:	**10 042 685.69**

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

5. ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
ISIN BG9000005215

Нетна стойност на активите

Нетна стойност на активите на ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (ЕВРО) за 30.6.2021 г.										
Актив	Емитент	ISIN код	Тип цена	Номинал / Брой	Чиста цена	Мръсна цена	Валута	Курс	Стойност на актив в лева	% от актива
1. Парични средства в разплащателни сметки във валута										
		EUR		612542.01	1.0000	1.0000	EUR	1.955830	1 198 028.04	8.61%
2. Ценни книжа										
АКЦИИ	Horizon KBC ExpertEase Defensive Tolerant Institutional F share BG class in EUR	BE6324087756	НСА на един дял(29.06.2021) - Ниво 1 – котирана пазарна цена	6350.7703	1022.2900	1022.2900	EUR	1.955830	12 697 891.77	91.31%
3. Вземания и разходи за бъдещи периоди										
Разход за бъдещ период Учредяване		receivables_Est		5692.50		5692.5000	BGN	1.000000	5 692.50	0.04%
Разходи за бъдещи периоди Одит		receivables_aud		4777.17		4777.1700	BGN	1.000000	4 777.17	0.03%
Общо активи:									***13 906 389.48***	100.00%
Задължения								Стойност на задължение		
Задължение за Одит		Liabilities_aud		-5867.49		-5867.4900	BGN	1.000000	5 867.49	0.04%
Задължение за покупки		liabilities_buys_eur		-11999.96		-11999.9600	EUR	1.955830	23 469.88	0.17%
Задължения за разходи по емитиране		liabilites_issue_eur		-4066.79		-4066.7900	EUR	1.955830	7 953.95	0.06%
Задължения за разходи по обратно изкупуване		liabilites_redem_exp_eur		-329.03		-329.0300	EUR	1.955830	643.53	0.00%
Задължения към БД		liabilities_db		-235.00		-235.0000	BGN	1.000000	235.00	0.00%
Задължения към ИП		liabilities_ip		-100.00		-100.0000	BGN	1.000000	100.00	0.00%
Задължения към КФН		liabilities_kfn		-451.67		-451.6700	BGN	1.000000	451.67	0.00%
Общо задължения:									***38 721.52***	0.28%
Нетна стойност на активите:									13 867 667.96	99.72%

Справка № 1 КИС-ОФС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Финансови активи				**I. Основен капитал**	**SB.2.1.1.0.0.0**	**13 645 223**	
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	**II. Резерви**			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	11 290	
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	**SB.1.1.1.0.0.0**	**0**	**0**	**Общо за група II**	**SB.2.1.2.0.0.0**	**11 290**	**0**
II. Други нетекущи активи	**SB.1.1.2.0.0.0**			**III. Финансов резултат**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**SB.1.1.0.0.0.0**	**0**	**0**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	0	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	211 155	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	1 198 028		3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			**Общо за група III**	**SB.2.1.3.0.0.0**	**211 155**	**0**
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**SB.2.1.0.0.0.0**	**13 867 668**	**0**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**1 198 028**	**0**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	12 697 892	0	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	12 697 892		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	8 832	0
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	8 597	
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	6 319	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	12 697 892	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	23 570	
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**SB.2.2.0.0.0.0**	**38 722**	**0**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**0**	**0**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**	**10 470**					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**13 906 389**	**0**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**13 906 389**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**13 906 389**	**0**

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Финансови разходи				**I. Финансови приходи**			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	104		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	83 717		3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	298 075	
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	27		4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	161		5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**84 009**	**0**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**298 075**	**0**
II. Нефинансови разходи				**II. Нефинансови приходи**			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	2 911					
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	**OD.1.1.2.0.0.0**	**2 911**	**0**	**Общо за група II**	**OD.2.1.2.0.0.0**		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**OD.1.1.0.0.0.0**	**86 920**	**0**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**298 075**	**0**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**211 155**	**0**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**OD.2.2.0.0.0.0**	**0**	**0**
III. Разходи за данъци	**OD.1.4.0.0.0.0**						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	**OD.1.5.0.0.0.0**	**211 155**	**0**	**Г. Нетна загуба за периода**	**OD.2.3.0.0.0.0**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**OD.1.6.0.0.0.0**	**298 075**	**0**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**298 075**	**0**

Катина Пейчева

Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KLON BULGARIA
KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева

Съставител

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	13 700 039	-31 647	13 668 392			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-4 096	-4 096			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	**OPP.1.0.0.0.0.0**	**13 700 039**	**-35 743**	13 664 295	**0**	**0**	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	31 717	-12 491 884	-12 460 168			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-50	-50			0
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 827	-5 827			0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-125	-125			0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-27	-27			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-59	-59			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**OPP.2.0.0.0.0.0**	**31 717**	**-12 497 973**	-12 466 256	**0**	**0**	0
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-11	-11			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**OPP.3.0.0.0.0.0**	**0**	**-11**	**-11**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**13 731 756**	**-12 533 728**	**1 198 028**	**0**	**0**	**0**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**0**			
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**1 198 028**			**0**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			1 198 028			

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева

Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева

Съставител

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							**0**
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							**0**
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							**0**
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	**13 645 223**	**11 290**	**0**	**0**	**0**	**0**	**13 656 513**
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	13 678 340	11 457					**13 689 796**
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-33 116	-167					**-33 283**
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					**211 155**	**0**	**211 155**
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	**0**
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							**0**
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							**0**
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							**0**
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	**0**
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							**0**
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							**0**
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	**0**
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							**0**
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							**0**
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							**0**
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	**13 645 223**	**11 290**	**0**	**0**	**211 155**	**0**	**13 867 668**
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							**0**
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	**13 645 223**	**11 290**	**0**	**0**	**211 155**	**0**	**13 867 668**

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденти и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KLON BULGARIA
KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева
Съставител

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

	Брой дялове	Номинална стойност
ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (ЕВРО)	Към 30.06.2021	
Брой дялове в обръщение в началото на отчетния период	0.0000	0 EUR
Емитирани дялове	699,362.4016	10 EUR
Обратно изкупени дялове	1,693.204	10 EUR
Общ брой дялове в обръщение към края на отчетния период	697,669.1976	10 EUR
Нетната стойност на един дял е потвърдена от банката депозитар към последния работен ден на отчетния период	Към 30.06.2021 г.	
Нетна стойност на един дял	10.1630 EUR	

Приходи и разходи

№	Разходи	Сума в лева
1	Разходи Централен депозитар	59
2	Разходи за админинстриране на дялове	815.45
3	Разходи за Банката Депозитар	360
4	Възнаграждение за одит	1 090.32
5	Разходи за КФН	451.67
6	Разходи за учредяване	134.71
7	Разходи от операции на финансови инструменти	103.77
8	Разходи от преоценка на финансови инструменти	83 716.93
9	Разходи за комисионнина инвестиционен посредник	150
10	Разходи от валутни операции	27.49
11	Банкови такси	11.01
	Приходи	
1	Приходи от преоценка на финансови инструменти	298 074.94

Свързани лица и сделки със свързани лица

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон” КЧТ, който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Управляващото дружество фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в Подфондовете на Договорен Фонд Чадър „ОББ ЕкспертИйз”.

Вземанията и задълженията по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30 юни 2021 г. са както следва:

Сделки и салда	**Свързано лице**	**05.03.2021-30.06.2021г.**
Начислени разходи за банка депозитар	ОББ АД	360.00
Начислени разходи за инвестиционни нареждания	ОББ АД	150.00
Начислени разходи за банкови такси	ОББ АД	11.01
Начислени разходи за администриране на дялове	ОББ АД	815.45
Задължения за депозитарни услуги и за инвестиционно посредничество	ОББ АД	335.00
Такси за обратно изкупуване и емитиране	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	11 878.31
Задължения към края на периода към Управляващото дружество	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	8 597.48
Покупка на дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Tolerant Institutional F share BG class in EUR	12 515 354.37
Продажба дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Tolerant Institutional F share BG class in EUR	31 716.83
Притежавани дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Tolerant Institutional F share BG class in EUR	12 697 891.77

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д ОТ НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ЗА ПЕРИОДА 05 МАРТ 2021 – 30 ЮНИ 2021 Г.

Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на една един дял към 30.06.2021 г.

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (ЕВРО) за 30.6.2021 г. в евро'	
Нетна стойност на активите	7 090 426.04 €
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	697 669.1976
Номинал	10 €
Нетна стойност на активите на един дял	10.1630 €
Емисионна стойност до 52 000 евро - 1,50%	10.3154 €
Емисионна стойност над 52 000 евро - 0,00%	10.1630 €
Цена за обратно изкупуване за дялове държани до 1 месец	9.6549 €
Цена за обратно изкупуване за дялове държани над 1 месец	10.1630 €

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

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
Финансови активи/пасиви	30.06.2021				Дял от актива
	Пазар, на който се търгува	Държава	Обща стойност в евро	Обща стойност в лева	
					13 906 389.48
Акции чуждестранни		Европа	6 492 328.97	12 697 891.77	91.31%
		Общо инвестиции :	6 492 328.97	12 697 891.77	91.31%
Парични средства					
Парични средства във валута в левова равностойност			612 542.01	1 198 028.04	8.61%
		Общо:	612 542.01	1 198 028.04	8.61%
Вземания					
Вземания			0.00	0.00	0.00%
		Общо:	0.00	0.00	0.00%
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди			5 353.06	10 469.67	0.08%
		Общо:	5 353.06	10 469.67	0.08%
Задължения					
Задължения			19 798.00	38 721.52	0.28%
		Общо:	19 798.00	38 721.52	0.28%

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица 3

Валутна структура на активите			Дял в %
	Еврова стойност	Левова стойност	
Обща стойност на активи в лева	5 353.06	10 469.67	0.08%
Обща стойност на активи в евро	7 104 870.98	13 895 919.81	99.92%
Общо:	**7 110 224.04**	**13 906 389.48**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли			
Отрасъл	**Сума в евро**	**Сума в лева**	**Дял от актива**
Дялове на колективни инвестиционни схеми	6 492 328.97	12 697 891.77	91.31%
Общо:	**6 492 328.97**	**12 697 891.77**	**91.31%**

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2021		Дял от актива
	Обща стойност в евро	Обща стойност в лева	
Парични средства, в т.ч.:	**612 542.01**	**1 198 028.04**	8.61%
по безсрочни депозити	612 542.01	1 198 028.04	8.61%
Акции	**6 492 328.97**	**12 697 891.77**	91.31%
Вземания	**0.00**	**0.00**	0.00%
Разходи за бъдещи периоди	**5 353.06**	**10 469.67**	0.08%
Общо активи:	**7 110 224.04**	**13 906 389.48**	100.00%
Общо задължения:	**19 798.00**	**38 721.52**	0.28%
Нетна стойност на активите:	**7 090 426.04**	**13 867 667.96**	

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021	
		Стойност в евро	Стойност в лева
1	**Приходи от инвестиции**	**152 403.30**	**298 074.94**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	152 403.30	298 074.94
	ОБЩО:	**152 403.30**	**298 074.94**

РАЗХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021	
		Стойност в евро	Стойност в лева
2	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**189.69**	**371.01**
	в.т. месечно възнаграждение	184.07	360.00
	в.т. банкови преводи	5.63	11.01
3	**Разходи по операции с финансови активи**	**53.06**	**103.77**
4	**Разходи, свързани с валутни операции**	**14.06**	**27.49**
5	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**42 803.79**	**83 716.93**
6	**Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници**	**76.69**	**150.00**
7	**Други разходи**	**1 304.38**	**2 551.15**
	ОБЩО:	**44 441.67**	**86 920.35**
8	**Нетни приходи**	**107 961.63**	**211 154.59**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите		
Нетна стойност на активите към	30.06.2021	
	Стойност в евро	Стойност в лева
Парични средства	612 542.01	1 198 028.04
Дялови ценни книжа	6 492 328.97	12 697 891.77
Вземания	0.00	0.00
Разходи за бъдещи периоди	5 353.06	10 469.67
Общо активи:	**7 110 224.04**	**13 906 389.48**
Общо задължения:	**19 798.00**	**38 721.52**
Нетна стойност на активите:	**7 090 426.04**	**13 867 667.96**

Таблица 8

Промени в капитала

	30.06.2021	
	Стойност в евро	**Стойност в лева**
в т.ч. основен капитал	6 976 691.98	13 645 223.47
в т.ч. премии свързани с капитал	5 772.39	11 289.82
в т.ч. текуща печалба/загуба	107 961.67	211 154.67
ОБЩО:	**7 090 426.04**	**13 867 667.96**

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

6. ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
ISIN BG9000006213

Нетна стойност на активите

'Нетна стойност на активите на ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (ЛЕВА) за 30.6.2021 г. в лева'										
Актив	Емитент	ISIN код	Тип цена	Номинал / Брой	Чиста цена	Мръсна цена	Валута	Курс	Стойност на актив в лева	% от актива
1. Парични средства в разплащателни сметки в лева										
		BGN		721924.58	1.0000	1.0000	BGN	1.000000	721 924.58	10.63%
2. Ценни книжа										
АКЦИИ	Horizon KBC ExpertEase Defensive Tolerant Institutional F share BG class in BGN	BE6324086741	НСА на един дял(29.06.2021) - Ниво 1 – котирана пазарна цена	5944.4736	1019.2600	1019.2600	BGN	1.000000	6 058 964.16	89.18%
3. Вземания и разходи за бъдещи периоди										
Вземане от продажби		receivables_sells		3055.56		3055.5600	BGN	1.000000	3 055.56	0.04%
Разход за бъдещ период Учредяване		receivables_Est		5692.50		5692.5000	BGN	1.000000	5 692.50	0.08%
Разходи за бъдещи периоди Одит		receivables_aud		4777.17		4777.1700	BGN	1.000000	4 777.17	0.07%
Общо активи:									***6 794 413.97***	100.00%
Задължения								**Стойност на задължение**		
Задължение за Одит		Liabilities_aud		-5867.49		-5867.4900	BGN	1.000000	5 867.49	0.09%
Задължение за покупки		liabilities_buys		-294999.96		-294999.9600	BGN	1.000000	294 999.96	4.34%
Задължения за разходи по емитиране		liabilities_issue		-4350.32		-4350.3200	BGN	1.000000	4 350.32	0.06%
Задължения за разходи по обратно изкупуване		liabilites_redem_exp		-78.94		-78.9400	BGN	1.000000	78.94	0.00%
Задължения към БД		liabilities_db		-235.00		-235.0000	BGN	1.000000	235.00	0.00%
Задължения към ИП		liabilities_ip		-100.00		-100.0000	BGN	1.000000	100.00	0.00%
Задължения към КФН		liabilities_kfn		-451.67		-451.6700	BGN	1.000000	451.67	0.01%
Задължения от обр.изкупуване		liabilities_redemp		-6000.00		-6000.0000	BGN	1.000000	6 000.00	0.09%
Общо задължения:									***312 083.38***	4.59%
Нетна стойност на активите:									**6 482 330.59**	95.41%

Справка № 1 КИС-ОФС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Финансови активи				**I. Основен капитал**	SB.2.1.1.0.0.0	**6 376 333**	
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	**II. Резерви**			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	8 361	
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	**SB.1.1.1.0.0.0**	**0**	**0**	**Общо за група II**	**SB.2.1.2.0.0.0**	**8 361**	**0**
II. Други нетекущи активи	**SB.1.1.2.0.0.0**			**III. Финансов резултат**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**SB.1.1.0.0.0.0**	**0**	**0**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	0	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	97 637	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	721 925		3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			**Общо за група III**	**SB.2.1.3.0.0.0**	**97 637**	**0**
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**SB.2.1.0.0.0.0**	**6 482 331**	**0**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**721 925**	**0**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	6 058 964	0	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	6 058 964		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 664	0
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 429	
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	6 319	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	6 058 964	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	6 000	
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	295 100	
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	3 056		**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**SB.2.2.0.0.0.0**	**312 083**	**0**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**3 056**	**0**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**	**10 470**					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**6 794 414**	**0**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**6 794 414**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**6 794 414**	**0**

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KLON BULGARIA
KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Финансови разходи				**I. Финансови приходи**			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0		0
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		0	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		0
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	35 800	0	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	136 144	0
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0		0	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		0
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	161	0	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		0
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		0
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**35 961**	**0**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**136 144**	**0**
II. Нефинансови разходи				**II. Нефинансови приходи**			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	2 546	0				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	**OD.1.1.2.0.0.0**	**2 546**	**0**	**Общо за група II**	**OD.2.1.2.0.0.0**		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**OD.1.1.0.0.0.0**	**38 507**	**0**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**136 144**	**0**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**97 637**	**0**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**OD.2.2.0.0.0.0**	**0**	**0**
III. Разходи за данъци	**OD.1.4.0.0.0.0**		**0**				
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	**OD.1.5.0.0.0.0**	**97 637**	**0**	**Г. Нетна загуба за периода**	**OD.2.3.0.0.0.0**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**OD.1.6.0.0.0.0**	**136 144**	**0**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**136 144**	**0**

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	6 440 688	-43 825	6 396 862	0	0	0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-2 192	-2 192		0	0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	**OPP.1.0.0.0.0.0**	**6 440 688**	**-46 017**	6 394 671	**0**	**0**	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	40 324	-5 706 999	-5 666 676	0	0	0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-50	-50	0	0	0
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0			0	0		0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 827	-5 827		0	0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-125	-125		0	0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0			0		0	0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-57	-57		0	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**OPP.2.0.0.0.0.0**	**40 324**	**-5 713 059**	-5 672 735	**0**	**0**	0
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0		0	0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-11	-11		0	0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**OPP.3.0.0.0.0.0**	**0**	**-11**	**-11**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**6 481 011**	**-5 759 087**	**721 925**	**0**	**0**	**0**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**0**			**0**
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**721 925**			**0**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			721 925			0

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0	0	0			0	0	0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	6 376 333	8 361	0	0	0	0	6 384 694
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	6 425 879	8 719					6 434 598
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-49 546	-358					-49 904
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					97 637	0	97 637
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	6 376 333	8 361	0	0	97 637	0	6 482 331
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	6 376 333	8 361	0	0	97 637	0	6 482 331

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденти и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (ЛЕВА)	Брой дялове Към 30.06.2021	Номинална стойност
Брой дялове в обръщение в началото на отчетния период	0.0000	0 BGN
Емитирани дялове	642,587.8574	10 BGN
Обратно изкупени дялове	4,954.5839	10 BGN
Общ брой дялове в обръщение към края на отчетния период	637,633.2735	10 BGN
Нетната стойност на един дял е потвърдена от банката депозитар към последния работен ден на отчетния период	Към 30.06.2021 г.	
Нетна стойност на един дял	10.1662 BGN	

Приходи и разходи

№	Разходи	Сума в лева
1	Разходи Централен депозитар	57
2	Разходи за админинстриране на дялове	452.45
3	Разходи за Банката Депозитар	360
4	Възнаграждение за одит	1 090.32
5	Разходи за КФН	451.67
6	Разходи за учредяване	134.71
7	Разходи от преоценка на финансови инструменти	35 800.08
8	Разходи за комисионнина инвестиционен посредник	150
9	Банкови такси	11
	Приходи	
1	Приходи от преоценка на финансови инструменти	136 144.10

Свързани лица и сделки със свързани лица

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон” КЧТ, който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Управляващото дружество фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в Подфондовете на Договорен Фонд Чадър „ОББ ЕкспертИйз”.

Вземанията и задълженията по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30 юни 2021 г. са както следва:

Сделки и салда	**Свързано лице**	**05.03.2021-30.06.2021г.**
Начислени разходи за банка депозитар	ОББ АД	360.00
Начислени разходи за инвестиционни нареждания	ОББ АД	150.00
Начислени разходи за банкови такси	ОББ АД	11.00
Начислени разходи за администриране на дялове	ОББ АД	452.45
Задължения за депозитарни услуги и за инвестиционно посредничество	ОББ АД	335.00
Такси за обратно изкупуване и емитиране	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	6 168.75
Задължения към края на периода към Управляващото дружество	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	4 429.26
Покупка на дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Tolerant Institutional F share BG class in BGN	6 001 999.30
Продажба дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Tolerant Institutional F share BG class in BGN	43 379.16
Притежавани дялове	Horizon KBC ExpertEase Defensive Tolerant Institutional F share BG class in BGN	6 058 964.16

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д ОТ НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ЗА ПЕРИОДА 05 МАРТ 2021 – 30 ЮНИ 2021 Г.

Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на една един дял към 30.06.2021 г.

Таблица 1*

'Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (ЛЕВА) за 30.6.2021 г. в лева'	
Нетна стойност на активите	6 482 330.59
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	637 633.2735
Номинал	10.00
Нетна стойност на активите на един дял	10.1662
Емисионна стойност до 100 000 лв. - 1,50%	10.3187
Емисионна стойност над 100 000 лв. - 0,00%	10.1662
Цена за обратно изкупуване за дялове държани до 1 месец	9.6579
Цена за обратно изкупуване за дялове държани над 1 месец	10.1662

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

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
	30.06.2021				
Финансови инструменти	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Обща стойност	Дял от актива
					6 794 413.97
Акции чуждестранни		Европа	BGN	6 058 964.16	89.18%
Общо инвестиции :				6 058 964.16	89.18%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	721 924.58	10.63%
Общо:				721 924.58	10.63%
Вземания					
Вземания			BGN	3 055.56	0.04%
Общо:				3 055.56	0.04%
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	10 469.67	0.15%
Общо:				10 469.67	0.15%
Задължения					
Задължения			BGN	312 083.38	4.59%
Общо:				312 083.38	4.59%

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица 3

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	6 794 413.97	100.00%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	0.00	0.00%
Общо:	**6 794 413.97**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите по отрасли		
Отрасъл	**Сума**	**Дял от**
Дялове на колективни инвестиционни схеми	6 058 964.16	89.18%
Общо:	**6 058 964.16**	**89.18%**

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2021	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	721 924.58	10.63%
по безсрочни депозити	721 924.58	10.63%
Акции	6 058 964.16	89.18%
Вземания	3 055.56	0.04%
Разходи за бъдещи периоди	10 469.67	0.15%
Общо активи:	**6 794 413.97**	100.00%
Общо задължения:	**312 083.38**	4.59%
Нетна стойност на активите:	**6 482 330.59**	

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021		
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021г.
1	**Приходи от инвестиции**	**136 144.10**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	136 144.10
	ОБЩО:	**136 144.10**

РАЗХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021		
№	Вид разход	Салдо към 30.06.2021г.
2	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**371.00**
	в.т. месечно възнаграждение	360.00
	в.т. банкови преводи	11.00
3	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**35 800.08**
4	**Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници**	**150.00**
5	**Други разходи**	**2 186.15**
	ОБЩО:	**38 507.23**
6	**Нетни приходи**	**97 636.87**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите	
Нетна стойност на активите към	**30.06.2021**
Парични средства	721 924.58
Дялови ценни книжа	6 058 964.16
Вземания	3 055.56
Разходи за бъдещи периоди	10 469.67
Общо активи:	**6 794 413.97**
Общо задължения:	**312 083.38**
Нетна стойност на активите:	**6 482 330.59**

Таблица 8

Промени в капитала	
	30.06.2021
в т.ч. основен капитал	6 376 332.74
в т.ч. премии свързани с капитал	8 360.95
в т.ч. текуща печалба/загуба	97 636.90
ОБЩО:	**6 482 330.59**

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

7. ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
ISIN BG9000008219

Нетна стойност на активите

Нетна стойност на активите на ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЕВРО) за 30.6.2021 г.										
Актив	Емитент	ISIN код	Тип цена	Номинал / Брой	Чиста цена	Мръсна цена	Валута	Курс	Стойност на актив в лева	%от актива
1. Парични средства в разплащателни сметки във валута										
		EUR		1287142.60	1.0000	1.0000	EUR	1.955830	2 517 432.11	17.45%
2. Ценни книжа										
АКЦИИ	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Balanced Institutional F share BG class in EUR	BE6324090784	НСА на един дял(29.06.2021) - Ниво 1 – котирана пазарна цена	5883.7228	1034.2100	1034.2100	EUR	1.955830	11 901 235.25	82.48%
3. Вземания и разходи за бъдещи периоди										
Разход за бъдещ период Учредяване		receivables_Est		5692.50		5692.5000	BGN	1.000000	5 692.50	0.04%
Разходи за бъдещи периоди Одит		receivables_aud		4777.17		4777.1700	BGN	1.000000	4 777.17	0.03%
Общо активи:									***14 429 137.03***	100.00%
Задължения								Стойност на задължение		
Задължение за Одит		Liabilities_aud		-5867.49		-5867.4900	BGN	1.000000	5 867.49	0.04%
Задължение за покупки		liabilities_buys_eur		-87999.90		-87999.9000	EUR	1.955830	172 112.84	1.19%
Задължения за разходи по емитиране		liabilites_issue_eur		-4059.82		-4059.8200	EUR	1.955830	7 940.32	0.06%
Задължения за разходи по обратно изкупуване		liabilites_redem_exp_eur		-263.17		-263.1700	EUR	1.955830	514.72	0.00%
Задължения към БД		liabilities_db		-235.00		-235.0000	BGN	1.000000	235.00	0.00%
Задължения към ИП		liabilities_ip		-100.00		-100.0000	BGN	1.000000	100.00	0.00%
Задължения към КФН		liabilities_kfn		-451.67		-451.6700	BGN	1.000000	451.67	0.00%
Общо задължения:									***187 222.04***	1.30%
Нетна стойност на активите:									**14 241 914.99**	98.70%

Справка № 1 КИС-ОФС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Финансови активи				**I. Основен капитал**	**SB.2.1.1.0.0.0**	**13 872 153**	
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	**II. Резерви**			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	51 438	
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	**SB.1.1.1.0.0.0**	**0**	**0**	**Общо за група II**	**SB.2.1.2.0.0.0**	**51 438**	**0**
II. Други нетекущи активи	**SB.1.1.2.0.0.0**			**III. Финансов резултат**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**SB.1.1.0.0.0.0**	**0**	**0**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	0	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	318 323	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	2 517 432		3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			**Общо за група III**	**SB.2.1.3.0.0.0**	**318 323**	**0**
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**SB.2.1.0.0.0.0**	**14 241 915**	**0**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**2 517 432**	**0**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	11 901 235	0	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	11 901 235		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	8 690	0
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	8 455	
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	6 319	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	11 901 235	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	172 213	
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**SB.2.2.0.0.0.0**	**187 222**	**0**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**0**	**0**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**	**10 470**					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**14 429 137**	**0**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**14 429 137**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**14 429 137**	**0**

Забележки: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Финансови разходи				**I. Финансови приходи**			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0			2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	30	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	121 815		3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	442 819	
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	21		4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	161		5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**121 996**	**0**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**442 849**	**0**
II. Нефинансови разходи				**II. Нефинансови приходи**			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	2 530					
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	**OD.1.1.2.0.0.0**	**2 530**	**0**	**Общо за група II**	**OD.2.1.2.0.0.0**		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**OD.1.1.0.0.0.0**	**124 526**	**0**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**442 849**	**0**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**318 323**	**0**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**OD.2.2.0.0.0.0**	**0**	**0**
III. Разходи за данъци	**OD.1.4.0.0.0.0**						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	**OD.1.5.0.0.0.0**	**318 323**	**0**	**Г. Нетна загуба за периода**	**OD.2.3.0.0.0.0**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**OD.1.6.0.0.0.0**	**442 849**	**0**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**442 849**	**0**

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KLON BULGARIA
KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	13 944 815	-11 735	13 933 080			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-1 469	-1 469			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	**OPP.1.0.0.0.0.0**	**13 944 815**	**-13 204**	13 931 611	**0**	**0**	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	10 046	-11 418 134	-11 408 088			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-50	-50			0
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 827	-5 827			0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-125	-125			0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-21	-21			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-57	-57			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**OPP.2.0.0.0.0.0**	**10 046**	**-11 424 214**	-11 414 168	**0**	**0**	0
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-11	-11			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**OPP.3.0.0.0.0.0**	**0**	**-11**	**-11**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**13 954 861**	**-11 437 429**	**2 517 432**	**0**	**0**	**0**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**0**			**0**
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**2 517 432**			**0**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			2 517 432			0

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							**0**
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							**0**
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							**0**
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	**13 872 153**	**51 438**	**0**	**0**	**0**	**0**	**13 923 592**
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	13 884 329	51 616					13 935 944
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-12 175	-177					-12 353
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					**318 323**	**0**	**318 323**
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	**0**
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							**0**
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							**0**
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							**0**
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	**0**
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							**0**
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							**0**
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	**0**
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							**0**
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							**0**
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							**0**
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	**13 872 153**	**51 438**	**0**	**0**	**318 323**	**0**	**14 241 915**
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							**0**
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	**13 872 153**	**51 438**	**0**	**0**	**318 323**	**0**	**14 241 915**

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденти и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЕВРО)	Брой дялове Към 30.06.2021	Номинална стойност
Брой дялове в обръщение в началото на отчетния период	0.0000	0 EUR
Емитирани дялове	709,894.4558	10 EUR
Обратно изкупени дялове	622.5105	10 EUR
Общ брой дялове в обръщение към края на отчетния период	709,271.9453	10 EUR
Нетната стойност на един дял е потвърдена от банката депозитар към последния работен ден на отчетния период	Към 30.06.2021 г.	
Нетна стойност на един дял	10.2665 EUR	

Приходи и разходи

№	Разходи	Сума в лева
1	Разходи Централен депозитар	57
2	Разходи за админинстриране на дялове	435.8
3	Разходи за Банката Депозитар	360
4	Възнаграждение за одит	1 090.32
5	Разходи за КФН	451.67
6	Разходи за учредяване	134.71
7	Разходи от преоценка на финансови инструменти	121 814.51
8	Разходи от валутни операции	20.75
9	Разходи за комисионнина инвестиционен посредник	150
10	Банкови такси	11.01
	Приходи	
1	Приходи от преоценка на финансови инструменти	442 819.25
2	Приходи от операции на финансови инструменти	29.73

Свързани лица и сделки със свързани лица

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ" Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон" КЧТ, който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Управляващото дружество фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в Подфондовете на Договорен Фонд Чадър „ОББ ЕкспертИйз".

Вземанията и задълженията по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30 юни 2021 г. са както следва:

Сделки и салда	**Свързано лице**	**05.03.2021-30.06.2021г.**
Начислени разходи за банка депозитар	ОББ АД	360.00
Начислени разходи за инвестиционни нареждания	ОББ АД	150.00
Начислени разходи за банкови такси	ОББ АД	11.01
Начислени разходи за администриране на дялове	ОББ АД	435.8
Задължения за депозитарни услуги и за инвестиционно посредничество	ОББ АД	335.00
Такси за обратно изкупуване и емитиране	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	9 488.13
Задължения към края на периода към Управляващото дружество	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	8 455.04
Покупка на дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Balanced Institutional F share BG class in EUR	11 590 246.74
Продажба дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Balanced Institutional F share BG class in EUR	10 045.93
Притежавани дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Balanced Institutional F share BG class in EUR	11 901 235.25

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д ОТ НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ЗА ПЕРИОДА 05 МАРТ 2021 – 30 ЮНИ 2021 Г.

Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на една един дял към 30.06.2021 г.

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЕВРО) за 30.6.2021 г. в евро'	
Нетна стойност на активите	7 281 775.51 €
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	709 271.9453
Номинал	10 €
Нетна стойност на активите на един дял	10.2665 €
Емисионна стойност до 52 000 евро - 1,50%	10.4205 €
Емисионна стойност над 52 000 евро - 0,00%	10.2665 €
Цена за обратно изкупуване за дялове държани до 1 месец	9.7532 €
Цена за обратно изкупуване за дялове държани над 1 месец	10.2665 €

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

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
Финансови активи/пасиви	30.06.2021				Дял от актива
	Пазар, на който се търгува	Държава	Обща стойност в евро	Обща стойност в лева	
					14 429 137.03
Акции чуждестранни		Европа	6 085 004.96	11 901 235.25	82.48%
		Общо инвестиции :	6 085 004.96	11 901 235.25	82.48%
Парични средства					
Парични средства във валута в левова равностойност			1 287 142.60	2 517 432.11	17.45%
		Общо:	1 287 142.60	2 517 432.11	17.45%
Вземания					
Вземания			0.00	0.00	0.00%
		Общо:	0.00	0.00	0.00%
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди			5 353.06	10 469.67	0.07%
		Общо:	5 353.06	10 469.67	0.07%
Задължения					
Задължения			95 725.11	187 222.04	1.30%
		Общо:	95 725.11	187 222.04	1.30%

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица 3

Валутна структура на активите			Дял в %
	Еврова стойност	Левова стойност	
Обща стойност на активи в лева	5 353.06	10 469.67	0.07%
Обща стойност на активи в евро	7 372 147.56	14 418 667.36	99.93%
Общо:	**7 377 500.62**	**14 429 137.03**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли			
Отрасъл	**Сума в евро**	**Сума в лева**	**Дял от актива**
Дялове на колективни инвестиционни схеми	6 085 004.96	11 901 235.25	82.48%
Общо:	**6 085 004.96**	**11 901 235.25**	**82.48%**

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2021		Дял от актива
	Обща стойност в евро	Обща стойност в лева	
Парични средства, в т.ч.:	**1 287 142.60**	**2 517 432.11**	17.45%
по безсрочни депозити	1 287 142.60	2 517 432.11	17.45%
Акции	**6 085 004.96**	**11 901 235.25**	82.48%
Вземания	**0.00**	**0.00**	0.00%
Разходи за бъдещи периоди	**5 353.06**	**10 469.67**	0.07%
Общо активи:	**7 377 500.62**	**14 429 137.03**	100.00%
Общо задължения:	**95 725.11**	**187 222.04**	1.30%
Нетна стойност на активите:	**7 281 775.51**	**14 241 914.99**	

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021	
		Стойност в евро	Стойност в лева
1	**Приходи от инвестиции**	**226 425.09**	**442 848.98**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	226 409.89	442 819.25
	в.т. от операции с финансови активи	15.20	29.73
	ОБЩО:	**226 425.09**	**442 848.98**

РАЗХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021	
		Стойност в евро	Стойност в лева
2	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**189.69**	**371.01**
	в.т. месечно възнаграждение	184.07	360.00
	в.т. банкови преводи	5.63	11.01
3	**Разходи, свързани с валутни операции**	**10.61**	**20.75**
4	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**62 282.77**	**121 814.51**
5	**Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници**	**76.69**	**150.00**
6	**Други разходи**	**1 109.25**	**2 169.50**
	ОБЩО:	**63 669.02**	**124 525.77**
7	**Нетни приходи**	**162 756.07**	**318 323.21**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите		
Нетна стойност на активите към	30.06.2021	
	Стойност в евро	Стойност в лева
Парични средства	1 287 142.60	2 517 432.11
Дялови ценни книжа	6 085 004.96	11 901 235.25
Вземания	0.00	0.00
Разходи за бъдещи периоди	5 353.06	10 469.67
Общо активи:	**7 377 500.62**	**14 429 137.03**
Общо задължения:	**95 725.11**	**187 222.04**
Нетна стойност на активите:	**7 281 775.51**	**14 241 914.99**

Таблица 8

Промени в капитала		
	30.06.2021	
	Стойност в евро	Стойност в лева
в т.ч. основен капитал	7 092 719.45	13 872 153.49
в т.ч. премии свързани с капитал	26 299.93	51 438.19
в т.ч. текуща печалба/загуба	162 756.12	318 323.31
ОБЩО:	**7 281 775.51**	**14 241 914.99**

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

8. ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
ISIN BG9000007211

Нетна стойност на активите

'Нетна стойност на активите на ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЛЕВА) за 30.6.2021 г. в лева'										
Актив	Емитент	ISIN код	Тип цена	Номинал / Брой	Чиста цена	Мръсна цена	Валута	Курс	Стойност на актив в лева	% от актива
1. Парични средства в разплащателни сметки в лева										
		BGN		623680.76	1.0000	1.0000	BGN	1.000000	623 680.76	14.14%
2. Ценни книжа										
АКЦИИ	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Balanced Institutional F share BG class in BGN	BE6324088762	НСА на един дял(29.06.2021) - Ниво 1 – котирана пазарна цена	3661.4524	1031.0900	1031.0900	BGN	1.000000	3 775 286.96	85.62%
3. Вземания и разходи за бъдещи периоди										
Разход за бъдещ период Учредяване		receivables_Est		5692.50		5692.5000	BGN	1.000000	5 692.50	0.13%
Разходи за бъдещи периоди Одит		receivables_aud		4777.17		4777.1700	BGN	1.000000	4 777.17	0.11%
Общо активи:									***4 409 437.39***	100.00%
Задължения								Стойност на задължение		
Задължение за Одит		Liabilities_aud		-5867.49		-5867.4900	BGN	1.000000	5 867.49	0.13%
Задължение за покупки		liabilities_buys		-2999.91		-2999.9100	BGN	1.000000	2 999.91	0.07%
Задължения за разходи по емитиране		liabilities_issue		-9751.10		-9751.1000	BGN	1.000000	9 751.10	0.22%
Задължения за разходи по обратно изкупуване		liabilites_redem_exp		-506.84		-506.8400	BGN	1.000000	506.84	0.01%
Задължения към БД		liabilities_db		-235.00		-235.0000	BGN	1.000000	235.00	0.01%
Задължения към ИП		liabilities_ip		-100.00		-100.0000	BGN	1.000000	100.00	0.00%
Задължения към КФН		liabilities_kfn		-451.67		-451.6700	BGN	1.000000	451.67	0.01%
Общо задължения:									***19 912.01***	0.45%
Нетна стойност на активите:									**4 389 525.38**	99.55%

Справка № 1 КИС-ОФС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Финансови активи				**I. Основен капитал**	**SB.2.1.1.0.0.0**	**4 272 489**	
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	**II. Резерви**			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	11 350	
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	**SB.1.1.1.0.0.0**	**0**	**0**	**Общо за група II**	**SB.2.1.2.0.0.0**	**11 350**	**0**
II. Други нетекущи активи	**SB.1.1.2.0.0.0**			**III. Финансов резултат**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**SB.1.1.0.0.0.0**	**0**	**0**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	0	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	105 686	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	623 681		3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			**Общо за група III**	**SB.2.1.3.0.0.0**	**105 686**	**0**
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**SB.2.1.0.0.0.0**	**4 389 525**	**0**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**623 681**	**0**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	3 775 287	0	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	3 775 287		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	10 493	0
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	10 258	
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	6 319	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	3 775 287	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	3 100	
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**SB.2.2.0.0.0.0**	**19 912**	**0**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**0**	**0**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**	**10 470**					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**4 409 437**	**0**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**4 409 437**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**4 409 437**	**0**

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Финансови разходи				**I. Финансови приходи**			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	48		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	42 606		3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	150 801	
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0			4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	162		5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**42 816**	**0**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**150 801**	**0**
II. Нефинансови разходи				**II. Нефинансови приходи**			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	2 300					
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	**OD.1.1.2.0.0.0**	**2 300**	**0**	**Общо за група II**	**OD.2.1.2.0.0.0**		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**OD.1.1.0.0.0.0**	**45 116**	**0**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**150 801**	**0**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**105 686**	**0**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**OD.2.2.0.0.0.0**	**0**	**0**
III. Разходи за данъци	**OD.1.4.0.0.0.0**						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	**OD.1.5.0.0.0.0**	**105 686**	**0**	**Г. Нетна загуба за периода**	**OD.2.3.0.0.0.0**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**OD.1.6.0.0.0.0**	**150 801**	**0**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**150 801**	**0**

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	4 660 755	-365 697	4 295 058			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-1 167	-1 167			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	**OPP.1.0.0.0.0.0**	**4 660 755**	**-366 863**	**4 293 892**	**0**	**0**	**0**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	370 859	-4 034 999	-3 664 140			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-50	-50			0
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 827	-5 827			0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-125	-125			0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0			0			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-57	-57			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**OPP.2.0.0.0.0.0**	**370 859**	**-4 041 059**	**-3 670 199**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-12	-12			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**OPP.3.0.0.0.0.0**	**0**	**-12**	**-12**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**5 031 614**	**-4 407 933**	**623 681**	**0**	**0**	**0**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**0**			
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**623 681**			**0**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			623 681			

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KLON BULGARIA
KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
a	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	4 272 489	11 350	0	0	0	0	4 283 840
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	4 633 010	17 033					4 650 043
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-360 520	-5 683					-366 203
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					105 686	0	105 686
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	4 272 489	11 350	0	0	105 686	0	4 389 525
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	4 272 489	11 350	0	0	105 686	0	4 389 525

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденти и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

Катина Пейчева
Управител

КЕЙБИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЛЕВА)	Брой дялове Към 30.06.2021	Номинална стойност
Брой дялове в обръщение в началото на отчетния период	0.0000	0 BGN
Емитирани дялове	463,300.9555	10 BGN
Обратно изкупени дялове	36,052.0442	10 BGN
Общ брой дялове в обръщение към края на отчетния период	427,248.9113	10 BGN
Нетната стойност на един дял е потвърдена от банката депозитар към последния работен ден на отчетния период	Към 30.06.2021 г.	
Нетна стойност на един дял	10.2739 BGN	

Приходи и разходи

№	Разходи	Сума в лева
1	Разходи Централен депозитар	57
2	Разходи за администриране на дялове	206
3	Разходи за Банката Депозитар	360
4	Възнаграждение за одит	1 090.32
5	Разходи за КФН	451.67
6	Разходи за учредяване	134.71
7	Разходи от преоценка на финансови инструменти	42 605.90
8	Разходи от операции на финансови инструменти	48.47
9	Разходи за комисионнина инвестиционен посредник	150
10	Банкови такси	11.60
	Приходи	
1	Приходи от преоценка на финансови инструменти	150 801.44

Свързани лица и сделки със свързани лица

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон” КЧТ, който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Управляващото дружество фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в Подфондовете на Договорен Фонд Чадър „ОББ ЕкспертИйз”.

Вземанията и задълженията по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30 юни 2021 г. са както следва:

Сделки и салда	**Свързано лице**	**05.03.2021-30.06.2021г.**
Начислени разходи за банка депозитар	ОББ АД	360.00
Начислени разходи за инвестиционни нареждания	ОББ АД	150.00
Начислени разходи за банкови такси	ОББ АД	11.60
Начислени разходи за администриране на дялове	ОББ АД	206
Задължения за депозитарни услуги и за инвестиционно посредничество	ОББ АД	335.00
Такси за обратно изкупуване и емитиране	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	11 218.54
Задължения към края на периода към Управляващото дружество	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	10 257.94
Покупка на дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Balanced Institutional F share BG class in BGN	4 037 999.37
Продажба дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Balanced Institutional F share BG class in BGN	370 859.49
Притежавани дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Balanced Institutional F share BG class in BGN	3 775 286.96

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д ОТ НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ЗА ПЕРИОДА 05 МАРТ 2021 – 30 ЮНИ 2021 Г.

Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на една един дял към 30.06.2021 г.

Таблица 1*

'Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЛЕВА) за 30.6.2021 г. в лева'	
Нетна стойност на активите	4 389 525.38
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	427 248.9113
Номинал	10.00
Нетна стойност на активите на един дял	10.2739
Емисионна стойност до 100 000 лв. - 1,50%	10.4280
Емисионна стойност над 100 000 лв. - 0,00%	10.2739
Цена за обратно изкупуване за дялове държани до 1 месец	9.7602
Цена за обратно изкупуване за дялове държани над 1 месец	10.2739

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

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
	30.06.2021				
Финансови инструменти	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Обща стойност	Дял от актива
					4 409 437.39
Акции чуждестранни		Европа	BGN	3 775 286.96	85.62%
Общо инвестиции :				3 775 286.96	85.62%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	623 680.76	14.14%
Общо:				623 680.76	14.14%
Вземания					
Вземания			BGN	0.00	0.00%
Общо:				0.00	0.00%
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	10 469.67	0.24%
Общо:				10 469.67	0.24%
Задължения					
Задължения			BGN	19 912.01	0.45%
Общо:				19 912.01	0.45%

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица 3

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	4 409 437.39	100.00%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	0.00	0.00%
Общо:	**4 409 437.39**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите по отрасли		
Отрасъл	**Сума**	**Дял от**
Дялове на колективни инвестиционни схеми	3 775 286.96	85.62%
Общо:	**3 775 286.96**	**85.62%**

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2021	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	623 680.76	14.14%
по безсрочни депозити	623 680.76	14.14%
Акции	3 775 286.96	85.62%
Вземания	0.00	0.00%
Разходи за бъдещи периоди	10 469.67	0.24%
Общо активи:	**4 409 437.39**	100.00%
Общо задължения:	**19 912.01**	0.45%
Нетна стойност на активите:	**4 389 525.38**	

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021		
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021г.
1	**Приходи от инвестиции**	**150 801.44**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	150 801.44
	ОБЩО:	**150 801.44**

РАЗХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021		
№	Вид разход	Салдо към 30.06.2021г.
2	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**371.60**
	в.т. месечно възнаграждение	360.00
	в.т. банкови преводи	11.60
3	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**42 605.90**
4	**Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници**	**150.00**
5	**Други разходи**	**1 988.17**
	ОБЩО:	**45 115.67**
6	**Нетни приходи**	**105 685.77**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите	
Нетна стойност на активите към	**30.06.2021**
Парични средства	623 680.76
Дялови ценни книжа	3 775 286.96
Вземания	0.00
Разходи за бъдещи периоди	10 469.67
Общо активи:	**4 409 437.39**
Общо задължения:	**19 912.01**
Нетна стойност на активите:	**4 389 525.38**

Таблица 8

Промени в капитала	
	30.06.2021
в т.ч. основен капитал	4 272 489.11
в т.ч. премии свързани с капитал	11 350.46
в т.ч. общи резерви	0.00
в т.ч. натрупана печалба/загуба	0.00
в т.ч. текуща печалба/загуба	105 685.81
ОБЩО:	**4 389 525.38**

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

9. ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
ISIN BG9000009217

Нетна стойност на активите

Нетна стойност на активите на ОББ ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (ЕВРО) за 30.6.2021 г.										
Актив	Емитент	ISIN код	Тип цена	Номинал / Брой	Чиста цена	Мръсна цена	Валута	Курс	Стойност на актив в лева	% от актива
1. Парични средства в разплащателни сметки във валута										
		EUR		1763955.51	1.0000	1.0000	EUR	1.955830	3 449 997.11	15.82%
2. Ценни книжа										
АКЦИИ	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in EUR	BE6324092806	НСА на един дял(29.06.2021) - Ниво 1 – котирана пазарна цена	9072.4346	1033.8800	1033.8800	EUR	1.955830	18 345 311.21	84.13%
3. Вземания и разходи за бъдещи периоди										
Разход за бъдещ период Учредяване		receivables_Est		5692.50		5692.5000	BGN	1.000000	5 692.50	0.03%
Разходи за бъдещи периоди Одит		receivables_aud		4777.17		4777.1700	BGN	1.000000	4 777.17	0.02%
Общо активи:									21 805 777.99	100.00%
Задължения								Стойност на задължение		
Задължение за Одит		Liabilities_aud		-5867.49		-5867.4900	BGN	1.000000	5 867.49	0.03%
Задължение за покупки		liabilities_buys_eur		-29999.99		-29999.9900	EUR	1.955830	58 674.88	0.27%
Задължения за разходи по емитиране		liabilites_issue_eur		-3325.39		-3325.3900	EUR	1.955830	6 503.90	0.03%
Задължения за разходи по обратно изкупуване		liabilites_redem_exp_eur		-550.32		-550.3200	EUR	1.955830	1 076.33	0.00%
Задължения към БД		liabilities_db		-235.00		-235.0000	BGN	1.000000	235.00	0.00%
Задължения към ИП		liabilities_ip		-100.00		-100.0000	BGN	1.000000	100.00	0.00%
Задължения към КФН		liabilities_kfn		-451.67		-451.6700	BGN	1.000000	451.67	0.00%
Общо задължения:									72 909.27	0.33%
Нетна стойност на активите:									21 732 868.72	99.67%

Справка № 1 КИС-ОФС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Финансови активи				**I. Основен капитал**	**SB.2.1.1.0.0.0**	**21 179 328**	
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	**II. Резерви**			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	63 730	
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	**SB.1.1.1.0.0.0**	**0**	**0**	**Общо за група II**	**SB.2.1.2.0.0.0**	**63 730**	**0**
II. Други нетекущи активи	**SB.1.1.2.0.0.0**			**III. Финансов резултат**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**SB.1.1.0.0.0.0**	**0**	**0**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	0	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				нелокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	489 811	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	3 449 997		3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			**Общо за група III**	**SB.2.1.3.0.0.0**	**489 811**	**0**
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**SB.2.1.0.0.0.0**	**21 732 869**	**0**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**3 449 997**	**0**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	18 345 311	0	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	18 345 311		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	7 815	0
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	7 580	
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	6 319	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	18 345 311	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	58 775	
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**SB.2.2.0.0.0.0**	**72 909**	**0**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**0**	**0**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**	**10 470**					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**21 805 778**	**0**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**21 805 778**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**21 805 778**	**0**

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC

Катина Пейчева
Управител

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Финансови разходи				**I. Финансови приходи**			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	41		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	183 982		3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	677 103	
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	21		4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	161		5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**184 206**	**0**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**677 103**	**0**
II. Нефинансови разходи				**II. Нефинансови приходи**			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	3 087					
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	**OD.1.1.2.0.0.0**	**3 087**	**0**	**Общо за група II**	**OD.2.1.2.0.0.0**		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**OD.1.1.0.0.0.0**	**187 293**	**0**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**677 103**	**0**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**489 811**	**0**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**OD.2.2.0.0.0.0**	**0**	**0**
III. Разходи за данъци	**OD.1.4.0.0.0.0**						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	**OD.1.5.0.0.0.0**	**489 811**	**0**	**Г. Нетна загуба за периода**	**OD.2.3.0.0.0.0**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**OD.1.6.0.0.0.0**	**677 103**	**0**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**677 103**	**0**

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	21 277 014	-25 132	21 251 883			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-2 236	-2 236			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	**OPP.1.0.0.0.0.0**	**21 277 014**	**-27 367**	**21 249 647**	**0**	**0**	**0**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	27 965	-17 821 521	-17 793 556			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-50	-50			0
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 827	-5 827			0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-125	-125			0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-21	-21			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-59	-59			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**OPP.2.0.0.0.0.0**	**27 965**	**-17 827 604**	**-17 799 639**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-11	-11			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**OPP.3.0.0.0.0.0**	**0**	**-11**	**-11**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**21 304 979**	**-17 854 982**	**3 449 997**	**0**	**0**	**0**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**0**			
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**3 449 997**			**0**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			3 449 997			

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KLON BULGARIA KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	6	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	21 179 328	63 730	0	0	0	0	21 243 058
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	21 205 474	64 039					21 269 512
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-26 145	-309					-26 454
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					489 811	0	489 811
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	21 179 328	63 730	0	0	489 811	0	21 732 869
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	21 179 328	63 730	0	0	489 811	0	21 732 869

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденти и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

Катина Пейчева
Управител

Елена Кьосева
Съставител

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

ОББ ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (ЕВРО)	Брой дялове Към 30.06.2021	Номинална стойност
Брой дялове в обръщение в началото на отчетния период	0.0000	0 EUR
Емитирани дялове	1,084,218.6636	10 EUR
Обратно изкупени дялове	1,336.7979	10 EUR
Общ брой дялове в обръщение към края на отчетния период	1,082,881.8657	10 EUR
Нетната стойност на един дял е потвърдена от банката депозитар към последния работен ден на отчетния период	Към 30.06.2021 г.	
Нетна стойност на един дял	10.2614 EUR	

Приходи и разходи

№	Разходи	Сума в лева
1	Разходи Централен депозитар	59
2	Разходи за админинстриране на дялове	991.1
3	Разходи за Банката Депозитар	360
4	Възнаграждение за одит	1 090.32
5	Разходи за КФН	451.67
6	Разходи за учредяване	134.71
7	Разходи от преоценка на финансови инструменти	183 982.26
8	Разходи от операции на финансови инструменти	41.03
	Разходи от валутни операции	21.41
9	Разходи за комисионнина инвестиционен посредник	150
10	Банкови такси	11.01
	Приходи	
1	Приходи от преоценка на финансови инструменти	677 103.13

Свързани лица и сделки със свързани лица

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ" Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон" КЧТ, който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Управляващото дружество фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в Подфондовете на Договорен Фонд Чадър „ОББ ЕкспертИйз".

Вземанията и задълженията по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30 юни 2021 г. са както следва:

Сделки и салда	**Свързано лице**	**05.03.2021-30.06.2021г.**
Начислени разходи за банка депозитар	ОББ АД	360.00
Начислени разходи за инвестиционни нареждания	ОББ АД	150.00
Начислени разходи за банкови такси	ОББ АД	11.01
Начислени разходи за администриране на дялове	ОББ АД	991.1
Задължения за депозитарни услуги и за инвестиционно посредничество	ОББ АД	335.00
Такси за обратно изкупуване и емитиране	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	8 824.74
Задължения към края на периода към Управляващото дружество	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	7 580.23
Покупка на дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in EUR	17 880 196.22
Продажба дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in EUR	27 964.83
Притежавани дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in EUR	18 345 311.21

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д ОТ НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ЗА ПЕРИОДА 05 МАРТ 2021 – 30 ЮНИ 2021 Г.

Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на една един дял към 30.06.2021 г.

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (ЕВРО) за 30.6.2021 г. в евро'	
Нетна стойност на активите	11 111 839.33 €
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	1 082 881.8657
Номинал	10 €
Нетна стойност на активите на един дял	10.2614 €
Емисионна стойност до 52 000 евро - 1,50%	10.4153 €
Емисионна стойност над 52 000 евро - 0,00%	10.2614 €
Цена за обратно изкупуване за дялове държани до 1 месец	9.7483 €
Цена за обратно изкупуване за дялове държани над 1 месец	10.2614 €

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

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
Финансови активи/пасиви	30.06.2021				Дял от актива
	Пазар, на който се търгува	Държава	Обща стойност в евро	Обща стойност в лева	
					21 805 777.99
Акции чуждестранни		Европа	9 379 808.68	18 345 311.21	84.13%
		Общо инвестиции :	9 379 808.68	18 345 311.21	84.13%
Парични средства					
Парични средства във валута в левова равностойност			1 763 955.51	3 449 997.11	15.82%
		Общо:	1 763 955.51	3 449 997.11	15.82%
Вземания					
Вземания			0.00	0.00	0.00%
		Общо:	0.00	0.00	0.00%
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди			5 353.06	10 469.67	0.05%
		Общо:	5 353.06	10 469.67	0.05%
Задължения					
Задължения			37 277.92	72 909.27	0.33%
		Общо:	37 277.92	72 909.27	0.33%

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица 3

Валутна структура на активите			Дял в %
	Еврова стойност	Левова стойност	
Обща стойност на активи в лева	5 353.06	10 469.67	0.05%
Обща стойност на активи в евро	11 143 764.19	21 795 308.32	99.95%
Общо:	**11 149 117.25**	**21 805 777.99**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли			
Отрасъл	**Сума в евро**	**Сума в лева**	**Дял от актива**
Дялове на колективни инвестиционни схеми	9 379 808.68	18 345 311.21	84.13%
Общо:	**9 379 808.68**	**18 345 311.21**	**84.13%**

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2021		Дял от актива
	Обща стойност в евро	Обща стойност в лева	
Парични средства, в т.ч.:	**1 763 955.51**	**3 449 997.11**	15.82%
по безсрочни депозити	1 763 955.51	3 449 997.11	15.82%
Акции	**9 379 808.68**	**18 345 311.21**	84.13%
Вземания	**0.00**	**0.00**	0.00%
Разходи за бъдещи периоди	**5 353.06**	**10 469.67**	0.05%
Общо активи:	**11 149 117.25**	**21 805 777.99**	100.00%
Общо задължения:	**37 277.92**	**72 909.27**	0.33%
Нетна стойност на активите:	**11 111 839.33**	**21 732 868.72**	

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021	
		Стойност в евро	Стойност в лева
1	**Приходи от инвестиции**	**346 197.33**	**677 103.13**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	346 197.33	677 103.13
	ОБЩО:	**346 197.33**	**677 103.13**

РАЗХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021	
		Стойност в евро	Стойност в лева
2	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**189.69**	**371.01**
	в.т. месечно възнаграждение	184.07	360.00
	в.т. банкови преводи	5.63	11.01
3	**Разходи по операции с финансови активи**	**20.98**	**41.03**
4	**Разходи, свързани с валутни операции**	**10.95**	**21.41**
5	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**94 068.64**	**183 982.26**
6	**Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници**	**76.69**	**150.00**
7	**Други разходи**	**1 394.19**	**2 726.80**
	ОБЩО:	**95 761.14**	**187 292.51**
8	**Нетни приходи**	**250 436.19**	**489 810.62**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите		
Нетна стойност на активите към	30.06.2021	
	Стойност в евро	Стойност в лева
Парични средства	1 763 955.51	3 449 997.11
Дялови ценни книжа	9 379 808.68	18 345 311.21
Вземания	0.00	0.00
Разходи за бъдещи периоди	5 353.06	10 469.67
Общо активи:	**11 149 117.25**	**21 805 777.99**
Общо задължения:	**37 277.92**	**72 909.27**
Нетна стойност на активите:	**11 111 839.33**	**21 732 868.72**

Таблица 8

Промени в капитала

	30.06.2021	
	Стойност в евро	**Стойност в лева**
в т.ч. основен капитал	10 828 818.65	21 179 328.39
в т.ч. премии свързани с капитал	32 584.44	63 729.62
в т.ч. текуща печалба/загуба	250 436.24	489 810.71
ОБЩО:	**11 111 839.33**	**21 732 868.72**

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

10.ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
ISIN BG9000010215

Нетна стойност на активите

'Нетна стойност на активите на ОББ ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (ЛЕВА) за 30.6.2021 г. в лева'										
Актив	Емитент	ISIN код	Тип цена	Номинал / Брой	Чиста цена	Мръсна цена	Валута	Курс	Стойност на актив в лева	%от актива
1. Парични средства в разплащателни сметки в лева										
		BGN		848619.88	1.0000	1.0000	BGN	1.000000	848 619.88	8.98%
2. Ценни книжа										
АКЦИИ	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in BGN	BE6324091790	НСА на един дял(29.06.2021)-Ниво 1 – котирана пазарна цена	8329.9147	1030.7800	1030.7800	BGN	1.000000	8 586 309.47	90.90%
3. Вземания и разходи за бъдещи периоди										
Вземане от записване		receivables_subscr		624.12		624.1200	BGN	1.000000	624.12	0.01%
Разход за бъдещ период Учредяване		receivables_Est		5692.50		5692.5000	BGN	1.000000	5 692.50	0.06%
Разходи за бъдещи периоди Одит		receivables_aud		4777.17		4777.1700	BGN	1.000000	4 777.17	0.05%
Общо активи:									***9 446 023.14***	100.00%
Задължения								**Стойност на задължение**		
Задължение за Одит		Liabilities_aud		-5867.49		-5867.4900	BGN	1.000000	5 867.49	0.06%
Задължение за покупки		liabilities_buys		-1999.91		-1999.9100	BGN	1.000000	1 999.91	0.02%
Задължения за разходи по емитиране		liabilities_issue		-9236.62		-9236.6200	BGN	1.000000	9 236.62	0.10%
Задължения за разходи по обратно изкупуване		liabilites_redem_exp		-255.20		-255.2000	BGN	1.000000	255.20	0.00%
Задължения към БД		liabilities_db		-235.00		-235.0000	BGN	1.000000	235.00	0.00%
Задължения към ИП		liabilities_ip		-100.00		-100.0000	BGN	1.000000	100.00	0.00%
Задължения към КФН		liabilities_kfn		-451.67		-451.6700	BGN	1.000000	451.67	0.00%
Задължения от обр.изкупуване		liabilities_redemp		-10000.00		-10000.0000	BGN	1.000000	10 000.00	0.11%
Общо задължения:									***28 145.89***	0.30%
Нетна стойност на активите:									**9 417 877.25**	99.70%

Справка № 1 КИС-ОФС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Финансови активи				**I. Основен капитал**	**SB.2.1.1.0.0.0**	**9 173 320**	
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	**II. Резерви**			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	20 894	
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	**SB.1.1.1.0.0.0**	**0**	**0**	**Общо за група II**	**SB.2.1.2.0.0.0**	**20 894**	**0**
II. Други нетекущи активи	**SB.1.1.2.0.0.0**			**III. Финансов резултат**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**SB.1.1.0.0.0.0**	**0**	**0**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	0	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	223 663	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	848 620		3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			**Общо за група III**	**SB.2.1.3.0.0.0**	**223 663**	**0**
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**SB.2.1.0.0.0.0**	**9 417 877**	**0**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**848 620**	**0**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	8 586 309	0	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	8 586 309		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	9 727	0
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	9 492	
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	6 319	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	8 586 309	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	10 000	
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	2 100	
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**SB.2.2.0.0.0.0**	**28 146**	**0**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0	624					
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**624**	**0**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**	**10 470**					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**9 446 023**	**0**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**9 446 023**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**9 446 023**	**0**

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Финансови разходи				**I. Финансови приходи**			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	36		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	87 059		3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	313 592	
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0			4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	161		5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**87 256**	**0**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**313 592**	**0**
II. Нефинансови разходи				**II. Нефинансови приходи**			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	2 673					
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	**OD.1.1.2.0.0.0**	**2 673**	**0**	**Общо за група II**	**OD.2.1.2.0.0.0**		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**OD.1.1.0.0.0.0**	**89 929**	**0**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**313 592**	**0**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**223 663**	**0**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**OD.2.2.0.0.0.0**	**0**	**0**
III. Разходи за данъци	**OD.1.4.0.0.0.0**						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	**OD.1.5.0.0.0.0**	**223 663**	**0**	**Г. Нетна загуба за периода**	**OD.2.3.0.0.0.0**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**OD.1.6.0.0.0.0**	**313 592**	**0**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**313 592**	**0**

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	9 226 439	-9 548	9 216 891			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-4 388	-4 388			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	**OPP.1.0.0.0.0.0**	**9 226 439**	**-13 936**	9 212 503	**0**	**0**	**0**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	10 186	-8 367 999	-8 357 813			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-50	-50			0
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 827	-5 827			0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-125	-125			0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0			0			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-57	-57			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**OPP.2.0.0.0.0.0**	**10 186**	**-8 374 058**	-8 363 872	**0**	**0**	0
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-11	-11			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**OPP.3.0.0.0.0.0**	**0**	**-11**	**-11**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**9 236 625**	**-8 388 005**	**848 620**	**0**	**0**	**0**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**0**			
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**848 620**			**0**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			848 620			

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	9 173 320	20 894	0	0	0	0	9 194 214
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	9 192 998	21 267					9 214 265
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-19 678	-373					-20 050
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					223 663	0	223 663
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	9 173 320	20 894	0	0	223 663	0	9 417 877
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	9 173 320	20 894	0	0	223 663	0	9 417 877

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденти и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

Катина Пейчева
Управител

Елена Кьосева
Съставител

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

ОББ ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (ЛЕВА)	Брой дялове	Номинална стойност
	Към 30.06.2021	
Брой дялове в обръщение в началото на отчетния период	0.0000	0 BGN
Емитирани дялове	919,299.7865	10 BGN
Обратно изкупени дялове	1,967.7836	10 BGN
Общ брой дялове в обръщение към края на отчетния период	917,332.0029	10 BGN
Нетната стойност на един дял е потвърдена от банката депозитар към последния работен ден на отчетния период	Към 30.06.2021 г.	
Нетна стойност на един дял	10.2666 BGN	

Приходи и разходи

№	Разходи	Сума в лева
1	Разходи Централен депозитар	57
2	Разходи за администриране на дялове	579.05
3	Разходи за Банката Депозитар	360
4	Възнаграждение за одит	1 090.32
5	Разходи за КФН	451.67
6	Разходи за учредяване	134.71
7	Разходи от преоценка на финансови инструменти	87 058.71
8	Разходи от операции на финансови инструменти	36.39
9	Разходи за комисионнина инвестиционен посредник	150
10	Банкови такси	11.00
	Приходи	
1	Приходи от преоценка на финансови инструменти	313 591.70

Свързани лица и сделки със свързани лица

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон” КЧТ, който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Управляващото дружество фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в Подфондовете на Договорен Фонд Чадър „ОББ ЕкспертИйз”.

Вземанията и задълженията по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30 юни 2021 г. са както следва:

Сделки и салда	**Свързано лице**	**05.03.2021-30.06.2021г.**
Начислени разходи за банка депозитар	ОББ АД	360.00
Начислени разходи за инвестиционни нареждания	ОББ АД	150.00
Начислени разходи за банкови такси	ОББ АД	11.00
Начислени разходи за администриране на дялове	ОББ АД	579.05
Задължения за депозитарни услуги и за инвестиционно посредничество	ОББ АД	335.00
Такси за обратно изкупуване и емитиране	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	13 300.72
Задължения към края на периода към Управляващото дружество	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	9 491.82
Покупка на дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in BGN	8 369 999.16
Продажба дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in BGN	10 186.30
Притежавани дялове	Horizon KBC ExpertEase Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in BGN	8 586 309.47

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д ОТ НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ЗА ПЕРИОДА 05 МАРТ 2021 – 30 ЮНИ 2021 Г.

Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на една един дял към 30.06.2021 г.

Таблица 1*

'Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ ЕкспертИйз Динамичен Толерантен (ЛЕВА) за 30.6.2021 г. в лева'	
Нетна стойност на активите	9 417 877.25
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	917 332.0029
Номинал	10.00
Нетна стойност на активите на един дял	10.2666
Емисионна стойност до 100 000 лв. - 1,50%	10.4206
Емисионна стойност над 100 000 лв. - 0,00%	10.2666
Цена за обратно изкупуване за дялове държани до 1 месец	9.7533
Цена за обратно изкупуване за дялове държани над 1 месец	10.2666

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

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
	30.06.2021				
Финансови инструменти	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Обща стойност	Дял от актива
					9 446 023.14
Акции чуждестранни		Европа	BGN	8 586 309.47	90.90%
Общо инвестиции :				8 586 309.47	90.90%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	848 619.88	8.98%
Общо:				848 619.88	8.98%
Вземания					
Вземания			BGN	624.12	0.01%
Общо:				624.12	0.01%
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	10 469.67	0.11%
Общо:				10 469.67	0.11%
Задължения					
Задължения			BGN	28 145.89	0.30%
Общо:				28 145.89	0.30%

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица 3

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	9 446 023.14	100.00%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	0.00	0.00%
Общо:	**9 446 023.14**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите по отрасли		
Отрасъл	**Сума**	**Дял от**
Дялове на колективни инвестиционни схеми	8 586 309.47	90.90%
Общо:	**8 586 309.47**	**90.90%**

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2021	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	848 619.88	8.98%
по безсрочни депозити	848 619.88	8.98%
Акции	8 586 309.47	90.90%
Вземания	624.12	0.01%
Разходи за бъдещи периоди	10 469.67	0.11%
Общо активи:	**9 446 023.14**	100.00%
Общо задължения:	**28 145.89**	0.30%
Нетна стойност на активите:	**9 417 877.25**	

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

№	ПРИХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021 Вид приход	Салдо към 30.06.2021г.
1	**Приходи от инвестиции**	**313 591.70**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	313 591.70
	ОБЩО:	**313 591.70**

№	РАЗХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021 Вид разход	Салдо към 30.06.2021г.
2	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**371.00**
	в.т. месечно възнаграждение	360.00
	в.т. банкови преводи	11.00
3	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**87 058.71**
4	**Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници**	**150.00**
5	**Други разходи**	**2 349.14**
	ОБЩО:	**89 928.85**
6	**Нетни приходи**	**223 662.85**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите	
Нетна стойност на активите към	**30.06.2021**
Парични средства	848 619.88
Дялови ценни книжа	8 586 309.47
Вземания	624.12
Разходи за бъдещи периоди	10 469.67
Общо активи:	**9 446 023.14**
Общо задължения:	**28 145.89**
Нетна стойност на активите:	**9 417 877.25**

Таблица 8

Промени в капитала	
	30.06.2021
в т.ч. основен капитал	9 173 320.03
в т.ч. премии свързани с капитал	20 894.32
в т.ч. текуща печалба/загуба	223 662.90
ОБЩО:	**9 417 877.25**

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

11.ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
ISIN BG9000012211

Нетна стойност на активите

Нетна стойност на активите на ОББ ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (ЕВРО) за 30.6.2021 г.										
Актив	Емитент	ISIN код	Тип цена	Номинал / Брой	Чиста цена	Мръсна цена	Валута	Курс	Стойност на актив в лева	% от актива
1. Парични средства в разплащателни сметки във валута										
		EUR		203838.55	1.0000	1.0000	EUR	1.955830	398 673.55	11.08%
2. Ценни книжа										
АКЦИИ	Horizon KBC ExpertEase Highly Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in EUR	BE6324094828	НСА на един дял(29.06.2021) - Ниво 1 – котирана пазарна цена	1462.3565	1042.8700	1042.8700	EUR	1.955830	2 982 734.08	82.92%
3. Вземания и разходи за бъдещи периоди										
Вземане от записване		receivables_buy_eur		104871.42		104871.4200	EUR	1.955830	205 110.67	5.70%
Разход за бъдещ период Учредяване		receivables_Est		5692.50		5692.5000	BGN	1.000000	5 692.50	0.16%
Разходи за бъдещи периоди Одит		receivables_aud		4777.17		4777.1700	BGN	1.000000	4 777.17	0.13%
Общо активи:									*3 596 987.97*	100.00%
Задължения								Стойност на задължение		
Задължение за Одит		Liabilities_aud		-5867.49		-5867.4900	BGN	1.000000	5 867.49	0.16%
Задължения за разходи по емитиране		liabilities_issue_eur		-1061.31		-1061.3100	EUR	1.955830	2 075.74	0.06%
Задължения към БД		liabilities_db		-235.00		-235.0000	BGN	1.000000	235.00	0.01%
Задължения към ИП		liabilities_ip		-100.00		-100.0000	BGN	1.000000	100.00	0.00%
Задължения към КФН		liabilities_kfn		-451.67		-451.6700	BGN	1.000000	451.67	0.01%
Общо задължения:									*8 729.90*	0.24%
Нетна стойност на активите:									**3 588 258.07**	99.76%

Справка № 1 КИС-ОФС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Финансови активи				**I. Основен капитал**	**SB.2.1.1.0.0.0**	**3 470 790**	
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	**II. Резерви**			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	14 169	
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	**SB.1.1.1.0.0.0**	**0**	**0**	**Общо за група II**	**SB.2.1.2.0.0.0**	**14 169**	**0**
II. Други нетекущи активи	**SB.1.1.2.0.0.0**			**III. Финансов резултат**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**SB.1.1.0.0.0.0**	**0**	**0**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	0	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	103 299	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	398 674		3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			**Общо за група III**	**SB.2.1.3.0.0.0**	**103 299**	**0**
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**SB.2.1.0.0.0.0**	**3 588 258**	**0**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**398 674**	**0**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	2 982 734	0	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	2 982 734		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	2 311	0
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	2 076	
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	6 319	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	2 982 734	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	100	
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**SB.2.2.0.0.0.0**	**8 730**	**0**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0	205 111					
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**205 111**	**0**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**	**10 470**					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**3 596 988**	**0**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**3 596 988**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**3 596 988**	**0**

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
BRANCH BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Финансови разходи				**I. Финансови приходи**			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0			2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	40 375		3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	146 084	
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	18		4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	161		5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**40 554**	**0**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**146 084**	**0**
II. Нефинансови разходи				**II. Нефинансови приходи**			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	2 231					
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	**OD.1.1.2.0.0.0**	**2 231**	**0**	**Общо за група II**	**OD.2.1.2.0.0.0**		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**OD.1.1.0.0.0.0**	**42 785**	**0**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**146 084**	**0**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**103 299**	**0**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**OD.2.2.0.0.0.0**	**0**	**0**
III. Разходи за данъци	**OD.1.4.0.0.0.0**						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	**OD.1.5.0.0.0.0**	**103 299**	**0**	**Г. Нетна загуба за периода**	**OD.2.3.0.0.0.0**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**OD.1.6.0.0.0.0**	**146 084**	**0**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**146 084**	**0**

Катина Пейчева

Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева

Съставител

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	3 281 956		3 281 956			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-169	-169			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	**OPP.1.0.0.0.0.0**	**3 281 956**	**-169**	**3 281 787**	**0**	**0**	**0**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0		-2 877 025	-2 877 025			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-50	-50			0
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 827	-5 827			0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-125	-125			0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-18	-18			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-57	-57			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**OPP.2.0.0.0.0.0**	**0**	**-2 883 102**	**-2 883 102**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-11	-11			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**OPP.3.0.0.0.0.0**	**0**	**-11**	**-11**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**3 281 956**	**-2 883 282**	**398 674**	**0**	**0**	**0**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**0**			
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**398 674**			**0**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			398 674			

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева

Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева

Съставител

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	3 470 790	14 169	0	0	0	0	3 484 959
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	3 470 790	14 169					3 484 959
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					103 299	0	103 299
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	3 470 790	14 169	0	0	103 299	0	3 588 258
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	3 470 790	14 169	0	0	103 299	0	3 588 258

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденти и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KLON BULGARIA KBC ASSET MANAGEMENT NV

Елена Кьосева
Съставител

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

	Брой дялове	Номинална стойност
ОББ ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (ЕВРО)	Към 30.06.2021	
Брой дялове в обръщение в началото на отчетния период	0.0000	0 EUR
Емитирани дялове	177,458.6677	10 EUR
Обратно изкупени дялове	0.0000	10 EUR
Общ брой дялове в обръщение към края на отчетния период	177,458.6677	10 EUR
Нетната стойност на един дял е потвърдена от банката депозитар към последния работен ден на отчетния период	Към 30.06.2021 г.	
Нетна стойност на един дял	10.3384 EUR	

Приходи и разходи

№	Разходи	Сума в лева
1	Разходи Централен депозитар	57
2	Разходи за администриране на дялове	137.4
3	Разходи за Банката Депозитар	360
4	Възнаграждение за одит	1 090.32
5	Разходи за КФН	451.67
6	Разходи за учредяване	134.71
7	Разходи от преоценка на финансови инструменти	40 375.19
8	Разходи от валутни операции	17.68
9	Разходи за комисионнина инвестиционен посредник	150
10	Банкови такси	11.01
	Приходи	
1	Приходи от преоценка на финансови инструменти	146 083.87

Свързани лица и сделки със свързани лица

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ" Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон" КЧТ, който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Управляващото дружество фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в Подфондовете на Договорен Фонд Чадър „ОББ ЕкспертИйз".

Вземанията и задълженията по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30 юни 2021 г. са както следва:

Сделки и салда	**Свързано лице**	**05.03.2021-30.06.2021г.**
Начислени разходи за банка депозитар	ОББ АД	360.00
Начислени разходи за инвестиционни нареждания	ОББ АД	150.00
Начислени разходи за банкови такси	ОББ АД	11.01
Начислени разходи за администриране на дялове	ОББ АД	137.4
Задължения за депозитарни услуги и за инвестиционно посредничество	ОББ АД	335.00
Такси за обратно изкупуване и емитиране	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	2 107.54
Задължения към края на периода към Управляващото дружество	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	2 075.74
Покупка на дялове	Horizon KBC ExpertEase Highly Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in EUR	2 877 025.38
Притежавани дялове	Horizon KBC ExpertEase Highly Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in EUR	2 982 734.08

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д ОТ НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ЗА ПЕРИОДА 05 МАРТ 2021 – 30 ЮНИ 2021 Г.

Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на една един дял към 30.06.2021 г.

Таблица 1*

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (ЕВРО) за 30.6.2021 г. в евро'	
Нетна стойност на активите	1 834 647.22 €
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	177 458.6677
Номинал	10 €
Нетна стойност на активите на един дял	10.3384 €
Емисионна стойност до 52 000 евро - 1,50%	10.4935 €
Емисионна стойност над 52 000 евро - 0,00%	10.3384 €
Цена за обратно изкупуване за дялове държани до 1 месец	9.8215 €
Цена за обратно изкупуване за дялове държани над 1 месец	10.3384 €

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

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
Финансови активи/пасиви	30.06.2021				Дял от актива
	Пазар на който се търгува	Държава	Обща стойност в евро	Обща стойност в лева	
					3 596 987.97
Акции чуждестранни		Европа	1 525 047.72	2 982 734.08	**82.92%**
		Общо инвестиции :	**1 525 047.72**	**2 982 734.08**	**82.92%**
Парични средства					
Парични средства във валута в левова равностойност			203 838.55	398 673.55	11.08%
		Общо:	**203 838.55**	**398 673.55**	**11.08%**
Вземания					
Вземания			104 871.42	205 110.67	5.70%
		Общо:	**104 871.42**	**205 110.67**	**5.70%**
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди			5 353.06	10 469.67	0.29%
		Общо:	**5 353.06**	**10 469.67**	**0.29%**
Задължения					
Задължения			4 463.53	8 729.90	0.24%
		Общо:	**4 463.53**	**8 729.90**	**0.24%**

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица 3

Валутна структура на активите			Дял в %
	Еврова стойност	Левова стойност	
Обща стойност на активи в лева	5 353.06	10 469.67	0.29%
Обща стойност на активи в евро	1 833 757.69	3 586 518.30	99.71%
Общо:	**1 839 110.75**	**3 596 987.97**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли			
Отрасъл	**Сума в евро**	**Сума в лева**	**Дял от актива**
Дялове на колективни инвестиционни схеми	1 525 047.72	2 982 734.08	82.92%
Общо:	**1 525 047.72**	**2 982 734.08**	**82.92%**

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2021		Дял от актива
	Обща стойност в евро	Обща стойност в лева	
Парични средства, в т.ч.:	**203 838.55**	**398 673.55**	11.08%
по безсрочни депозити	203 838.55	398 673.55	11.08%
Акции	**1 525 047.72**	**2 982 734.08**	82.92%
Вземания	**104 871.42**	**205 110.67**	5.70%
Разходи за бъдещи периоди	**5 353.06**	**10 469.67**	0.29%
Общо активи:	**1 839 110.75**	**3 596 987.97**	100.00%
Общо задължения:	**4 463.53**	**8 729.90**	0.24%
Нетна стойност на активите:	**1 834 647.22**	**3 588 258.07**	

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021	
		Стойност в евро	Стойност в лева
1	**Приходи от инвестиции**	**74 691.50**	**146 083.87**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	74 691.50	146 083.87
	ОБЩО:	**74 691.50**	**146 083.87**

РАЗХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021			
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021	
		Стойност в евро	Стойност в лева
2	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**189.69**	**371.01**
	в.т. месечно възнаграждение	184.07	360.00
	в.т. банкови преводи	5.63	11.01
3	**Разходи, свързани с валутни операции**	**9.04**	**17.68**
4	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**20 643.51**	**40 375.19**
5	**Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници**	**76.69**	**150.00**
6	**Други разходи**	**956.68**	**1 871.10**
	ОБЩО:	**21 875.61**	**42 784.98**
7	**Нетни приходи**	**52 815.88**	**103 298.89**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите		
Нетна стойност на активите към	**30.06.2021**	
	Стойност в евро	**Стойност в лева**
Парични средства	203 838.55	398 673.55
Дялови ценни книжа	1 525 047.72	2 982 734.08
Вземания	104 871.42	205 110.67
Разходи за бъдещи периоди	5 353.06	10 469.67
Общо активи:	**1 839 110.75**	**3 596 987.97**
Общо задължения:	**4 463.53**	**8 729.90**
Нетна стойност на активите:	**1 834 647.22**	**3 588 258.07**

Таблица 8

Промени в капитала		
	30.06.2021	
	Стойност в евро	Стойност в лева
в т.ч. основен капитал	1 774 586.68	3 470 789.86
в т.ч. премии свързани с капитал	7 244.57	14 169.14
в т.ч. текуща печалба/загуба	52 815.98	103 299.07
ОБЩО:	**1 834 647.22**	**3 588 258.07**

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

12.ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
ISIN BG9000011213

Нетна стойност на активите

'Нетна стойност на активите на ОББ ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (ЛЕВА) за 30.6.2021 г. в лева'										
Актив	Емитент	ISIN код	Тип цена	Номинал / Брой	Чиста цена	Мръсна цена	Валута	Курс	Стойност на актив в лева	% от актива
1. Парични средства в разплащателни сметки в лева										
		BGN		101668.36	1.0000	1.0000	BGN	1.000000	101 668.36	8.92%
2. Ценни книжа										
АКЦИИ	Horizon KBC ExpertEase Highly Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in BGN	BE6324093812	НСА на един дял(29.06.2021) - Ниво 1 – котирана пазарна цена	988.3115	1040.0400	1040.0400	BGN	1.000000	1 027 883.49	90.16%
3. Вземания и разходи за бъдещи периоди										
Разход за бъдещ период Учредяване		receivables_Est		5692.50		5692.5000	BGN	1.000000	5 692.50	0.50%
Разходи за бъдещи периоди Одит		receivables_aud		4777.17		4777.1700	BGN	1.000000	4 777.17	0.42%
Общо активи:									***1 140 021.52***	100.00%
Задължения								Стойност на задължение		
Задължение за Одит		Liabilities_aud		-5867.49		-5867.4900	BGN	1.000000	5 867.49	0.51%
Задължение за покупки		liabilities_buys		-9999.96		-9999.9600	BGN	1.000000	9 999.96	0.88%
Задължения за разходи по емитиране		liabilities_issue		-459.98		-459.9800	BGN	1.000000	459.98	0.04%
Задължения към БД		liabilities_db		-235.00		-235.0000	BGN	1.000000	235.00	0.02%
Задължения към ИП		liabilities_ip		-100.00		-100.0000	BGN	1.000000	100.00	0.01%
Задължения към КФН		liabilities_kfn		-451.67		-451.6700	BGN	1.000000	451.67	0.04%
Задължения от обр.изкупуване		liabilities_redemp		-8000.00		-8000.0000	BGN	1.000000	8 000.00	0.70%
Общо задължения:									***25 114.10***	2.20%
Нетна стойност на активите:									**1 114 907.42**	97.80%

Справка № 1 КИС-ОФС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
към 30.06.2021 г.

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Финансови активи				**I. Основен капитал**	**SB.2.1.1.0.0.0**	**1 078 370**	
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	**II. Резерви**			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	-456	
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	**SB.1.1.1.0.0.0**	**0**	**0**	**Общо за група II**	**SB.2.1.2.0.0.0**	**-456**	**0**
II. Други нетекущи активи	**SB.1.1.2.0.0.0**			**III. Финансов резултат**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	**SB.1.1.0.0.0.0**	**0**	**0**	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	0	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	36 993	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	101 668		3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			**Общо за група III**	**SB.2.1.3.0.0.0**	**36 993**	**0**
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**SB.2.1.0.0.0.0**	**1 114 907**	**0**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**101 668**	**0**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	1 027 883	0	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 027 883		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	695	0
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	460	
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	6 319	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	1 027 883	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	8 000	
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	10 100	
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б**	**SB.2.2.0.0.0.0**	**25 114**	**0**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**0**	**0**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**	**10 470**					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**1 140 022**	**0**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**1 140 022**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**1 140 022**	**0**

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Финансови разходи				**I. Финансови приходи**			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0			2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	15 937		3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	55 250	
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0			4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	161		5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**16 098**	**0**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**55 250**	**0**
II. Нефинансови разходи				**II. Нефинансови приходи**			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	2 159					
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	**OD.1.1.2.0.0.0**	**2 159**	**0**	**Общо за група II**	**OD.2.1.2.0.0.0**		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	**OD.1.1.0.0.0.0**	**18 257**	**0**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**55 250**	**0**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**36 993**	**0**	**В. Загуба преди облагане с данъци**	**OD.2.2.0.0.0.0**	**0**	**0**
III. Разходи за данъци	**OD.1.4.0.0.0.0**						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	**OD.1.5.0.0.0.0**	**36 993**	**0**	**Г. Нетна загуба за периода**	**OD.2.3.0.0.0.0**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Б+III+Г)	**OD.1.6.0.0.0.0**	**55 250**	**0**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**55 250**	**0**

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	1 137 982	-50 948	1 087 034			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-724	-724			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	**OPP.1.0.0.0.0.0**	**1 137 982**	**-51 672**	1 086 309	**0**	**0**	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	52 429	-1 031 000	-978 571			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-50	-50			0
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-5 827	-5 827			0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-125	-125			0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0			0			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-57	-57			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**OPP.2.0.0.0.0.0**	**52 429**	**-1 037 059**	-984 630	**0**	**0**	0
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-11	-11			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	**OPP.3.0.0.0.0.0**	**0**	**-11**	**-11**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**1 190 411**	**-1 088 742**	**101 668**	**0**	**0**	**0**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**0**			
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**101 668**			**0**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			101 668			

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ
КЛОН БЪЛГАРИЯ
KBC
KBC ASSET MANAGEMENT NV
KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							**0**
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							**0**
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							**0**
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	**1 078 370**	**-456**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 077 915**
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	**1 136 119**	**743**					**1 136 863**
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	**-57 749**	**-1 199**					**-58 948**
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					**36 993**	**0**	**36 993**
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							**0**
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							**0**
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							**0**
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							**0**
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							**0**
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							**0**
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							**0**
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							**0**
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	**1 078 370**	**-456**	**0**	**0**	**36 993**	**0**	**1 114 907**
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							**0**
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	**1 078 370**	**-456**	**0**	**0**	**36 993**	**0**	**1 114 907**

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденти и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

Катина Пейчева
Управител

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

Елена Кьосева
Съставител

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нетни активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове

ОББ ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (ЛЕВА)	Брой дялове Към 30.06.2021	Номинална стойност
Брой дялове в обръщение в началото на отчетния период	0.0000	0 BGN
Емитирани дялове	113,611.9482	10 BGN
Обратно изкупени дялове	5,774.9384	10 BGN
Общ брой дялове в обръщение към края на отчетния период	107,837.0098	10 BGN
Нетната стойност на един дял е потвърдена от банката депозитар към последния работен ден на отчетния период	Към 30.06.2021 г.	
Нетна стойност на един дял	10.3388 BGN	

Приходи и разходи

№	Разходи	Сума в лева
1	Разходи Централен депозитар	57
2	Разходи за админинстриране на дялове	65.2
3	Разходи за Банката Депозитар	360
4	Възнаграждение за одит	1 090.32
5	Разходи за КФН	451.67
6	Разходи за учредяване	134.71
7	Разходи от преоценка на финансови инструменти	15 937.45
8	Разходи за комисионнина инвестиционен посредник	150
9	Банкови такси	11
	Приходи	
1	Приходи от преоценка на финансови инструменти	55 250.25

Свързани лица и сделки със свързани лица

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Фондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон” КЧТ, който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД – част от групата на КБС Груп Белгия;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Управляващото дружество фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в Подфондовете на Договорен Фонд Чадър „ОББ ЕкспертИйз”.

Вземанията и задълженията по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30 юни 2021 г. са както следва:

Сделки и салда	**Свързано лице**	**05.03.2021-30.06.2021г.**
Начислени разходи за банка депозитар	ОББ АД	360.00
Начислени разходи за инвестиционни нареждания	ОББ АД	150.00
Начислени разходи за банкови такси	ОББ АД	11.00
Начислени разходи за администриране на дялове	ОББ АД	65.2
Задължения за депозитарни услуги и за инвестиционно посредничество	ОББ АД	335.00
Такси за обратно изкупуване и емитиране	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	1 119.13
Задължения към края на периода към Управляващото дружество	Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон КЧТ	459.98
Покупка на дялове	Катина Пейчева	10 000
Притежавани дялове	Катина Пейчева	10 338.80
Покупка на дялове	Horizon KBC ExpertEase Highly Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in BGN	1 040 999.71
Продажба дялове	Horizon KBC ExpertEase Highly Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in BGN	52 429.02
Притежавани дялове	Horizon KBC ExpertEase Highly Dynamic Tolerant Institutional F share BG class in BGN	1 027 883.49

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д ОТ НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ЗА ПЕРИОДА 05 МАРТ 2021 – 30 ЮНИ 2021 Г.

Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на една един дял към 30.06.2021 г.

Таблица 1*

'Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ ЕкспертИйз Силно Динамичен Толерантен (ЛЕВА) за 30.6.2021 г. в лева'	
Нетна стойност на активите	1 114 907.42
Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение	107 837.0098
Номинал	10.00
Нетна стойност на активите на един дял	10.3388
Емисионна стойност до 100 000 лв. - 1,50%	10.4939
Емисионна стойност над 100 000 лв. - 0,00%	10.3388
Цена за обратно изкупуване за дялове държани до 1 месец	9.8219
Цена за обратно изкупуване за дялове държани над 1 месец	10.3388

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

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти					
	30.06.2021				
Финансови инструменти	Пазар, на който се търгува	Държава	Валута	Обща стойност	Дял от актива
					1 140 021.52
Акции чуждестранни		Европа	BGN	1 027 883.49	90.16%
Общо инвестиции :				1 027 883.49	90.16%
Парични средства					
Парични средства в лева			BGN	101 668.36	8.92%
Общо:				101 668.36	8.92%
Вземания					
Вземания			BGN	0.00	0.00%
Общо:				0.00	0.00%
Други активи					
Разходи за бъдещи периоди			BGN	10 469.67	0.92%
Общо:				10 469.67	0.92%
Задължения					
Задължения			BGN	25 114.10	2.20%
Общо:				25 114.10	2.20%

ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР„ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица 3

Валутна структура на активите		Дял в %
Обща стойност на активи в лева	1 140 021.52	100.00%
Обща стойност на активи във валута в левова равностойност	0.00	0.00%
Общо:	**1 140 021.52**	**100%**

Таблица 4

Структура на инвестициите по отрасли		
Отрасъл	**Сума**	**Дял от**
Дялове на колективни инвестиционни схеми	1 027 883.49	90.16%
Общо:	**1 027 883.49**	**90.16%**

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

Структура	30.06.2021	Дял от актива
Парични средства, в т.ч.:	101 668.36	8.92%
по безсрочни депозити	101 668.36	8.92%
Акции	1 027 883.49	90.16%
Вземания	0.00	0.00%
Разходи за бъдещи периоди	10 469.67	0.92%
Общо активи:	**1 140 021.52**	100.00%
Общо задължения:	**25 114.10**	2.20%
Нетна стойност на активите:	**1 114 907.42**	

Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

ПРИХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021		
№	Вид приход	Салдо към 30.06.2021г.
1	**Приходи от инвестиции**	**55 250.25**
	в.т. от последваща оценка на финансови активи	55 250.25
	ОБЩО:	**55 250.25**

РАЗХОДИ през отчетния период 05.03.2021-30.06.2021		
№	Вид разход	Салдо към 30.06.2021г.
2	**Такса за обслужване на банката депозитар**	**371.00**
	в.т. месечно възнаграждение	360.00
	в.т. банкови преводи	11.00
3	**Разходи от последващи оценки на финансови активи**	**15 937.45**
4	**Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници**	**150.00**
5	**Други разходи**	**1 798.90**
	ОБЩО:	**18 257.35**
6	**Нетни приходи**	**36 992.90**

Таблица 7

Нарастване или спад на инвестициите	
Нетна стойност на активите към	**30.06.2021**
Парични средства	101 668.36
Дялови ценни книжа	1 027 883.49
Вземания	0.00
Разходи за бъдещи периоди	10 469.67
Общо активи:	**1 140 021.52**
Общо задължения:	**25 114.10**
Нетна стойност на активите:	**1 114 907.42**

Таблица 8

Промени в капитала	
	30.06.2021
в т.ч. основен капитал	1 078 370.10
в т.ч. премии свързани с капитал	-455.60
в т.ч. текуща печалба/загуба	36 992.92
ОБЩО:	**1 114 907.42**

Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:

ФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ФОНДА.

13. Събития след края на отчетния период

От 30.06.2021 г. до датата на изготвяне на Годишния финансов отчет не са настъпили важни и/или значителни за дейността на Фонда Чадър или подфондовете му събития, неоповестяването на които би повлияло на вярното и честно представяне на финансовите отчети.

14. Начини за получаване на допълнителна информация относно Главния фонд чадър, Главните подфондове

Инвеститорите могат да намерят последните годишни и полугодишни финансови отчети на Главния фонд чадър и Главните подфондове на английски и нидерландски език на уебсайта на Кей Би Си Груп (KBC Group) на адрес https://www.kbc.be/retail/en/legal-information/investment-legal-documents.html?zone=breadcrumb. При поискване, инвеститорите могат да получат безплатно хартиено копие на последните годишни и полугодишни финансови отчети на Главния фонд чадър и неговите Главни подфондове във всички офиси на Дистрибутора през обичайното им работно време с клиенти.

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ:

29 Юли 2021г.

КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ КЛОН БЪЛГАРИЯ KBC KBC ASSET MANAGEMENT NV KLON BULGARIA

ЕЛЕНА КЬОСЕВА
ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ

КАТИНА ПЕЙЧЕВА
УПРАВИТЕЛ

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	0.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1 279 660.4313
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	1 282 342.3486
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	25 128 163.6429 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	2 681.9173
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	52 159.4631 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10.0000
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.1717
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	0.00 лв.
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	371.01 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	150.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	

Забележка:
Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.
* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	0.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	987 765.1880
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	992 111.6924
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	9 960 322.5800 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	4 346.5044
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	43 754.2100 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10.0000
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.1671
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	371.00 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	150.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	

Забележка:
Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.
* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	0.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	697 669.1976
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	699 362.4016
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	13 700 038.7599 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	1 693.2040
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	31 647.0896 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10.0000
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.1630
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	371.01 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	150.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	

Забележка:
Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.
* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	0.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	637 633.2735
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	642 587.8574
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	6 440 687.7200 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	4 954.5839
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	49 825.2500 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10.0000
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.1662
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	371.00 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	150.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	

Забележка:
Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.
* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	0.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	709 271.9453
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	709 894.4558
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	13 944 814.8743 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	622.5105
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	11 734.9800 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10.0000
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.2665
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	371.01 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	150.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	

Забележка:
Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.
* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	0.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	427 248.9113
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	463 300.9555
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	4 660 754.6600 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	36 052.0442
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	365 696.5200 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10.0000
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.2739
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	371.60 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	150.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	

Забележка:
Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.
* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	0.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1 082 881.8657
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	1 084 218.6636
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	21 277 014.4610 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	1 336.7979
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	25 131.6527 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10.0000
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.2614
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	371.01 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	150.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	

Забележка:
Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.
* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	0.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	917 332.0029
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	919 299.7865
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	9 227 063.0100 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	1 967.7836
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	19 547.8900 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10.0000
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.2666
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	371.00 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	150.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	

Забележка:
Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.
* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЕВРО)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	0.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	177 458.6677
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	177 458.6677
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	3 487 066.5600 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10.0000
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.3384
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	371.01 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	150.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	

Забележка:
Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.
* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ СИЛНО ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
за периода 05.03.2021 - 30.06.2021

Дата: 29.7.2021 г.
Съставител: Елена Кьосева
Ръководител: Катина Пейчева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	0.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	107 837.0098
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	113 611.9482
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	1 137 981.6400 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	5 774.9384
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	58 948.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10.0000
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.3388
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	371.00 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	150.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	

Забележка:
Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.
* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.