

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2024
Крайна дата:	31.12.2024
Дата на изготвяне на отчета:	20.01.2025
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА)
Номер РГ:	05-1704
ЕИК:	177477645
Адрес на управление:	гр. София, 1463, бул. „Витоша“ № 89 Б, ет. 6 (Милениум център)
Адрес за кореспонденция:	гр. София, 1463, бул. „Витоша“ № 89 Б, ет. 6 (Милениум център)
Телефон:	028113762
E-mail:	ubbam@ubb.bg
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ – КЛОН, КЧТ БЪЛГАРИЯ
Номер РГ:	32-00-496
ЕИК:	205422541
Представляващ:	Катина Пейчева
Данни за представените справки	
Съставител:	Нора Божилова
Длъжност:	Chief Accountant
Телефон:	+359 2 811 3767
E-mail:	Nora.Bozhilova@ubb.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
към 31.12.2024 г.

Дата: 20.1.2025 г.
Съставител: Нора Божилова
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
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	41 887 204	36 018 180
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	1 097 355	997 893
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	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	1 097 355	997 893
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-1 736 926	-3 982 216
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	3 251 009	1 005 719
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-4 987 935	-4 987 935
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	2 915 290	2 245 290
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	470 323	676 072	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	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	1 178 364	-1 736 926
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.2.1.0.0.0.0	44 162 922	35 279 147
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	470 323	676 072	B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	43 694 842	34 652 687	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	235	2 747
акции	SB.1.2.2.1.1.0	43 694 842	34 652 687	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	235
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	0	2 512
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	3 521	7 550
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	0	10 993
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	43 694 842	34 652 687	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	100	31 100
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0	0	0
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SB.2.2.0.0.0.0	3 856	52 391
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	0	0				
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0	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	1 613	2 779				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SB.1.2.0.0.0.0	44 166 778	35 331 538				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	44 166 778	35 331 538	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	44 166 778	35 331 538

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 01.01.2024 - 31.12.2024

Дата: 20.1.2025 г.
Съставител: Нора Божилова
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 дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	0	44	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	0	52
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	10 035 636	7 463 514	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	12 972 453	9 730 508
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	0	18	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	0	0
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1 209	1 213	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	10 036 846	7 464 788	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	12 972 453	9 730 560
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	20 317	20 482				
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	20 317	20 482	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	10 057 163	7 485 270	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	12 972 453	9 730 560
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	2 915 290	2 245 290	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 (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	2 915 290	2 245 290	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	12 972 453	9 730 560	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	12 972 453	9 730 560

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 01.01.2024 - 31.12.2024

Дата: 20.1.2025 г.
Съставител: Нора Божилова
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	12 914 476	-6 909 701	6 004 775	3 712 560	-3 535 404	177 156
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	OPP.1.2.0.0.0.0 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	0	-49 795	-49 795	2 700 319	-39 071	2 661 249
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	12 914 476	-6 959 497	5 954 980	6 412 879	-3 574 474	2 838 405
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	3 313 655	-9 449 993	-6 136 338	3 190 020	-5 618 995	-2 428 975
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		-1 200	-1 200		-1 200	-1 200
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		0	0		0	0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 820	-2 820		-2 820	-2 820
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		0	0	0	0	0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-1 627	-1 627		-1 816	-1 816
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	3 313 655	-9 455 640	-6 141 985	3 190 020	-5 624 831	-2 434 811
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-18 734	-18 734		-11 249	-11 249
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		-9	-9		-13	-13
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-18 743	-18 743	0	-11 262	-11 262
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	16 228 131	-16 433 880	-205 749	9 602 899	-9 210 567	392 332
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			676 072			283 740
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.: по безсрочни депозити	OPP.6.0.0.0.0.0 OPP.6.1.0.0.0.0			470 323			676 072

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 01.01.2024 - 31.12.2024

Дата: 20.1.2025 г.
Съставител: Нора Божилова
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	общии 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	32 969 240	871 329	0	0	889 264	-4 520 895	30 208 938
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	36 018 180	997 893	0	0	3 251 009	-4 987 935	35 279 147
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0	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	36 018 180	997 893	0	0	3 251 009	-4 987 935	35 279 147
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	5 869 024	99 462	0	0	0	0	5 968 485
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	12 613 806	253 393					12 867 199
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-6 744 782	-153 931					-6 898 714
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0					2 915 290	0	2 915 290
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	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
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
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
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
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0	41 887 204	1 097 355	0	0	6 166 298	-4 987 935	44 162 922
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	41 887 204	1 097 355	0	0	6 166 298	-4 987 935	44 162 922

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДЕФАНЗИВЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)
за периода 01.01.2024 - 31.12.2024

Дата: 20.1.2025 г.
Съставител: Нора Божилова
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	3 601 818.0264
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 188 720.4202
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	1 261 380.6263
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	12 914 476.3800 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	674 478.2325
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	6 898 707.7500 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	9.7948
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.5433
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	39 768 081.0693
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	-
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	0.00 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	2 829.40 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 200.00 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	7.64%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	1.39%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	7.64%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	5.08%

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 (в лева)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.