

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:	23.01.2025
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ОББ ЕкспертИйз Дефанзивен Толерантен (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
Е-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
Представяващ:	Катина Пейчева
Данни за представените справки	
Съставител:	Нора Божилова
Длъжност:	Chief Accountant
Телефон:	+359 2 811 3767
Е-mail:	Nora.Bozhilova@ubb.bg

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

Дата: 23.1.2025 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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	21 506 817	17 641 187
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	646 203	636 421
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	646 203	636 421
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.:			
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	-1 286 571	-2 480 625
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	1 751 453	557 398
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-3 038 023	-3 038 023
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	324 297	251 588	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	1 585 503	1 194 055
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0				SB.2.1.3.3.0.0	0	0
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	298 932	-1 286 571
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	324 297	251 588	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	22 451 952	16 991 037
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	22 128 371	16 744 240	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	22 128 371	16 744 240	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	235	1 401
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	235	235
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	0	1 166
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	1 995	6 069
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	22 128 371	16 744 240	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	0	0
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	100	100
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	2 330	7 570
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 Б	SB.1.2.0.0.0.0	22 454 282	16 998 607				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	22 454 282	16 998 607	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	22 454 282	16 998 607

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

Дата: 23.1.2025 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	38	28	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	0	0
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	5 392 211	4 516 828	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	6 991 213	5 726 477
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	0	0	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	1 206	1 207	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	5 393 454	4 518 063	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	6 991 213	5 726 477
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	12 256	14 360				
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	12 256	14 360	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	5 405 710	4 532 423	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	6 991 213	5 726 477
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	1 585 503	1 194 055	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	1 585 503	1 194 055	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	6 991 213	5 726 477	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	6 991 213	5 726 477

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

Дата: 23.1.2025 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	7 134 258	-3 231 059	3 903 199	1 421 442	-2 707 464	-1 286 022
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	0	-28 953	-28 953	0	-12 366	-12 366
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	7 134 258	-3 260 012	3 874 246	1 421 442	-2 719 829	-1 298 387
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	1 589 828	-5 374 994	-3 785 166	2 326 002	-1 008 998	1 317 004
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	0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-1 591	-1 591		-1 720	-1 720
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	1 589 828	-5 380 605	-3 790 777	2 326 002	-1 014 738	1 311 264
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-10 754	-10 754		-6 704	-6 704
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		-6	-6		-7	-7
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-10 760	-10 760	0	-6 710	-6 710
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	8 724 086	-8 651 377	72 709	3 747 444	-3 741 277	6 166
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			251 588			245 422
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			324 297			251 588
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			324 297			251 588

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

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

Дата: 23.1.2025 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	19 051 421	525 735	0	0	557 398	-3 038 023	17 096 531
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	17 641 187	636 421	0	0	1 751 453	-3 038 023	16 991 037
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	17 641 187	636 421	0	0	1 751 453	-3 038 023	16 991 037
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	3 865 630	9 782	0	0	0	0	3 875 412
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	7 043 975	62 568					7 106 544
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-3 178 345	-52 786					-3 231 131
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0					1 585 503	0	1 585 503
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							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	21 506 817	646 203	0	0	3 336 956	-3 038 023	22 451 952
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	21 506 817	646 203	0	0	3 336 956	-3 038 023	22 451 952

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

Дата: 23.1.2025 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	1 764 118.6667
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	2 150 681.6861
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	704 397.4982
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	7 134 257.9100 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	317 834.4788
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	3 231 058.7500 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	9.6315
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10.4395
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	38 236 324.9914
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	2 826.00 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	8.39%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	1.13%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	8.39%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	5.48%

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.