

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:	05.02.2025
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ОББ ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЕВРО)
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@ubbb.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
E-mail:	Nora.Bozhilova@ubbb.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
към 31.12.2024 г.

Дата: 05.2.2025 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	36 170 712	31 750 950
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	831 234	568 243
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	831 234	568 243
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	-972 613	-3 291 054
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	3 942 559	1 624 117
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-4 915 171	-4 915 171
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	4 154 541	2 318 442
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	435 416	543 670	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	3 181 928	-972 613
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	40 183 874	31 346 580
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	435 416	543 670				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	39 750 113	30 683 254	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	39 750 113	30 683 254	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	235	3 181
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	2 946
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	2 934	7 231
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	39 750 113	30 683 254	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	0	1 174
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	128 563	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	3 269	11 686
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	128 563				
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	40 187 143	31 358 266				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	40 187 143	31 358 266	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	40 187 143	31 358 266

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЕВРО)
за периода 01.01.2024 - 31.12.2024

Дата: 05.2.2025 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	0	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	12 843 130	9 515 488	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	17 022 469	11 857 246
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	43	21	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	1	0
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1 206	1 206	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	12 844 379	9 516 715	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	17 022 471	11 857 246
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	23 550	22 089				
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	23 550	22 089	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	12 867 930	9 538 805	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	17 022 471	11 857 246
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	4 154 541	2 318 442	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	4 154 541	2 318 442	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	17 022 471	11 857 246	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	17 022 471	11 857 246

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

Дата: 05.2.2025 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	10 470 639	-5 758 323	4 712 316	3 788 115	-1 973 918	1 814 198
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	-33 683	-33 683	0	-37 228	-37 228
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	10 470 639	-5 792 006	4 678 633	3 788 115	-2 011 146	1 776 969
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	3 500 501	-8 259 458	-4 758 957	1 185 344	-2 855 507	-1 670 163
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	-16	-16	0	-6	-6
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-1 627	-1 627		-1 747	-1 747
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	3 500 501	-8 265 121	-4 764 620	1 185 344	-2 861 280	-1 675 935
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-22 261	-22 261		-13 259	-13 259
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		-6	-6
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-22 267	-22 267	0	-13 266	-13 266
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	13 971 140	-14 079 394	-108 254	4 973 460	-4 885 691	87 768
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			543 670			455 902
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			435 416			543 670

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

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

Дата: 05.2.2025 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	29 866 817	679 517	0	0	1 624 116	-4 915 170	27 255 279
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	31 750 950	568 243	0	0	3 942 559	-4 915 171	31 346 580
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	31 750 950	568 243	0	0	3 942 559	-4 915 171	31 346 580
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	4 419 762	262 990	0	0	0	0	4 682 753
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	9 880 181	559 721					10 439 902
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-5 460 419	-296 730					-5 757 149
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0					4 154 541	0	4 154 541
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	36 170 712	831 234	0	0	8 097 099	-4 915 171	40 183 874
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	36 170 712	831 234	0	0	8 097 099	-4 915 171	40 183 874

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

Дата: 05.2.2025 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	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	1 623 400.2740
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1 849 379.1298
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	505 165.6524
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	10 470 638.5750 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	279 186.7966
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	5 757 149.4681 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	9.8727
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	11.1095
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	35 495 969.9302
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	18 148 801.2405
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	2 826.12 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	12.53%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	2.79%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	12.53%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	7.69%

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.