

<b>СПРАВКИ</b> за договорни фондове и инвестиционни дружества	
<b>Данни за отчетния период</b>	
Начална дата:	01.01.2024
Крайна дата:	31.12.2024
Дата на изготвяне на отчета:	05.02.2025
<b>Данни за поднадзорното лице</b>	
Наименование на ДФ/ИД:	ОББ ЕкспертИйз Динамичен 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
Е-mail:	<a href="mailto:ubbam@ubb.bg">ubbam@ubb.bg</a>
<b>Данни за управляващото дружество</b>	
Наименование на УД:	КЕЙ БИ СИ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ НВ – КЛОН, КЧТ БЪЛГАРИЯ
Номер РГ:	32-00-496
ЕИК:	205422541
Представяващ:	Катина Пейчева
<b>Данни за представените справки</b>	
Съставител:	Нора Божилова
Длъжност:	Chief Accountant
Телефон:	+359 2 811 3767
Е-mail:	<a href="mailto:Nora.Bozhilova@ubb.bg">Nora.Bozhilova@ubb.bg</a>

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**на ОББ ЕКСПЕРТИЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)**  
**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
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.1.1.0.0.0	46 060 943	30 526 781
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
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	1 323 897	183 674
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
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.1.1.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>SB.2.1.2.0.0.0</b>	<b>1 323 897</b>	<b>183 674</b>
<b>II. Други нетекущи активи</b>	SB.1.1.2.0.0.0			<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.1.1.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-393 205	-2 543 485
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	2 947 995	797 716
<b>I. Парични средства</b>				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-3 341 201	-3 341 201
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	4 438 389	2 150 279
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	871 102	470 956	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			<b>Общо за група III</b>	<b>SB.2.1.3.0.0.0</b>	<b>4 045 184</b>	<b>-393 205</b>
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.2.1.0.0.0.0</b>	<b>51 430 024</b>	<b>30 317 249</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>871 102</b>	<b>470 956</b>	<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				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	50 560 577	29 980 166	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	235	15 639
акции	SB.1.2.2.1.1.0	50 560 577	29 980 166	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	15 404
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	2 934	7 062
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	78 103
<b>Общо за група II</b>	<b>SB.1.2.2.0.0.0</b>	<b>50 560 577</b>	<b>29 980 166</b>	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	100	54 100
<b>III. Нефинансови активи</b>				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0	0	0
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.2.2.0.0.0.0</b>	<b>3 269</b>	<b>154 904</b>
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	0	18 252				
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0	0	0				
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>18 252</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0	1 613	2 779				
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.1.2.0.0.0.0</b>	<b>51 433 293</b>	<b>30 472 153</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>51 433 293</b>	<b>30 472 153</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>51 433 293</b>	<b>30 472 153</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)**  
**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
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>			
<b>I. Финансови разходи</b>				<b>I. Финансови приходи</b>			
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	133	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	60	600
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	14 513 448	8 683 773	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	19 117 018	10 939 154
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		
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>14 514 654</b>	<b>8 685 112</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>19 117 078</b>	<b>10 939 754</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>				<b>II. Нефинансови приходи</b>			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	164 035	104 362				
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						
<b>Общо за група II</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>164 035</b>	<b>104 362</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>		
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>14 678 689</b>	<b>8 789 475</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>19 117 078</b>	<b>10 939 754</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>4 438 389</b>	<b>2 150 279</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>						
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>4 438 389</b>	<b>2 150 279</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>19 117 078</b>	<b>10 939 754</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>19 117 078</b>	<b>10 939 754</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)**  
**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
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	26 662 045	-10 016 323	16 645 721	11 851 724	-5 093 055	6 758 668
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	-64 843	-64 843	0	-116 807	-116 807
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>OPP.1.0.0.0.0.0</b>	<b>26 662 045</b>	<b>-10 081 166</b>	<b>16 580 879</b>	<b>11 851 724</b>	<b>-5 209 862</b>	<b>6 641 862</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	1 384 463	-17 396 992	-16 012 529	4 856 723	-11 165 991	-6 309 268
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		-2 227	-2 227		-2 056	-2 056
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>OPP.2.0.0.0.0.0</b>	<b>1 384 463</b>	<b>-17 403 239</b>	<b>-16 018 776</b>	<b>4 856 723</b>	<b>-11 172 067</b>	<b>-6 315 344</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-161 951	-161 951		-95 378	-95 378
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
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>OPP.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-161 957</b>	<b>-161 957</b>	<b>0</b>	<b>-95 385</b>	<b>-95 385</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>28 046 508</b>	<b>-27 646 362</b>	<b>400 146</b>	<b>16 708 446</b>	<b>-16 477 313</b>	<b>231 133</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>470 956</b>			<b>239 823</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>OPP.6.0.0.0.0.0</b>			<b>871 102</b>			<b>470 956</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			871 102			470 956

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

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)**  
**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	
a	б	1	2	3	4	5	6	7
<b>Салдо към началото на предходния отчетен период</b>	OSK.2.0.0.0.0	23 593 427	568 623	0	0	797 716	-3 341 201	21 618 565
<b>Салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.3.0.0.0.0	30 526 781	183 674	0	0	2 947 995	-3 341 201	30 317 249
<b>Промени в началните салда поради:</b>	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
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.5.0.0.0.0	30 526 781	183 674	0	0	2 947 995	-3 341 201	30 317 249
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0	15 534 162	1 140 224	0	0	0	0	16 674 386
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	24 841 825	1 771 117					26 612 942
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-9 307 663	-630 894					-9 938 556
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0					4 438 389	0	4 438 389
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
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	OSK.7.0.0.0.0	46 060 943	1 323 897	0	0	7 386 385	-3 341 201	51 430 024
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	OSK.9.0.0.0.0	46 060 943	1 323 897	0	0	7 386 385	-3 341 201	51 430 024

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)**  
**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	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	3 052 678.0743
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 606 094.2973
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	2 484 182.4955
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	26 662 044.6799 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	930 766.2725
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	9 938 220.0600 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	9.9316
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	11.1656
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	39 231 481.6225
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	12.42%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	2.92%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	12.42%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	7.78%

**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.