

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:	10.02.2025
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ОББ ЕкспертИйз Динамичен 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
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 ДИНАМИЧЕН ТОЛЕРАНТЕН (ЛЕВА)
към 31.12.2024 г.

Дата: 10.2.2025 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
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	23 947 924	25 432 828
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	778 722	943 573
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	778 722	943 573
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	-1 356 340	-3 261 645
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	3 389 736	1 484 432
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-4 746 076	-4 746 076
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	3 246 501	1 905 304
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	304 323	406 885	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	1 890 160	-1 356 340
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.2.1.0.0.0.0	26 616 806	25 020 061
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	304 323	406 885	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	26 313 552	24 623 215	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	235	1 147
акции	SB.1.2.2.1.1.0	26 313 552	24 623 215	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	912
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	2 347	6 710
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	4 861
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	26 313 552	24 623 215	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	100	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	2 682	12 818
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	26 619 488	25 032 879				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	26 619 488	25 032 879	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	26 619 488	25 032 879

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

Дата: 10.2.2025 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	37	0
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	9 905 840	8 612 290	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	13 166 291	10 534 066
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	9 907 046	8 613 497	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	13 166 328	10 534 066
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	12 782	15 265				
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	12 782	15 265	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	9 919 828	8 628 762	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	13 166 328	10 534 066
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	3 246 501	1 905 304	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	3 246 501	1 905 304	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	13 166 328	10 534 066	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	13 166 328	10 534 066

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

Дата: 10.2.2025 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	3 229 890	-4 879 537	-1 649 647	1 639 241	-2 223 643	-584 402
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	-5 881	-5 881	0	-14 484	-14 484
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	3 229 890	-4 885 419	-1 655 528	1 639 241	-2 238 127	-598 886
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	3 647 149	-2 076 997	1 570 152	1 949 478	-1 316 998	632 480
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	3 647 149	-2 082 608	1 564 541	1 949 478	-1 322 738	626 740
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-11 568	-11 568		-6 969	-6 969
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	-11 574	-11 574	0	-6 975	-6 975
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	6 877 039	-6 979 601	-102 562	3 588 719	-3 567 840	20 879
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			406 885			386 007
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			304 323			406 885

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

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

Дата: 10.2.2025 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	26 084 734	896 327	0	0	1 484 432	-4 746 076	23 719 416
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	25 432 828	943 573	0	0	3 389 736	-4 746 076	25 020 061
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	25 432 828	943 573	0	0	3 389 736	-4 746 076	25 020 061
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	-1 484 904	-164 851	0	0	0	0	-1 649 755
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	3 045 459	179 462					3 224 921
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-4 530 363	-344 314					-4 874 676
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0					3 246 501	0	3 246 501
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	23 947 924	778 722	0	0	6 636 237	-4 746 076	26 616 806
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	23 947 924	778 722	0	0	6 636 237	-4 746 076	26 616 806

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

Дата: 10.2.2025 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	2 543 282.8050
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	2 394 792.4076
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	304 545.8845
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	3 229 890.0900 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	453 036.2819
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	4 874 676.4700 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	9.8377
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	11.1145
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	26 472 943.3808
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	12.98%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	2.80%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	12.98%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	7.94%

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.