



Асет  
мениджмънт

**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ**

30 ЮНИ 2025 Г.

НА

**ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР „ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“**

**ПОДФОНД „ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН  
БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)“**

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ  
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)  
към 30.06.2025 г.

Справка № 1 КИС-ОФС

Дата: 03.7.2025 г.  
Составител: Нора Божикова  
Разработител: Катина Пейчева

| АКТИВИ                                        |              |            |            | СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ                                            |               |            |            |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|
| а                                             | б            | 1          | 2          | а                                                                    | б             | 1          | 2          |
| <b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>                     |              |            |            | <b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>                                           |               |            |            |
| <b>I. Финансови активи</b>                    |              |            |            | <b>I. Основен капитал</b>                                            |               |            |            |
| 1. Ценни книжа, в т.ч.:                       | SB.1.1.1.0.0 | 0          | 0          | 1. Резерви                                                           | SB.1.1.1.0.0  | 58 414 375 | 46 060 943 |
| акции                                         | SB.1.1.1.1.0 |            |            | 1. Предишни резерви при емитиране обратно изкупуване на акции/делове | SB.1.1.1.1.0  | 2 375 847  | 1 323 897  |
| дългови                                       | SB.1.1.1.2.0 |            |            | 2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви                   | SB.1.1.1.2.0  |            |            |
| 2. Други финансови инструменти                | SB.1.1.1.3.0 |            |            | 3. Общи резерви                                                      | SB.1.1.1.3.0  | 0          | 0          |
| Общо за група I                               | SB.1.1.1.0.0 | 0          | 0          | Общо за група I                                                      | SB.1.1.1.0.0  | 2 375 847  | 1 323 897  |
| <b>II. Други нетекучи активи</b>              |              |            |            | <b>II. Финансов резултат</b>                                         |               |            |            |
| Общо за РАЗДЕЛ A                              | SB.1.1.0.0.0 | 0          | 0          | 1. Нагрупана печалба (загуба), в т.ч.:                               | SB.1.1.2.0.0  | 4 045 184  | -393 205   |
| <b>B. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>                       |              |            |            | неразпределена печалба                                               | SB.1.1.2.1.0  | 7 386 383  | 2 947 995  |
| <b>I. Парични средства</b>                    |              |            |            | непокрита загуба                                                     | SB.1.1.2.2.0  | -3 341 201 | -3 341 201 |
| 1. Парични средства в каса                    | SB.1.2.1.1.0 |            |            | 2. Текуща печалба                                                    | SB.1.1.2.3.0  | 0          | 4 438 389  |
| 2. Парични средства по безсрочни депозити     | SB.1.2.1.2.0 | 770 137    | 871 102    | 3. Текуща загуба                                                     | SB.1.1.2.4.0  | -2 387 970 | 0          |
| 3. Парични средства по срочни депозити        | SB.1.2.1.3.0 |            |            | Общо за група II                                                     | SB.1.1.2.0.0  | 1 757 214  | 4 045 184  |
| 4. Блокирани парични средства                 | SB.1.2.1.4.0 |            |            | Общо за РАЗДЕЛ A                                                     | SB.1.1.0.0.0  | 62 547 435 | 51 430 024 |
| Общо за група I                               | SB.1.2.1.0.0 | 770 137    | 871 102    | <b>B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>                                              |               |            |            |
| <b>II. Текучи финансови инструменти</b>       |              |            |            | <b>1. Задължения, свързани с депозити</b>                            |               |            |            |
| 1. Ценни книжа, в т.ч.:                       | SB.1.2.2.0.0 | 61 788 608 | 50 560 577 | 1. Задължения към финансови институции, в т.ч.:                      | SB.1.2.2.1.0  |            |            |
| акции                                         | SB.1.2.2.1.0 | 61 788 608 | 50 560 577 | Задължения към банкови институции                                    | SB.1.2.2.1.1  | 235        | 235        |
| дългови                                       | SB.1.2.2.2.0 |            |            | Задължения към банкови институции                                    | SB.1.2.2.1.2  | 235        | 235        |
| 2. Други финансови инструменти                | SB.1.2.2.3.0 |            |            | Задължения към кредитни институции                                   | SB.1.2.2.1.3  | 0          | 0          |
| 3. Инструменти на паричния пазар              | SB.1.2.2.4.0 |            |            | Задължения към контрагенти                                           | SB.1.2.2.1.4  | 6 161      | 2 934      |
| 4. Делове на колективни инвестиционни схеми   | SB.1.2.2.5.0 |            |            | Задължения, свързани с възмездни услуги                              | SB.1.2.2.1.5  |            |            |
| 5. Деривативни финансови инструменти          | SB.1.2.2.6.0 |            |            | Задължения, свързани с осигурителни предприятия                      | SB.1.2.2.1.6  |            |            |
| 6. Други финансови инструменти                | SB.1.2.2.7.0 |            |            | Задължения, свързани с емитиране                                     | SB.1.2.2.1.7  |            |            |
| Общо за група II                              | SB.1.2.2.0.0 | 61 788 608 | 50 560 577 | Задължения, свързани с обратно изкупуване                            | SB.1.2.2.1.8  | 39 475     | 0          |
| <b>III. Нефинансови активи</b>                |              |            |            | Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти              | SB.1.2.2.1.9  | 100        | 100        |
| 1. Вземания, свързани с лисови                | SB.1.2.3.1.0 |            |            | 10. Други                                                            | SB.1.2.2.1.10 | 0          | 0          |
| 2. Вземания по сметки с финансови инструменти | SB.1.2.3.2.0 | 30 549     | 0          | Общо за РАЗДЕЛ B                                                     | SB.1.2.0.0.0  | 45 971     | 3 269      |
| 3. Вземания, свързани с емитиране             | SB.1.2.3.3.0 | 0          | 0          |                                                                      |               |            |            |
| 4. Други                                      | SB.1.2.3.4.0 |            |            |                                                                      |               |            |            |
| Общо за група III                             | SB.1.2.3.0.0 | 30 549     | 0          |                                                                      |               |            |            |
| <b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>          |              |            |            |                                                                      |               |            |            |
| Общо за РАЗДЕЛ B                              | SB.1.2.0.0.0 | 4 111      | 1 613      |                                                                      |               |            |            |
| Общо за РАЗДЕЛ B                              | SB.1.2.0.0.0 | 62 593 406 | 51 433 293 |                                                                      |               |            |            |
| СУМА НА АКТИВА                                | SB.1.0.0.0.0 | 62 593 406 | 51 433 293 | СУМА НА ПАСИВА                                                       | SB.1.0.0.0.0  | 62 593 406 | 51 433 293 |

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД  
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)  
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Справка № 2 КИС-ОД

Дата: 03.7.2025 г.  
Съставител: Нора Божилова  
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

| РАЗХОДИ                                                         | Код            | Текущ период | Преходен период | ПРИХОДИ                                                         | Код            | Текущ период | Преходен период |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------------|-----------------|
| а                                                               | б              | 1            | 2               | а                                                               | б              | 1            | 2               |
| A. Разходи за дейността                                         |                |              |                 | A. Приходи от дейността                                         |                |              |                 |
| I. Финансови разходи                                            |                |              |                 | I. Финансови приходи                                            |                |              |                 |
| 1. Разходи за лихви                                             | OD.1.1.1.0.0   |              |                 | 1. Приходи от дивиденди                                         | OD.2.1.1.0.0   |              |                 |
| 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 | 13 050 077   | 5 006 007       | 3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи | OD.2.1.1.2.1.0 | 10 887 700   | 7 970 773       |
| 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 | 603          | 603             | 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 | 13 050 680   | 5 006 610       | Общо за група I                                                 | OD.2.1.1.0.0.0 | 10 887 700   | 7 970 773       |
| 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 | 124 990      | 71 715          |                                                                 |                |              |                 |
| 3. Разходи за амортизации                                       | 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 | 124 990      | 71 715          | 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 | 13 175 671   | 5 078 325       | Б. Общо приходи от дейността (I+II)                             | OD.2.1.0.0.0.0 | 10 887 700   | 7 970 773       |
| В. Печалба преди облагане с данъци                              | OD.1.3.0.0.0.0 | 0            | 2 892 448       | В. Загуба преди облагане с данъци                               | OD.2.2.0.0.0.0 | 2 287 970    | 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 | 0            | 2 892 448       | Г. Нетна загуба за периода                                      | OD.2.3.0.0.0.0 | 2 287 970    | 0               |
| ВСИЧКО (Б+III+Г)                                                | OD.1.6.0.0.0.0 | 13 175 671   | 7 970 773       | ВСИЧКО (Б+Г)                                                    | OD.2.4.0.0.0.0 | 13 175 671   | 7 970 773       |

Стрелка № 3 КИС-ОПТ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД  
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)  
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Дата: 03.7.2025 г.  
Составител: Нора Божилова  
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

| Наименование на паричните потоци                                             | Код             | Текущ период |             |             | Преходен 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/делове | OPR.1.1.0.0.0.0 | 20 209 725   | -6 764 869  | 13 444 856  | 9 832 829       | -4 381 653  | 5 451 177   |
| 2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:                        | OPR.1.2.0.0.0.0 |              |             | 0           |                 |             | 0           |
| ипотеки                                                                      | OPR.1.2.1.0.0.0 |              |             | 0           |                 |             | 0           |
| 3. Плащания при разпределения на печалби                                     | OPR.1.3.0.0.0.0 |              |             | 0           |                 |             | 0           |
| 4. Парични потоци, свързани с валутни операции                               | OPR.1.4.0.0.0.0 |              |             | 0           |                 |             | 0           |
| 5. Други парични потоци от оперативна дейност                                | OPR.1.5.0.0.0.0 | 0            | 0           | 0           | 0               | -64 843     | -64 843     |
| Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):                             | OPR.1.0.0.0.0.0 | 20 209 725   | -6 764 869  | 13 444 856  | 9 832 829       | -4 446 495  | 5 386 334   |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                            |                 |              |             |             |                 |             |             |
| 1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи                        | OPR.2.1.0.0.0.0 | 553 037      | -13 973 995 | -13 420 958 | 1 104 043       | -6 441 996  | -5 337 951  |
| 2. Парични потоци, свързани с нетекучи финансови активи                      | OPR.2.2.0.0.0.0 |              | 0           | 0           |                 |             | 0           |
| 3. Дарови, комисионни и др. подобни                                          | OPR.2.3.0.0.0.0 |              | -600        | -600        |                 | -600        | -600        |
| 4. Получени дивиденди                                                        | OPR.2.4.0.0.0.0 |              |             | 0           |                 |             | 0           |
| 5. Парични потоци, свързани с управяващо дружество                           | OPR.2.5.0.0.0.0 |              | 0           | 0           |                 | 0           | 0           |
| 6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар                                | OPR.2.6.0.0.0.0 |              | -1 410      | -1 410      |                 | -1 410      | -1 410      |
| 7. Парични потоци, свързани с валутни операции                               | OPR.2.7.0.0.0.0 | 0            | 0           | 0           | 0               | 0           | 0           |
| 8. Други парични потоци от инвестиционна дейност                             | OPR.2.8.0.0.0.0 |              | -1 630      | -1 630      |                 | -1 375      | -1 375      |
| Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):                          | OPR.2.0.0.0.0.0 | 553 037      | -13 977 634 | -13 424 597 | 1 104 043       | -6 448 381  | -5 341 336  |
| <b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>                         |                 |              |             |             |                 |             |             |
| 1. Парични потоци, свързани с други контрагенти                              | OPR.3.1.0.0.0.0 |              | -121 224    | -121 224    |                 | -72 495     | -72 495     |
| 2. Парични потоци, свързани с нетекучи активи                                | OPR.3.2.0.0.0.0 |              |             | 0           |                 |             | 0           |
| 3. Парични потоци, свързани с възмезджения                                   | OPR.3.3.0.0.0.0 |              |             | 0           |                 |             | 0           |
| 4. Парични потоци, свързани с данъци                                         | OPR.3.4.0.0.0.0 |              |             | 0           |                 |             | 0           |
| 5. Други парични потоци от неспециализирана дейност                          | OPR.3.5.0.0.0.0 |              | -3          | -3          |                 | -3          | -3          |
| Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):                       | OPR.3.0.0.0.0.0 | 0            | -121 224    | -121 224    | 0               | -72 495     | -72 495     |
| Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)                      | OPR.4.0.0.0.0.0 | 20 762 762   | -20 863 727 | -100 965    | 10 936 875      | -10 964 371 | -27 496     |
| Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода              | OPR.5.0.0.0.0.0 |              |             | 871 102     |                 |             | 470 956     |
| Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:         | OPR.6.0.0.0.0.0 |              |             | 770 137     |                 |             | 443 460     |
| по безсрочни депозити                                                        | OPR.6.1.0.0.0.0 |              |             | 770 137     |                 |             | 443 460     |

Забелечка: Плащанията в колонки 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)  
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Страница № 4 КИС-ОСК

Дата: 03.7.2025 г.  
Съставител: Нора Божидова  
Ръководител: Катина Пейчева

(в лева)

| ПОКАЗАТЕЛИ                                                                    | Код           | Основен капитал | Резерви                           |                             |               | Натрупани печалби/загуби |            | Общо собствен капитал |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------|------------|-----------------------|
|                                                                               |               |                 | премии от емисия (премиев резерв) | резерв от последващи оценки | общия резерви | печалба                  | загуба     |                       |
| а                                                                             | б             | 1               | 2                                 | 3                           | 4             | 5                        | 6          | 7                     |
| Салдо към началото на преходния отчетен период                                | ОСК 1.0.0.0.0 | 30 526 781      | 183 674                           | 0                           | 0             | 2 947 995                | -3 341 201 | 30 317 249            |
| Салдо в началото на отчетния период                                           | ОСК 3.0.0.0.0 | 46 060 943      | 1 323 897                         | 0                           | 0             | 7 386 385                | -3 341 201 | 51 430 024            |
| Промени в началните салда поради:                                             | ОСК 4.0.0.0.0 | 0               | 0                                 | 0                           | 0             | 0                        | 0          | 0                     |
| - ефект от промени в счетоводната политика                                    | ОСК 4.1.1.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| - корекция на грешки от минали периоди                                        | ОСК 4.1.2.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| Коригирано салдо в началото на отчетния период                                | ОСК 5.0.0.0.0 | 46 060 943      | 1 323 897                         | 0                           | 0             | 7 386 385                | -3 341 201 | 51 430 024            |
| Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:                                 | ОСК 6.0.0.0.0 | 12 353 432      | 1 051 949                         | 0                           | 0             | 0                        | 0          | 13 405 381            |
| - емисионне                                                                   | ОСК 6.1.1.0.0 | 18 635 007      | 1 374 718                         |                             |               |                          |            | 20 009 725            |
| - обратно изкупуване                                                          | ОСК 6.1.2.0.0 | -6 281 575      | -522 769                          |                             |               |                          |            | -6 804 344            |
| Нетка печалба/загуба за периода                                               | ОСК 7.0.0.0.0 |                 |                                   |                             |               | 0                        | -2 287 970 | -2 287 970            |
| 1. Разпределение на печалбата за:                                             | ОСК 7.1.0.0.0 | 0               | 0                                 | 0                           | 0             | 0                        | 0          | 0                     |
| - дивиденди                                                                   | ОСК 7.1.1.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| - други                                                                       | ОСК 7.1.2.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| 2. Покриване на загуби                                                        | ОСК 7.2.0.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| 3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | ОСК 7.3.0.0.0 | 0               | 0                                 | 0                           | 0             | 0                        | 0          | 0                     |
| а) увеличения                                                                 | ОСК 7.3.1.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| б) намалявания                                                                | ОСК 7.3.2.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| 4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:               | ОСК 7.4.0.0.0 | 0               | 0                                 | 0                           | 0             | 0                        | 0          | 0                     |
| а) увеличения                                                                 | ОСК 7.4.1.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| б) намалявания                                                                | ОСК 7.4.2.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| 5. Други изменения                                                            | ОСК 7.5.0.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| Салдо към края на отчетния период                                             | ОСК 7.0.0.0.0 | 58 414 375      | 2 375 847                         | 0                           | 0             | 7 386 385                | -5 629 171 | 62 547 435            |
| б. Други промени                                                              | ОСК 8.0.0.0.0 |                 |                                   |                             |               |                          |            | 0                     |
| Собствен капитал към края на отчетния период                                  | ОСК 9.0.0.0.0 | 58 414 375      | 2 375 847                         | 0                           | 0             | 7 386 385                | -5 629 171 | 62 547 435            |

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44  
на ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)  
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 03.7.2025 г.  
Съставител: Нора Божидова  
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    | 4 606 094,2973      |
| 3            | Брой дялове към края на отчетния период                                                        | DI.1.0.0.0.0.3    | 5 841 437,4686      |
| 4            | Брой емитирани дялове през отчетния период                                                     | DI.1.0.0.0.0.4    | 1 863 500,7046      |
| 5            | Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)                                   | DI.1.0.0.0.0.5    | 20 209 725,1499 лв. |
| 6            | Брой обратно изкупени дялове през отчетния период                                              | DI.1.0.0.0.0.6    | 628 157,5333        |
| 7            | Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)                            | DI.1.0.0.0.0.7    | 6 804 344,0853 лв.  |
| 8            | Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)    | DI.1.0.0.0.0.8    | 11,1656             |
| 9            | Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)      | DI.1.0.0.0.0.9    | 10,7075             |
| 10           | Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*                                             | DI.1.0.0.0.0.10   | 0,0000              |
| 11           | Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*                               | DI.1.0.0.0.0.10.1 | 0,0000              |
| 12           | Разходи/такси за управление към УД (в лева)                                                    | DI.1.0.0.0.0.11   | 0,00 лв.            |
| 13           | Разходи/такси към депозитара (в лева)                                                          | DI.1.0.0.0.0.12   | 1 413,00 лв.        |
| 14           | Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева) | DI.1.0.0.0.0.13   | 600,00 лв.          |
| 15           | Доходност от началото на годината (в %)                                                        | DI.1.0.0.0.0.14   | -4,10%              |
| 16           | Доходност от датата на публичното предлагане (в %)                                             | DI.1.0.0.0.0.15   | 1,59%               |
| 17           | Доходност за последните 12 месеца (в %)                                                        | DI.1.0.0.0.0.16   | -0,92%              |
| 18           | Стандартно отклонение (в %)                                                                    | DI.1.0.0.0.0.17   | 9,42%               |

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.

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА  
ДФ „ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)“  
ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2025 г.**

**1. Оповестявания съгласно Параграф 16А от Международен счетоводен стандарт (МСС) 34 Междинно финансово отчитане:**

*а) изявление, че при междинните финансови отчети се следват същата счетоводна политика и методи на изчисление, както при последните годишни финансови отчети или, ако тази политика или методи са били променени, описание на характера и ефекта от тази промяна;*

Междинният финансов отчет е в съответствие с Международен счетоводен стандарт (МСС) 34 Междинно финансово отчитане и следва същата счетоводна политика и методи на изчисление, както при последния годишен финансов отчет.

Потребителят на междинния финансов отчет има достъп до последния годишен финансов отчет. Поради това, не е необходимо пояснителните приложения към междинния финансов отчет да представят относително несъществено актуализиране на информацията, която вече е била отчетена в пояснителните приложения към последния годишен финансов отчет.

*б) обяснителни коментари относно сезонността или цикличността на междинните операции;*

Извършените междинни операции през първо шестмесечие на 2025 г. нямат сезонен или цикличен характер.

*в) характер и брой на позициите, засягащи активите, пасивите, собствения капитал, нетния доход или паричните потоци, които са необичайни поради своя характер, размер или честота на проявление;*

Към дата на изготвяне на междинния финансов отчет няма позиции, засягащи активите, пасивите, собствения капитал, нетния доход или паричните потоци, които са необичайни поради своя характер, размер или честота на проявление.

*г) естеството и размера на промените в приблизителните оценки на сумите, отчетени в предишни междинни периоди за текущата финансова година, или промени в приблизителните оценки на сумите, отчетени в предишни финансови години;*

Няма промени в приблизителните оценки на суми, отчетени в предишни финансови години.

*д) емитиране, обратно изкупуване и погасяване на дългови и капиталови ценни книжа;*

За периода 01.01.2025г. – 30.06.2025г. са емитирани 1,863,500.7046 бр. дялове и обратно изкупени 628,157.5333 бр.

*е) платени дивиденди (общо или на акция) отделно за обикновените акции и другите акции;*

ДФ „ОББ Експертийз Динамичен Балансиран (ЛЕВА)“ не изплаща дивиденди.

*ж) следната информация за сегменти (оповестяване на информация за сегменти се*

*изисква в междинните финансови отчети на предприятието само ако МСФО 8 Оперативни сегменти изисква предприятието да оповестява информация за сегменти в своите годишни финансови отчети):*

ДФ „ОББ Експертиз Динамичен Балансиран (ЛЕВА)“ не извършва оповестяване на сегментна информация в своя годишни финансов отчет, следователно не изготвя такава и за междинните.

*з) събития след междинния период, които не са отразени във финансовите отчети за междинния период;*

Няма съществени събития, настъпили след края на междинния период, които не са били отразени във финансовия отчет за междинния период.

*и) ефекта от промените в състава на предприятието по време на междинния период, включително бизнес комбинациите, получения или загубен контрол върху дъщерни дружества и дългосрочните инвестиции, реструктуриранията и преустановените дейности. В случай на бизнес комбинации предприятието оповестява информацията, изисквана по силата на МСФО 3 Бизнес комбинации.*

През междинния период няма извършени промени в структурата на предприятието, включително бизнес комбинации, получен или загубен контрол върху дъщерни дружества и дългосрочни инвестиции, реструктурирания и преустановени дейности.

*й) оповестяване на справедлива стойност на финансовите инструменти в съответствие с параграфи 91 и 92, параграф 93, буква з), параграфи 94-96, 98 и 99 от МСФО 13 "Оценяване на справедлива стойност" и параграфи 25, 26 и 28-30 от МСФО 7 "Финансови инструменти: оповестяване".*

Няма финансови активи, отчетани по справедлива стойност в печалбата или загубата от „Равнище 3“ към края на отчетния период.

## **2. Оповестявания съгласно Параграф 15Б от МСС 34 Международен счетоводен стандарт (МСС) 34 Междинно финансово отчитане:**

*а) обезценка на материалните запаси до нетната им реализируема стойност и обратното проявление на такава обезценка;*

Не е приложимо.

*б) признаване на загуба от обезценка на финансови активи, имоти, машини и съоръжения, нематериални активи или други активи и възстановяване на такава загуба от обезценка;*

В отчета няма признати загуби от обезценка.

*в) обратното проявление на всякакви провизии за разходи за реструктуриране;*

Не е приложимо.

*г) придобивания и продажби на позиции от имоти, машини и съоръжения;*

Не е приложимо.

*д) неотменими задължения за закупуване на имоти, машини и съоръжения;*

Не е приложимо.

*е) уреждане на съдебни дела;*

Няма съдебни дела за уреждане.

*ж) корекции на грешки от предишни периоди;*

Няма извършени корекции на грешки от предишни периоди.

з) промени във фирмените или икономическите обстоятелства, които влияят на справедливата стойност на финансовите активи и пасиви на предприятието, независимо дали тези активи или пасиви са признати по справедлива стойности или амортизирана стойност;

Няма промени във фирмените обстоятелства или съществени промени в икономическите обстоятелства, които да влияят на справедливата стойност на финансовите активи и пасиви на Подфонда, независимо дали тези активи или пасиви са признати по справедлива стойности или амортизирана стойност.

и) всяко просрочие на кредит или нарушаване на кредитно споразумение, които не са били отстранени на или преди края на отчетния период;

Подфондът няма кредит или кредитно споразумение.

й) сделки между свързани лица;

Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения, или са поставени под съвместен контрол от страна на трето лице.

Подфондът счита за свързани лица:

- Управляващо дружество „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия, чрез клона си в България „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон” КЧТ (Клона), който организира и управлява фонда, съгласно разрешение на КФН;
- Обединена Българска Банка АД (Банка депозитар и Инвестиционен посредник) – част от групата на КБС Груп Белгия ;
- Кей Би Си Груп, Белгия – краен собственик и контролиращо лице;
- управляваните от Клона или Централата „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ” Белгия фондове – под общ контрол.

Лица, работещи по договор за Клона нямат право да бъдат страна по сделки с Подфонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в ДФ „ОББ Експертийз Динамичен Балансиран (ЛЕВА)”.

Към 30.06.2025 г. притежатели на дялове във Подфонда са:

- Катина Славкова Пейчева (Управител на Клона), която притежава 1,268.5098 бр. дяла към края на отчетния период като 163.2133 бр. е придобила през отчетния период;

Балансите по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 30.06.2025г. са, както следва:

| Сделки с Управляващото дружество чрез Клона в лева                                     | 30.6.2025 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Разходи за учредяване                                                                  | -583      |
| Разходи за бъдещи периоди                                                              | 1 031     |
| Сделки с „Обединена Българска Банка” АД в лева                                         | 30.6.2025 |
| Разходи за такси за администриране на дялове                                           | -118 253  |
| Разходи по договор за депозитарни услуги, инвестиционно посредничество и банкови такси | -2 013    |
| Салдо по разплащателна сметка                                                          | 770 137   |
| Задължения към края на периода                                                         | 335       |

| Сделки с Главния подфонд в лева      | 30.6.2025   |
|--------------------------------------|-------------|
| Покупка на акции от Главния подфонд  | 13 973 995  |
| Продажба на акции от Главния подфонд | 583 587     |
| Притежавани акции от Главния подфонд | 61 788 608  |
| Сделки с Катина Пейчева в лева       | 30.6.2025   |
| Покупка на дялове от Фонда           | 1 748       |
| Притежавани дялове от Фонда          | 13 583      |
| Сделки с Главния подфонд в брой      | 30.6.2025   |
| Покупка на акции от Главния подфонд  | 12 654,6816 |
| Продажба на акции от Главния подфонд | 525,0000    |
| Притежавани акции от Главния подфонд | 56 536,3786 |
| Сделки с Катина Пейчева в брой       | 30.6.2025   |
| Покупка на дялове от Фонда           | 163,2133    |
| Притежавани дялове от Фонда          | 1 268,5098  |

к) *прехвърляне между равнищата на използваната йерархия на справедливата стойност при изчисляване на справедливата стойност на финансовите инструменти;*

Към края на отчетния период са направени следните прехвърляния между равнищата на използваната йерархия на справедливата стойност при изчисляване на справедливата стойност на финансовите инструменти:

| Финансови активи,<br>отчитани по<br>справедлива стойност<br>в печалбата или<br>загубата /в лева/ | Стойност към<br>30.06.2025 г. | % от<br>актива | Стойност към<br>30.06.2024 г. | % от<br>актива | Промяна    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------|------------|
| Оценени по справедлива<br>стойност – нетна<br>стойност на акция<br>„Равнище 1”                   | 61 788 608                    | 98,71%         | 38 247 135                    | 98,84%         | 23 541 473 |

л) *промени в класификацията на финансовите активи в резултат на промяна в целите или използването на тези активи.*

Подфондът класифицират Текущите финансови активи като отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата. През отчетния период не са извършвани промени в класификацията на финансовите активи в резултат на промяна в целите или използването на тези активи.

м) *промени в условните пасиви или условните активи.*

Подфонд „ОББ Експертиз Динамичен Балансиран (ЛЕВА)” няма условни пасиви или условни активи.

### **3. Други оповестявания**

В „Отчета за финансовото състояние” на Подфонд ДФ „ОББ Експертиз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА)” „Разходите за бъдещи периоди” са възнаграждението за одит и разходи за учредяване. В „Отчета за всеобхватния доход” като „Други финансови разходи” са посочени такси за парични преводи и поддържане на банкови сметки, плащани на Банката депозитар и комисионни по сделки за покупка и продажба на финансови инструменти за портфейла, плащани на инвестиционни посредници.

Разходите за външни услуги на Подфонд ДФ „ОББ Експертийз Дефанзивен Балансиран (ЛЕВА)” включват възнаграждения на банката депозитар, Комисия за финансов надзор, Централен депозитар, възнаграждението за одит, такси за администриране на дялове и други.

В „Отчета за паричните потоци” в „Други парични потоци от инвестиционна дейност” са посочени плащанията към Централен депозитар и Комисия за финансов надзор и в „Други парични потоци от неспециализирана дейност” са посочени банковите такси за парични преводи и такси за поддържане на банкови сметки, плащани на Банката депозитар

**4. Информация съгласно чл. 76, ал. 2 от НАРЕДБА 44 от 20.10.2011 г. за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове.**

Подфондът не притежават финансови инструменти закупени, съответно продадени по репо сделки по чл. 50, ал. 1 от НАРЕДБА 44 от 20.10.2011 г. за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове.

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ:  
22 Юли 2025 Г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: \_\_\_\_\_  
НОРА БОЖИЛОВА

УПРАВИТЕЛ: \_\_\_\_\_  
КАТИНА ПЕЙЧЕВА

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ  
ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т. 5, Б. А-Д И Т.8**

ОТ

**НАРЕДБА 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА  
КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА,  
НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА, УПРАВЛЯВАЩИ  
АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ  
ЗА ПЕРИОДА 01 ЯНУАРИ 2025 – 30 ЮНИ 2025 Г.**

НА

**ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ ДИНАМИЧЕН БАЛАНСИРАН (ЛЕВА)**  
(Представявано от „Кей Би Си Асет Мениджмънт НВ Клон” България КЧТ)

Активите във валута са представени в левовата им равностойност.

1. Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2025г.

Таблица 1\*

| 'Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на ОББ Експертиз Динамичен<br>Балансиран (ЛЕВА) за 30.06.2025 г.' |        |                                    |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------|-------------------------|
|                                                                                                                    | Валута | Стойност в<br>оригинална<br>валута | Левава<br>равностойност |
| Нетна стойност на активите                                                                                         | BGN    | 62 547 434,87                      | 62 547 434,87           |
| Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение                                                                                        |        | 5 841 437,4686                     | 5 841 437,4686          |
| Номинал                                                                                                            | BGN    | 10,00                              | 10,00                   |
| Нетна стойност на активите на един дял                                                                             | BGN    | 10,7075                            | 10,7075                 |
| Емисионна стойност                                                                                                 | BGN    | 10,7075                            | 10,7075                 |
| Цена на обратно изкупуване                                                                                         | BGN    | 10,7075                            | 10,7075                 |

\*Гореспоменатата информация е последно обявената и одобрена от банката  
депозитар за отчетния период.

2. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструмент, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Таблица 2

| Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти<br>30.6.2025 |                               |         |        |                                    |                         |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|--------|------------------------------------|-------------------------|---------------|
| Финансови инструменти                                                                     | Пазар, на който<br>се търгува | Държава | Валута | Стойност в<br>оригинална<br>валута | Левава<br>равностойност | Дял от актива |
|                                                                                           |                               |         |        |                                    |                         | 62 593 406,11 |
| Акции чуждестранни                                                                        | Европа                        | Белгия  | BGN    | 61 788 608,17                      | 61 788 608,17           | 98,71%        |
| Общо инвестиции :                                                                         |                               |         |        |                                    | 61 788 608,17           | 98,71%        |
| Парични средства                                                                          |                               |         |        |                                    |                         |               |
| Парични средства в BGN                                                                    |                               |         | BGN    | 770 137,41                         | 770 137,41              | 1,23%         |
| Общо:                                                                                     |                               |         |        |                                    | 770 137,41              | 1,23%         |
| Вземания                                                                                  |                               |         |        |                                    |                         |               |
| Вземания в BGN                                                                            |                               |         | BGN    | 30 549,40                          | 30 549,40               | 0,05%         |
| Общо:                                                                                     |                               |         |        |                                    | 30 549,40               | 0,05%         |
| Други активи                                                                              |                               |         |        |                                    |                         |               |
| Разходи за бъдещи периоди в BGN                                                           |                               |         | BGN    | 4 111,13                           | 4 111,13                | 0,01%         |
| Общо:                                                                                     |                               |         |        |                                    | 4 111,13                | 0,01%         |
| Задължения                                                                                |                               |         |        |                                    |                         |               |
| Задължения в BGN                                                                          |                               |         | BGN    | 45 971,24                          | 45 971,24               | 0,07%         |
| Общо:                                                                                     |                               |         |        |                                    | 45 971,24               | 0,07%         |

Таблица 3

| Валутна структура на активите             |        |                                    |                         |         |
|-------------------------------------------|--------|------------------------------------|-------------------------|---------|
|                                           | Валута | Стойност в<br>оригинална<br>валута | Левава<br>равностойност | Дял в % |
| Обща стойност на активи в лева            | BGN    | 62 593 406,11                      | 62 593 406,11           | 100,00% |
| Обща стойност на активи във валута в лева | EUR    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00%   |
| Общо:                                     |        |                                    | 62 593 406,11           | 100%    |

Таблица 4

| Структура на инвестициите по отрасли    |        |                                    |                         |               |
|-----------------------------------------|--------|------------------------------------|-------------------------|---------------|
| Отрасъл                                 | Валута | Стойност в<br>оригинална<br>валута | Левава<br>равностойност | Дял от актива |
| Акции на колективни инвестиционни схеми | BGN    | 61 788 608,17                      | 61 788 608,17           | 98,71%        |
| Общо:                                   |        |                                    | 61 788 608,17           | 98,71%        |

### 3. Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Таблица 5

| Структура                          | 30.6.2025            | Дял от актива  | 31.12.2024           | Дял от актива  |
|------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| Парични средства, в т.ч.:          | 770 137,41           | 1,23%          | 871 102,33           | 1,69%          |
| по безсрочни депозити              | 770 137,41           | 1,23%          | 871 102,33           | 1,69%          |
| Акции                              | 61 788 608,17        | 98,71%         | 50 560 577,07        | 98,30%         |
| Вземания в т.ч.:                   | 30 549,40            | 0,05%          | 0,00                 | 0,00%          |
| Разходи за бъдещи периоди          | 4 111,13             | 0,01%          | 1 613,45             | 0,00%          |
| <b>Общо активи:</b>                | <b>62 593 406,11</b> | <b>100,00%</b> | <b>51 433 292,85</b> | <b>100,00%</b> |
| <b>Общо задължения:</b>            | <b>45 971,24</b>     | <b>0,07%</b>   | <b>3 268,74</b>      | <b>0,01%</b>   |
| <b>Нетна стойност на активите:</b> | <b>62 547 434,87</b> |                | <b>51 430 024,11</b> |                |

### 4. Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Таблица 6

| ПРИХОДИ през отчетния период<br>01.01.2025-30.06.2025 |                                               |        |                                    |                                      |                                      |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| №                                                     | Вид приход                                    | Валута | Стойност в<br>оригинална<br>валута | Левава<br>равностойност<br>30.6.2025 | Левава<br>равностойност<br>30.6.2024 |
| 1                                                     | Приходи от инвестиции                         | BGN    | 10 887 700,25                      | 10 887 700,25                        | 7 970 773,40                         |
|                                                       | в.т. от операции с финансови активи           | BGN    | 0,00                               | 0,00                                 | 0,00                                 |
|                                                       | в.т. от последваща оценка на финансови активи | BGN    | 10 887 700,25                      | 10 887 700,25                        | 7 970 773,40                         |
|                                                       | <b>ОБЩО:</b>                                  |        |                                    | <b>10 887 700,25</b>                 | <b>7 970 773,40</b>                  |
| РАЗХОДИ през отчетния период<br>01.01.2025-30.06.2025 |                                               |        |                                    |                                      |                                      |
| №                                                     | Вид разход                                    | Валута | Стойност в<br>оригинална<br>валута | Левава<br>равностойност<br>30.6.2025 | Левава<br>равностойност<br>30.6.2024 |
| 2                                                     | Такса за обслужване на банката депозитар      | BGN    | 1 410,00                           | 1 413,00                             | 1 413,00                             |
|                                                       | в.т. месечно възнаграждение                   | BGN    | 1 410,00                           | 1 410,00                             | 1 410,00                             |
|                                                       | в.т. банкови преводи                          | BGN    | 3,00                               | 3,00                                 | 3,00                                 |
| 3                                                     | Разходи по операции с финансови активи        | BGN    | 0,00                               | 0,00                                 | 0,01                                 |
| 4                                                     | Разходи от последващи оценки на финансови     | BGN    | 13 050 077,42                      | 13 050 077,42                        | 5 006 007,20                         |
| 5                                                     | Комисионни по сделки с финансови              | BGN    | 600,00                             | 600,00                               | 600,00                               |
| 6                                                     | Други разходи                                 | BGN    | 122 588,14                         | 123 580,14                           | 70 305,00                            |
|                                                       | <b>ОБЩО:</b>                                  |        |                                    | <b>13 175 670,56</b>                 | <b>5 078 325,21</b>                  |
| 7                                                     | Нетни приходи                                 |        |                                    | -2 287 970,31                        | 2 892 448,19                         |

Таблица 7

| Нарастване или спад на инвестициите |        |                                    |                                      |                                       |                                    |
|-------------------------------------|--------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| Нетна стойност на активите          |        | Стойност в<br>оригинална<br>валута | Левава<br>равностойност<br>30.6.2025 | Левава<br>равностойност<br>31.12.2024 | Промяна през<br>отчетния<br>период |
|                                     | Валута |                                    |                                      |                                       |                                    |
| Парични средства                    | BGN    | 770 137,41                         | 770 137,41                           | 871 102,33                            | -100 964,92                        |
| Акции                               | BGN    | 61 788 608,17                      | 61 788 608,17                        | 50 560 577,07                         | 11 228 031,10                      |
| Вземания                            | BGN    | 30 549,40                          | 30 549,40                            | 0,00                                  | 30 549,40                          |
| Разходи за бъдещи периоди           | BGN    | 4 111,13                           | 4 111,13                             | 1 613,45                              | 2 497,68                           |
| <b>Общо активи:</b>                 | BGN    | <b>62 593 406,11</b>               | <b>62 593 406,11</b>                 | <b>51 433 292,85</b>                  | <b>11 160 113,26</b>               |
| <b>Общо задължения:</b>             | BGN    | <b>45 971,24</b>                   | <b>45 971,24</b>                     | <b>3 268,74</b>                       | <b>42 702,50</b>                   |
| <b>Нетна стойност на активите:</b>  |        | <b>62 547 434,87</b>               | <b>62 547 434,87</b>                 | <b>51 430 024,11</b>                  | <b>11 117 410,76</b>               |

Таблица 8

| Промени в капитала               |        |               |                                      |                                       |                                    |
|----------------------------------|--------|---------------|--------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
|                                  | Валута | Стойност      | Левава<br>равностойност<br>30.6.2025 | Левава<br>равностойност<br>31.12.2024 | Промяна през<br>отчетния<br>период |
| в т.ч. основен капитал           | BGN    | 58 414 374,78 | 58 414 374,78                        | 46 060 943,06                         | 12 353 431,72                      |
| в т.ч. премии свързани с капитал | BGN    | 2 375 846,57  | 2 375 846,57                         | 1 323 897,22                          | 1 051 949,35                       |
| в т.ч. натрупана печалба/загуба  | BGN    | 4 045 183,83  | 4 045 183,83                         | -393 205,38                           | 4 438 389,21                       |
| в т.ч. текуща печалба/загуба     | BGN    | 0,00          | -2 287 970,31                        | 4 438 389,21                          | -6 726 359,52                      |
| ОБЩО:                            |        |               | 62 547 434,87                        | 51 430 024,11                         | 11 117 410,76                      |

**5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход:**

ПОДФОНДЪТ не разпределя постигнатата печалба като дивидент (доход) между притежателите на дялове. Управляващото дружество реинвестира печалбата на ПОДФОНДА, в резултат на което нараства нетната стойност на активите на ПОДФОНДА, емисионната стойност и цената за обратно изкупуване, в интерес на притежателите на дялове от ПОДФОНДА. Реинвестирането на дохода се извършва в съответствие с инвестиционните цели, стратегии, политика и ограничения на ПОДФОНДА, при отчитане на конкретните пазарни условия и при спазване на нормативните изисквания и вътрешните актове на ПОДФОНДА.

**6. Информация относно въздействието на таксите за постигнати резултати върху колективната инвестиционна схема, която включва общия размер на начислените и/или изплатени такси за постигнати резултати през отчетния период, както и процента на таксите на база нетната стойност на класа дялове на колективната инвестиционна схема.**

Подфондът няма такси за постигнати резултати.

**7. Начини за получаване на допълнителна информация относно Главния фонд чадър, Главния подфонд**

Инвеститорите могат да намерят последния годишен и полугодишен финансов отчет на Главния фонд чадър и Главния подфонд на английски и нидерландски език на уебсайта на Кей Би Си Груп (KBC Group) на адрес <https://www.kbc.be/retail/en/legal-information/investment-legal-documents.html?zone=breadcrumb>. При поискване, инвеститорите могат да получат безплатно хартиено копие на последния годишен и полугодишен финансов отчет на Главния фонд чадър и Главния подфонд във всички офиси на Дистрибутора през обичайното им работно време с клиенти.

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ:  
22 Юли 2025 Г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: \_\_\_\_\_  
НОРА БОЖИЛОВА

УПРАВИТЕЛ: \_\_\_\_\_  
КАТИНА ПЕЙЧЕВА