



Асет  
мениджмънт

**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ**

30 ЮНИ 2025 Г.

НА

**ДОГОВОРЕН ФОНД ЧАДЪР „ОББ ЕКСПЕРТИЙЗ“**

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

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

Страница № 1 КЛС-ОФС

Дата: 03.7.2025 г.  
Съставител: Нора Божикова  
Раководител: Катина Пейчева

(в лева)

| АКТИВИ                                        | Код          | Текущ период | Преходен период | СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ                                              | Код           | Текущ период | Преходен период |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-----------------|
| 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>                                              | SB.211.0.0.0  | 43 182 847   | 36 170 712      |
| 1. Ценни книжа, в т.ч.:                       | SB.111.1.0.0 | 0            | 0               | <b>II. Резерви</b>                                                     |               |              |                 |
| акции                                         | SB.111.1.1.0 |              |                 | 1. Преплатени резерви при емитиране обратно изкупуване на акции дялове | SB.212.1.0.0  | 1 463 396    | 831 234         |
| дългови                                       | SB.111.1.2.0 |              |                 | 2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви                     | SB.212.2.0.0  | 0            | 0               |
| 2. Други финансови инструменти                | SB.111.1.0.0 | 0            | 0               | 3. Общи резерви                                                        | SB.212.3.0.0  | 0            | 0               |
| <b>Общо за група I</b>                        | SB.112.0.0.0 | 0            | 0               | <b>Общо за група II</b>                                                | SB.212.0.0.0  | 1 463 396    | 831 234         |
| <b>II. Други нетекущи активи</b>              | SB.110.0.0.0 | 0            | 0               | <b>III. Финансов резултат</b>                                          |               |              |                 |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A</b>                       | SB.110.0.0.0 | 0            | 0               | 1. Натурална печалба (загуба), в т.ч.:                                 | SB.213.1.0.0  | 3 181 928    | -972 613        |
| <b>B. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>                       |              |              |                 | неразпределена печалба                                                 | SB.213.1.1.0  | 8 097 100    | 3 942 359       |
| <b>I. Парични средства</b>                    |              |              |                 | непокрита загуба                                                       | SB.213.1.2.0  | -4 915 171   | -4 915 171      |
| 1. Парични средства в каса                    | SB.121.1.0.0 |              |                 | 2. Текуща печалба                                                      | SB.213.2.0.0  | 0            | 4 154 541       |
| 2. Парични средства по безсрочни депозити     | SB.121.2.0.0 | 567 967      | 435 416         | 3. Текуща загуба                                                       | SB.213.3.0.0  | -1 906 322   | 0               |
| 3. Парични средства по срочни депозити        | SB.121.3.0.0 |              |                 | <b>Общо за група III</b>                                               | SB.213.0.0.0  | 1 275 606    | 3 181 928       |
| 4. Блокирани парични средства                 | SB.121.4.0.0 |              |                 | <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A</b>                                                | SB.210.0.0.0  | 45 901 849   | 40 183 874      |
| <b>Общо за група I</b>                        | SB.121.0.0.0 | 567 967      | 435 416         | <b>B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>                                                |               |              |                 |
| <b>II. Текущи финансови инструменти</b>       |              |              |                 | 1. Задължения, свързани с дивиденди                                    | SB.221.1.0.0  |              |                 |
| 1. Ценни книжа, в т.ч.:                       | SB.122.1.0.0 | 45 304 655   | 39 750 113      | 2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:                        | SB.221.2.0.0  | 235          | 235             |
| акции                                         | SB.122.1.1.0 | 45 304 655   | 39 750 113      | към банка депозитар                                                    | SB.221.2.1.0  | 235          | 235             |
| прова                                         | SB.122.1.2.0 |              |                 | към управляващо дружество                                              | SB.221.2.2.0  | 0            | 0               |
| дългови                                       | SB.122.1.3.0 |              |                 | към кредитни институции                                                | SB.221.2.3.0  |              |                 |
| 2. Други                                      | SB.122.1.4.0 |              |                 | 3. Задължения към контрагенти                                          | SB.221.3.0.0  | 6 161        | 2 934           |
| 2. Инструменти на паричния пазар              | SB.122.2.0.0 |              |                 | 4. Задължения, свързани с възмугаждения                                | SB.221.4.0.0  |              |                 |
| 3. Дялове на колективни инвестиционни схеми   | SB.122.3.0.0 |              |                 | 5. Задължения към осигурителни предприятия                             | SB.221.5.0.0  |              |                 |
| 4. Деривативни финансови инструменти          | SB.122.4.0.0 |              |                 | 6. Дълъжни задължения                                                  | SB.221.6.0.0  |              |                 |
| 5. Блокирани                                  | SB.122.5.0.0 |              |                 | 7. Задължения, свързани с емитиране                                    | SB.221.7.0.0  |              |                 |
| 6. Други финансови инструменти                | SB.122.6.0.0 |              |                 | 8. Задължения, свързани с обратно изкупуване                           | SB.221.8.0.0  | 12 520       | 0               |
| <b>Общо за група II</b>                       | SB.122.0.0.0 | 45 304 655   | 39 750 113      | 9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти             | SB.221.9.0.0  | 100          | 100             |
| <b>III. Нефинансови активи</b>                |              |              |                 | 10. Други                                                              | SB.221.10.0.0 | 0            | 0               |
| 1. Вземания, свързани с лисови                | SB.123.1.0.0 |              |                 | <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B</b>                                                | SB.220.0.0.0  | 19 015       | 3 269           |
| 2. Вземания по сделки с финансови инструменти | SB.123.2.0.0 | 44 132       | 0               |                                                                        |               |              |                 |
| 3. Вземания, свързани с емитиране             | SB.123.3.0.0 | 0            | 0               |                                                                        |               |              |                 |
| 4. Други                                      | SB.123.4.0.0 |              |                 |                                                                        |               |              |                 |
| <b>Общо за група III</b>                      | SB.123.0.0.0 | 44 132       | 0               |                                                                        |               |              |                 |
| <b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>          | SB.124.0.0.0 | 4 111        | 1 613           |                                                                        |               |              |                 |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B</b>                       | SB.120.0.0.0 | 45 920 865   | 40 187 143      |                                                                        |               |              |                 |
| <b>СУМА НА АКТИВА</b>                         | SB.100.0.0.0 | 45 920 865   | 40 187 143      | <b>СУМА НА ПАСИВА</b>                                                  | SB.100.0.0.0  | 45 920 865   | 40 187 143      |

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

Справка № 2 КИС-ОД

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

(в лево)

| РАЗХОДИ                                                         | Код            | Текущ период | Презходен период | ПРИХОДИ                                                         | Код            | Текущ период | Презходен период |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| а                                                               | б              | 1            | 2                | а                                                               | б              | 1            | 2                |
| А. Разходи за дейността                                         |                |              |                  | А. Приходи от дейността                                         |                |              |                  |
| І. Финансови разходи                                            |                |              |                  | І. 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 | 9 851 174    | 4 591 129        | 3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи | OD.2.1.1.2.1.0 | 7 958 403    | 7 422 256        |
| 4. Разходи, свързани с валутни операции                         | OD.1.1.1.3.0.0 | 16           | 30               | 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 | 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 І                                                 | OD.1.1.1.0.0.0 | 9 851 793    | 4 591 761        | Общо за група І                                                 | OD.2.1.1.0.0.0 | 7 958 405    | 7 422 257        |
| ІІ. Нефинансови разходи                                         |                |              |                  | ІІ. 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 | 12 934       | 11 467           |                                                                 |                |              |                  |
| 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 ІІ                                                | OD.1.1.2.0.0.0 | 12 934       | 11 467           | Общо за група ІІ                                                | OD.2.1.2.0.0.0 |              |                  |
| Б. Общо разходи за дейността (І+ІІ)                             | OD.1.1.0.0.0.0 | 9 864 727    | 4 603 228        | Б. Общо приходи от дейността (І+ІІ)                             | OD.2.1.0.0.0.0 | 7 958 405    | 7 422 257        |
| В. Печалба преди облагане с данъци                              | OD.1.3.0.0.0.0 | 0            | 2 819 029        | В. Загуба преди облагане с данъци                               | OD.2.2.0.0.0.0 | 1 906 322    | 0                |
| ІІІ. Разходи за данъци                                          | OD.1.4.0.0.0.0 |              |                  |                                                                 |                |              |                  |
| Г. Нетна печалба за периода (В-ІІІ)                             | OD.1.5.0.0.0.0 | 0            | 2 819 029        | Г. Нетна загуба за периода                                      | OD.2.3.0.0.0.0 | 1 906 322    | 0                |
| ВСИЧКО (Б+ІІІ+Г)                                                | OD.1.6.0.0.0.0 | 9 864 727    | 7 422 257        | ВСИЧКО (Б+Г)                                                    | OD.2.4.0.0.0.0 | 9 864 727    | 7 422 257        |

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

Справка № 3 КИС-ОПП

Дата: 03.7.2025 г.  
Съставител: Нора Божилкова  
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 дялове                  | OPR 1.1.0.0.0.0                    | 9 282 450    | -1 645 633 | 7 636 817          | 4 576 679       | -3 227 179 | 1 349 500          |
| 2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:<br>лизи                                 | OPR 1.2.0.0.0.0<br>OPR 1.2.1.0.0.0 | 0<br>0       | 0<br>0     | 0<br>0             | 0<br>0          | 0<br>0     | 0<br>0             |
| 3. Плащания при разпределения на печалби                                                      | OPR 1.3.0.0.0.0                    | 0            | 0          | 0                  | 0               | 0          | 0                  |
| 4. Парични потоци, свързани с валутни операции                                                | OPR 1.4.0.0.0.0                    | 0            | 0          | 0                  | 0               | 0          | 0                  |
| 5. Други парични потоци от оперативна дейност                                                 | OPR 1.5.0.0.0.0                    | 0            | 0          | 0                  | 0               | -33 683    | -33 683            |
| Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):                                              | OPR 1.0.0.0.0.0                    | 9 282 450    | -1 645 633 | 7 636 817          | 4 576 679       | -3 260 862 | 1 315 817          |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                                             |                                    |              |            |                    |                 |            |                    |
| 1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи                                         | OPR 2.1.0.0.0.0                    | 480 511      | -7 971 955 | -7 491 444         | 2 449 081       | -3 755 188 | -1 306 107         |
| 2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи                                       | OPR 2.2.0.0.0.0                    | 0            | 0          | 0                  | 0               | 0          | 0                  |
| 3. Лични комисиони и др. подобни                                                              | OPR 2.3.0.0.0.0                    | 0            | -600       | -600               | 0               | -600       | -600               |
| 4. Получени дивиденди                                                                         | OPR 2.4.0.0.0.0                    | 0            | 0          | 0                  | 0               | 0          | 0                  |
| 5. Парични потоци, свързани с управяващо дружество                                            | OPR 2.5.0.0.0.0                    | 0            | 0          | 0                  | 0               | 0          | 0                  |
| 6. Парични потоци, свързани с баннал-депозити                                                 | OPR 2.6.0.0.0.0                    | 0            | -1 410     | -1 410             | 0               | -1 410     | -1 410             |
| 7. Парични потоци, свързани с валутни операции                                                | OPR 2.7.0.0.0.0                    | 0            | -15        | -15                | 0               | -4         | -4                 |
| 8. Други парични потоци от инвестиционна дейност                                              | OPR 2.8.0.0.0.0                    | 0            | -1 175     | -1 175             | 0               | -1 135     | -1 135             |
| Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):                                           | OPR 2.0.0.0.0.0                    | 480 511      | -7 975 154 | -7 494 643         | 2 449 081       | -3 758 337 | -1 309 257         |
| <b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>                                          |                                    |              |            |                    |                 |            |                    |
| 1. Парични потоци, свързани с други контрагенти                                               | OPR 3.1.0.0.0.0                    | 0            | -9 620     | -9 620             | 0               | -12 678    | -12 678            |
| 2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи                                                 | OPR 3.2.0.0.0.0                    | 0            | 0          | 0                  | 0               | 0          | 0                  |
| 3. Парични потоци, свързани с възнаграждения                                                  | OPR 3.3.0.0.0.0                    | 0            | 0          | 0                  | 0               | 0          | 0                  |
| 4. Парични потоци, свързани с данъци                                                          | OPR 3.4.0.0.0.0                    | 0            | 0          | 0                  | 0               | 0          | 0                  |
| 5. Други парични потоци от неспециализирана дейност                                           | OPR 3.5.0.0.0.0                    | 0            | -3         | -3                 | 0               | -3         | -3                 |
| Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):                                        | OPR 3.0.0.0.0.0                    | 0            | -9 623     | -9 623             | 0               | -12 681    | -12 681            |
| Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)                                       | OPR 4.0.0.0.0.0                    | 9 762 961    | -9 630 410 | 132 551            | 7 025 760       | -7 031 880 | -6 120             |
| Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода                               | OPR 5.0.0.0.0.0                    | 0            | 0          | 435 416            | 0               | 0          | 543 670            |
| Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:<br>по безсрочни депозити | OPR 6.0.0.0.0.0<br>OPR 6.1.0.0.0.0 | 0<br>0       | 0<br>0     | 567 967<br>567 967 | 0<br>0          | 0<br>0     | 537 550<br>537 550 |

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

Справка № 4 КИС-ОСК

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

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

(в лева)

| ПОКАЗАТЕЛИ                                                                    | Код           | Основен капитал | Резерви                              |                             |               | Надрупани печалби/загуби |            | Общо собствен капитал |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------|------------|-----------------------|
|                                                                               |               |                 | премисни от емисия (премисен резерв) | резерв от последващи оценки | общии резерви | печалба                  | загуба     |                       |
| а                                                                             | б             | 1               | 2                                    | 3                           | 4             | 5                        | 6          | 7                     |
| Салдо към началото на преходния отчетен период                                | ОСК 2.0.0.0.0 | 31 750 950      | 568 243                              |                             | 0             | 3 942 559                | -4 915 171 | 31 346 580            |
| Салдо в началото на отчетния период                                           | ОСК 3.0.0.0.0 | 36 170 712      | 831 234                              | 0                           | 0             | 8 097 100                | -4 915 171 | 40 183 874            |
| 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 4.1.0.0.0 |                 |                                      |                             |               |                          |            | 0                     |
| - корекции 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 | 36 170 712      | 831 234                              | 0                           | 0             | 8 097 100                | -4 915 171 | 40 183 874            |
| Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:                                   | ОСК 6.0.0.0.0 | 6 992 135       | 632 162                              | 0                           | 0             | 0                        | 0          | 7 624 297             |
| - емисиране                                                                   | ОСК 6.1.1.0.0 | 8 533 516       | 748 934                              |                             |               |                          |            | 9 282 450             |
| - оброчно изкупване                                                           | ОСК 6.1.2.0.0 | -1 541 381      | -116 772                             |                             |               |                          |            | -1 658 153            |
| Нетна печалба/загуба за периода                                               | ОСК 7.0.0.0.0 |                 |                                      |                             |               | 0                        | -1 906 322 | -1 906 322            |
| 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. Добавяне 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 8.0.0.0.0 | 43 162 847      | 1 463 396                            | 0                           | 0             | 8 097 100                | -6 821 493 | 45 901 849            |
| 6. Други промени                                                              | ОСК 9.0.0.0.0 |                 |                                      |                             |               |                          |            | 0                     |
| Собствен капитал към края на отчетния период                                  | ОСК 9.0.0.0.0 | 43 162 847      | 1 463 396                            | 0                           | 0             | 8 097 100                | -6 821 493 | 45 901 849            |

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

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 03.7.2025 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    | 1 849 379.1298     |
| 3            | Брой дялове към края на отчетния период                                                        | DI 1.0.0.0.0.3    | 2 206 881.3289     |
| 4            | Брой емитирани дялове през отчетния период                                                     | DI 1.0.0.0.0.4    | 436 311.7448       |
| 5            | Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)                                   | DI 1.0.0.0.0.5    | 9 282 449.9948 лв. |
| 6            | Брой обратно изкупени дялове през отчетния период                                              | DI 1.0.0.0.0.6    | 78 809.5457        |
| 7            | Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)                            | DI 1.0.0.0.0.7    | 1 658 152.8461 лв. |
| 8            | Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)    | DI 1.0.0.0.0.8    | 11.1095            |
| 9            | Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)      | DI 1.0.0.0.0.9    | 10.6346            |
| 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 депозитаря (в лева)                                                          | DI 1.0.0.0.0.12   | 1 413.06 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   | -4.27%             |
| 16           | Доходност от датата на публичното предлагане (в %)                                             | DI 1.0.0.0.0.15   | 1.43%              |
| 17           | Доходност за последните 12 месеца (в %)                                                        | DI 1.0.0.0.0.16   | -0.99%             |
| 18           | Стандартно отклонение (в %)                                                                    | DI 1.0.0.0.0.17   | 9.38%              |

**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 (ЕВРО)“  
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 436,311.7448 бр. дялове и обратно изкупени 78,809.5457 бр.

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

ДФ „ОББ Експертийз Динамичен Балансиран (ЕВРО)“ 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 (ЕВРО)” 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 (ЕВРО)”.

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                                           | -6 676     |
| Разходи по договор за депозитарни услуги, инвестиционно посредничество и банкови такси | -2 013     |
| Салдо по разплащателна сметка                                                          | 567 967    |
| Задължения към края на периода                                                         | 335        |
| Сделки с Главния подфонд в лева                                                        | 30.6.2025  |
| Покупка на акции от Главния подфонд                                                    | 7 971 955  |
| Продажба на акции от Главния подфонд                                                   | 524 643    |
| Притежавани акции от Главния подфонд                                                   | 45 304 655 |

| Сделки с Главния подфонд в брой      | 30.6.2025    |
|--------------------------------------|--------------|
| Покупка на акции от Главния подфонд  | 3 699,2267   |
| Продажба на акции от Главния подфонд | 248,0000     |
| Притежавани акции от Главния подфонд | 21 523,18940 |

**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”                   | 45 304 655                    | 98,66%         | 34 949 052                    | 98,47%         | 10 355 603 |

**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 Експертийз Динамичен Балансиран (ЕВРО)” няма условни пасиви или условни активи.

### **3. Други оповестявания**

В „Отчета за финансовото състояние” на Подфонд ДФ „ОББ Експертийз 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 (ЕВРО)**  
*(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 ЕкспертИйз Динамичен Балансиран (ЕВРО) за 30.06.2025 г. в евро' |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Нетна стойност на активите                                                                                              | 23 469 242,75 € |
| Общ брой ДЯЛОВЕ в обращение                                                                                             | 2 206 881,3289  |
| Номинал                                                                                                                 | 10,00 €         |
| Нетна стойност на активите на един дял                                                                                  | 10,6346 €       |
| Емисионна стойност                                                                                                      | 10,6346 €       |
| Цена за обратно изкупуване                                                                                              | 10,6346 €       |

\*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 |                            |         |                      |                      |               |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------|----------------------|----------------------|---------------|
| Финансови активи/пасиви                                                      | 30.6.2025                  |         |                      |                      | Дял от актива |
|                                                                              | Пазар, на който се търгува | Държава | Обща стойност в евро | Обща стойност в лева |               |
|                                                                              |                            |         |                      |                      | 45 920 864,51 |
| Активи чуждестранни                                                          | Европа                     | Белгия  | 23 163 902,13        | 45 304 654,70        | 98,66%        |
| Общо инвестиции :                                                            |                            |         | 23 163 902,13        | 45 304 654,70        | 98,66%        |
| Парични средства                                                             |                            |         |                      |                      |               |
| Парични средства във валута в левова равностойност                           |                            |         | 290 397,01           | 567 967,18           | 1,24%         |
| Общо:                                                                        |                            |         | 290 397,01           | 567 967,18           | 1,24%         |
| Вземания                                                                     |                            |         |                      |                      |               |
| Вземания                                                                     |                            |         | 22 564,08            | 44 131,50            | 0,10%         |
| Общо:                                                                        |                            |         | 22 564,08            | 44 131,50            | 0,10%         |
| Други активи                                                                 |                            |         |                      |                      |               |
| Разходи за бъдещи периоди                                                    |                            |         | 2 101,99             | 4 111,13             | 0,01%         |
| Общо:                                                                        |                            |         | 2 101,99             | 4 111,13             | 0,01%         |
| Задължения                                                                   |                            |         |                      |                      |               |
| Задължения                                                                   |                            |         | 9 722,45             | 19 015,46            | 0,04%         |
| Общо:                                                                        |                            |         | 9 722,45             | 19 015,46            | 0,04%         |

Таблица 3

| Валутна структура на активите  |                 |               | Дял в % |
|--------------------------------|-----------------|---------------|---------|
|                                | Еврова стойност | Лева стойност |         |
| Обща стойност на активи в лева | 2 101,99        | 4 111,13      | 0,01%   |
| Обща стойност на активи в евро | 23 476 863,21   | 45 916 753,38 | 99,99%  |
| Общо:                          | 23 478 965,20   | 45 920 864,51 | 100%    |

Таблица 4

| Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли |               |               |               |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Отрасъл                                            | Сума в евро   | Сума в лева   | Дял от актива |
| Колективни инвестиционни схеми                     | 23 163 902,13 | 45 304 654,70 | 98,66%        |
| Общо:                                              | 23 163 902,13 | 45 304 654,70 | 98,66%        |

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

Таблица 5

| Структура                   | 30.6.2025     |               |               | 31.12.2024    |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                             | Обща стойност |               | Дял от актива | Обща стойност |               | Дял от актива |
|                             | евро          | в лева        |               | в евро        | в лева        |               |
| Парични средства, в т.ч.:   | 290 397,01    | 567 967,18    | 1,24%         | 222 624,83    | 435 416,32    | 1,08%         |
| по безсрочни депозити       | 290 397,01    | 567 967,18    | 1,24%         | 222 624,83    | 435 416,32    | 1,08%         |
| Активи                      | 23 163 902,13 | 45 304 654,70 | 98,66%        | 20 323 909,97 | 39 750 112,84 | 98,91%        |
| Вземания                    | 22 564,08     | 44 131,50     | 0,10%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%         |
| Разходи за бъдещи периоди   | 2 101,99      | 4 111,13      | 0,01%         | 824,94        | 1 613,45      | 0,00%         |
| Общо активи:                | 23 478 965,20 | 45 920 864,51 | 100,00%       | 20 547 359,74 | 40 187 142,61 | 100,00%       |
| Общо задължения:            | 9 722,45      | 19 015,46     | 0,04%         | 1 671,28      | 3 268,74      | 0,01%         |
| Нетна стойност на активите: | 23 469 242,75 | 45 901 849,05 |               | 20 545 688,46 | 40 183 873,87 |               |

### 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                                                  | Салдо към 30.06.2025 |                 | Салдо към 30.06.2024 |                 |
|                                                       |                                                             | Стойност в евро      | Стойност в лева | Стойност в евро      | Стойност в лева |
| 1                                                     | Приходи от инвестиции                                       | 4 069 066,90         | 7 958 403,12    | 3 794 939,48         | 7 422 256,49    |
|                                                       | в.т. от последваща оценка на финансови активи               | 4 069 066,68         | 7 958 402,69    | 0,04                 | 0,08            |
|                                                       | в.т. от операции с финансови активи                         | 0,22                 | 0,43            | 3 794 939,44         | 7 422 256,41    |
| 2                                                     | Приходи, свързани с валутни операции                        | 0,71                 | 1,39            | 0,03                 | 0,06            |
|                                                       | ОБЩО:                                                       | 4 069 067,61         | 7 958 404,51    | 3 794 939,51         | 7 422 256,55    |
| РАЗХОДИ през отчетния период<br>01.01.2025-30.06.2025 |                                                             |                      |                 |                      |                 |
| №                                                     | Вид приход                                                  | Салдо към 30.06.2025 |                 | Салдо към 30.06.2024 |                 |
|                                                       |                                                             | Стойност в евро      | Стойност в лева | Стойност в евро      | Стойност в лева |
| 3                                                     | Такса за обслужване на банката                              | 722,49               | 1 413,06        | 722,49               | 1 413,06        |
|                                                       | депозитар                                                   | 720,92               | 1 410,00        | 720,92               | 1 410,00        |
|                                                       | в.т. месечно възнаграждение                                 | 1,56                 | 3,06            | 1,56                 | 3,06            |
| 4                                                     | Разходи по операции с финансови активи                      | 0,00                 | 0,00            | 0,05                 | 0,10            |
| 5                                                     | Разходи, свързани с валутни операции                        | 8,08                 | 15,80           | 15,09                | 29,52           |
| 6                                                     | Разходи от последващи оценки на финансови активи            | 5 036 825,31         | 9 851 174,04    | 2 347 406,79         | 4 591 128,63    |
| 7                                                     | Комисионни по сделки с финансови инструменти към посредници | 306,78               | 600,00          | 306,78               | 600,00          |
| 8                                                     | Други разходи                                               | 5 891,96             | 11 523,67       | 5 141,86             | 10 056,60       |
|                                                       | ОБЩО:                                                       | 5 043 754,61         | 9 864 726,57    | 2 353 593,06         | 4 603 227,91    |
| 9                                                     | Нетни приходи                                               | -974 686,99          | -1 906 322,06   | 1 441 346,46         | 2 819 028,64    |

Таблица 7

| Нарастване или спад на инвестициите |                 |                 |                 |                 |                              |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| Нетна стойност на активите към      | 30.6.2025       |                 | 31.12.2024      |                 | Промяна през отчетния период |
|                                     | Стойност в евро | Стойност в лева | Стойност в евро | Стойност в лева |                              |
| Парични средства                    | 290 397,01      | 567 967,18      | 222 624,83      | 435 416,32      | 132 550,86                   |
| Активи                              | 23 163 902,13   | 45 304 654,70   | 20 323 909,97   | 39 750 112,84   | 5 554 541,86                 |
| Вземания                            | 22 564,08       | 44 131,50       | 0,00            | 0,00            | 44 131,50                    |
| Разходи за бъдещи периоди           | 2 101,99        | 4 111,13        | 824,94          | 1 613,45        | 2 497,68                     |
| Общо активи:                        | 23 478 965,20   | 45 920 864,51   | 20 547 359,74   | 40 187 142,61   | 5 733 721,90                 |
| Общо задължения:                    | 9 722,45        | 19 015,46       | 1 671,28        | 3 268,74        | 15 746,72                    |
| Нетна стойност на активите:         | 23 469 242,75   | 45 901 849,05   | 20 545 688,46   | 40 183 873,87   | 5 717 975,18                 |

Таблица 8

|                                  | Промени в капитала   |                      |                      |                      | Промяна през отчетния период |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
|                                  | 30.6.2025            |                      | 31.12.2024           |                      |                              |
|                                  | Стойност в евро      | Стойност в лева      | Стойност в евро      | Стойност в лева      |                              |
| в т.ч. основен капитал           | 22 068 813,22        | 43 162 846,96        | 18 493 791,24        | 36 170 711,72        | 6 992 135,24                 |
| в т.ч. премии свързани с капитал | 748 222,36           | 1 463 395,73         | 425 003,06           | 831 233,74           | 632 161,99                   |
| в т.ч. натрупана печалба/загуба  | 1 626 894,17         | 3 181 928,42         | -497 288,90          | -972 612,55          | 4 154 540,97                 |
| в т.ч. текуща печалба/загуба     | -974 686,99          | -1 906 322,06        | 2 124 183,06         | 4 154 540,96         | -6 060 863,02                |
| <b>ОБЩО:</b>                     | <b>23 469 242,75</b> | <b>45 901 849,05</b> | <b>20 545 688,46</b> | <b>40 183 873,87</b> | <b>5 717 975,18</b>          |

**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.**

Подондът 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