

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ ОБЩИНСКА БАНКА - ПЕРСПЕКТИВА
към 30.06.2025 г.

Супервизор КИС-ОБС
22.7.2025 г.
Осигуряване
Талия Талон
Ръководител
Добродетелски, Ст. Божидар

АКТИВИ	Код	Текущи период	Претходни период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущи период	Претходни период
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	6	1	2	A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	6	1	2
I. Финансови активи				I. Основен капитал			
1. Ценни книжа, в т.ч.	SB.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви	SB.2.1.1.0.0	4 145 579	4 145 579
акции	SB.1.1.1.1.0			1. Предишни резерви при смятане/обратно изкупуване на акции/дългове	SB.2.1.2.1.0.0	1 194 068	1 194 068
дългови	SB.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0	70 587	70 587
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0	1 264 655	1 264 655
Общо за група I	SB.1.1.2.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0		
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0			III. Финансов резултат			
Общо за група I	SB.1.1.2.0.0			1. Напълнена печалба (зауба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-854 645	-806 770
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ	SB.1.1.0.0.0	0	0	издадени/приемени печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита зауба	SB.2.1.3.1.2.0	-854 645	-806 770
1. Парични средства в каси	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	0	0
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	3 184 303	3 229 522	3. Текуща зауба	SB.2.1.3.3.0.0	-39 960	-47 875
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0	-894 605	-854 645
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			Общо за група I	SB.2.1.0.0.0	4 515 629	4 555 589
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0	3 184 303	3 229 522				
II. Текущи финансови инструменти				B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.0.0	1 340 930	1 344 868	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	9 604	9 965
дългови	SB.1.2.2.1.1.0			към банна депозити	SB.2.2.1.2.1.0	315	315
2. Други текущи инструменти	SB.1.2.2.1.3.0	1 340 930	1 344 868	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	9 289	9 650
3. Инструменти на първичния пазар	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
4. Дялове на кооперативни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контракти	SB.2.2.1.3.0.0	0	8 836
5. Държавни финансови инструменти	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възстановяване	SB.2.2.1.4.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0	1 340 930	1 344 868	6. Дългични задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
III. Нефинансови активи				7. Задължения, свързани с смятане	SB.2.2.1.7.0.0		
1. Вземания, свързани с ликвид	SB.1.2.3.1.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
3. Вземания, свързани с смятане	SB.1.2.3.3.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0			Общо за група B	SB.2.2.0.0.0	9 604	18 801
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0	0	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
Общо за група IV	SB.1.2.0.0.0	4 525 233	4 574 390				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0	4 525 233	4 574 390	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0	4 525 233	4 574 390

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ ОБЩИНСКА БАНКА - ПЕРСПЕКТИВА
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Справка № 2 КИС-ОД



Дата: 22.7.2025 г.
Съставител: Таня Табева
Ръководител: Виктория Киреки, Ст. Божков

РАЗХОДИ		Код	Текущ период	Преходен период	ПРИХОДИ		Код	Текущ период	Преходен период
а		б	1	2	а		б	1	2
А. Разходи за дейността					А. Приходи от дейността				
I. Финансови разходи					I. Финансови приходи				
1. Разходи за лихви		OD.1.1.1.0.0	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			2. Положителни разлики от операции с финансови активи		OD.2.1.1.2.0.0		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи		OD.1.1.1.2.1.0	93 509	2 520 732	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи		OD.2.1.1.2.1.0	99 604	2 571 909
4. Разходи, свързани с валутни операции		OD.1.1.1.3.0.0			4. Приходи, свързани с валутни операции		OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи		OD.1.1.1.4.0.0	106	214	5. Приходи от лихви		OD.2.1.1.4.0.0	13 398	25 651
Общо за група I		OD.1.1.0.0.0	93 615	2 520 946	6. Други		OD.2.1.1.5.0.0	0	4 674
II. Нефинансови разходи					Общо за група I		OD.2.1.0.0.0	113 002	2 602 234
1. Разходи за материали		OD.1.1.2.1.0.0			II. Нефинансови приходи				
2. Разходи за външни услуги		OD.1.1.2.2.0.0	59 336	129 163					
3. Разходи за амортизация		OD.1.1.2.3.0.0							
4. Разходи, свързани с възнаражения		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	59 336	129 163	Общо за група II		OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)		OD.1.1.0.0.0	152 951	2 650 109	Б. Общо приходи от дейността (I+II)		OD.2.1.0.0.0	113 002	2 602 234
В. Печалба преди облагане с данъци		OD.1.3.0.0.0	0	0	В. Загуба преди облагане с данъци		OD.2.2.0.0.0	39 949	47 875
III. Разходи за данъци		OD.1.4.0.0.0							
Г. Нетна печалба за периода (B-III)		OD.1.5.0.0.0	0	0	Г. Нетна загуба за периода		OD.2.3.0.0.0	39 949	47 875
ВСИЧКО (Б+III+Г)		OD.1.6.0.0.0	152 951	2 650 109	ВСИЧКО (Б+Г)		OD.2.4.0.0.0	152 951	2 650 109

(в лева)

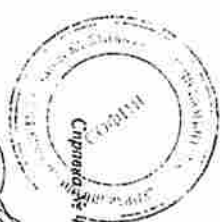
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО НЕКИЯ МЕТОД
на ДФ ОБЩИНСКА БАНКА - ПЕРСПЕКТИВА
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Счетовод. №3 КИС-ОПН
Дата: 22.7.2025 г.
Счетоводител: Талия Талиева
Вл. Котларски, Ст. Божков
(печат)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от оперативна дейност	6	1	2	3	4	5	6
1. Парични потоци, свързани с капиталите и обратен изкупуване на акции/долове	ОРР.1.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с получени заем. в т.ч.: дълги	ОРР.1.2.0.0.0.0 ОРР.1.2.1.0.0.0			0 0			0 0
3. Плащания при разпределяне на печалби	ОРР.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	ОРР.1.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	ОРР.1.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	10 000	0	10 000	5 000	-100 217	-95 217
2. Парични потоци, свързани с не текущи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Дълги, комисионни и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	13 431	-106	13 325	25 744	-214	25 530
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управление на дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-56 632	-56 632		-114 864	-114 864
6. Парични потоци, свързани с банки-депозити	ОРР.2.6.0.0.0.0		-1 871	-1 871		-3 960	-3 960
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0			0			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР.2.8.0.0.0.0		-1 205	-1 205		-1 631	-1 631
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	ОРР.2.0.0.0.0.0	23 431	-59 814	-36 383	30 744	-220 886	-190 142
В. Парични потоци от финансиране дейност							
1. Парични потоци, свързани с дълга контроланти	ОРР.3.1.0.0.0.0		-8 836	-8 836		-7 680	-7 680
2. Парични потоци, свързани с не текущи активи	ОРР.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възстановяване	ОРР.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	ОРР.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от финансиране дейност	ОРР.3.5.0.0.0.0	0		0	4 674		4 674
Всичко парични потоци от финансиране дейност (В):	ОРР.3.0.0.0.0.0	0	-8 836	-8 836	4 674	-7 680	-3 006
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	ОРР.4.0.0.0.0.0	23 431	-68 650	-45 219	35 418	-228 566	-193 148
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	ОРР.5.0.0.0.0.0			3 229 522			3 422 670
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.: по безсрочни депозити	ОРР.6.0.0.0.0.0 ОРР.6.1.0.0.0.0			3 184 303 3 184 303			3 229 522 3 229 522

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

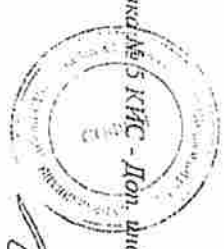
ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНА КАПИТАЛ
на ДФ ОБЩИНСКА БАНКА - ПЕРСПЕКТИВА
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025



Дата: 22.7.2025 г.
Съставители: Тали Танева
Ръководител: Вл.Котларски, Ст.Божков
(с дъжд)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основни капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			преходи от едния (персера)	рестра от последващи оценки	общ резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Също към началото на преходния отчетен период	OSK.20.00.0							0
Също в началото на отчетния период	OSK.30.00.0	4 145 579	1 194 068	0	70 587	0	-854 645	4 555 589
Променни в началните съдържания:	OSK.40.00.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.41.10.0							0
- корекции на грешки от минали периоди	OSK.41.20.0							0
Коригирано също в началото на отчетния период	OSK.50.00.0	4 145 579	1 194 068	0	70 587	0	-854 645	4 555 589
Изменения за съчета по собствениците, в т.ч.:	OSK.60.00.0	0	0	0	0	0	0	0
- сътрудни	OSK.61.10.0							0
- обратно закупуване	OSK.61.20.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.70.00.0					0	-39 960	-39 960
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.71.00.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.71.10.0							0
- други	OSK.71.20.0							0
2. Покрытие на загуби	OSK.72.00.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.73.00.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличение	OSK.73.10.0							0
б) намаляване	OSK.73.20.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.74.00.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличение	OSK.74.10.0							0
б) намаляване	OSK.74.20.0							0
5. Други изменения	OSK.75.00.0							0
Също към края на отчетния период	OSK.80.00.0	4 145 579	1 194 068	0	70 587	0	-894 605	4 515 629
б. Други промени	OSK.90.00.0							0
Собствен капитал	OSK.90.00.0	4 145 579	1 194 068	0	70 587	0	-894 605	4 515 629

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ ОБЩИНСКА БАНКА - ПЕРСПЕКТИВА
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Справка № 5 КИС - Доп. информация

 Дата: 22.7.2025 г.
 Съставител: Тана Танева
 Ръководител: Вл. Котларски, Ст. Божик

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DL1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DL1.0.0.0.0.2	414 557.8689
3	Брой дялове към края на отчетния период	DL1.0.0.0.0.3	414 557.8689
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DL1.0.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DL1.0.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DL1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DL1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DL1.0.0.0.0.8	11.0739
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DL1.0.0.0.0.9	10.8926
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DL1.0.0.0.0.10	
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DL1.0.0.0.0.10.1	
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DL1.0.0.0.0.11	56 271.00 лв.
13	Разходи/такси към депозитара (в лева)	DL1.0.0.0.0.12	1 860.00 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DL1.0.0.0.0.13	1.25 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DL1.0.0.0.0.14	-0.88%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DL1.0.0.0.0.15	0.55%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DL1.0.0.0.0.16	-1.65%
18	Стандартно отклонение (в %)	DL1.0.0.0.0.17	0.45%

Забелеска:
 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.