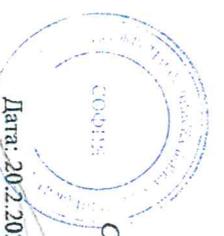


ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ  
на ДФ ОБЩИНСКА БАНКА-БАЛАНСИРАН  
към 31.12.2025 г.

Справка № 1 КИС-ОФС  
Дата: 20.2.2026 г.  
Съставител: Тана Ташева  
Ръководител: Вл. Котларски, Стр. Божков  
(в месц)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Преходен период
2	6	1	2	3	6	1	2
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.11.0.0	4 076 345	4 076 345
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.11.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
акции	SB.1.11.1.0			1. Премийни резерви при смятиране/обратно закупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	1 014 830	1 014 830
Дългови	SB.1.11.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.3.0.0	554 930	554 930
2. Други финансови инструменти	SB.1.11.2.0.0	0	0	3. Общи резерви	SB.2.1.2.0.0.0	1 569 760	1 569 760
				<b>Общо за група II</b>			
<b>II. Други нетекучи активи</b>	SB.1.12.0.0.0	0	0	<b>III. Финансов резултат</b>			
				01. Наругана печалба (загуба), в т.ч.:			
<b>B. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	32 150	32 150
<b>I. Парични средства</b>	SB.1.0.0.0.0			непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-526 837	-524 932
1. Парични средства в каса	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	3 543 474	3 132 101	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	-2 702	-1 905
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			<b>Общо за група III</b>	SB.2.1.3.0.0.0	-497 389	-494 687
4. Бюджирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A</b>	SB.2.1.0.0.0.0	5 148 716	5 151 418
				<b>B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>	SB.1.2.1.0.0.0	3 543 474	3 132 101	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	1 621 359	2 035 012	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	6 574	6 859
акции	SB.1.2.2.1.1.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	0	315
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	6 574	6 544
Дългови	SB.1.2.2.1.3.0	1 621 359	2 035 012	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		8 836
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	9 543	
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаражения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Бюджирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с смятиране	SB.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно закупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
<b>Общо за група II</b>	SB.1.2.2.0.0.0	1 621 359	2 035 012	10. Други	SB.2.2.1.10.0.0	16 117	15 695
<b>III. Нефинансови активи</b>				<b>Общо за РАЗДЕЛ B</b>	SB.2.2.0.0.0.0	16 117	15 695
1. Вземания, свързани с дялове	SB.1.2.3.1.0.0						
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с смятиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	0	0				
<b>Общо за група III</b>	SB.1.2.3.0.0.0	0	0				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>							
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B</b>	SB.1.2.0.0.0.0	5 164 833	5 167 113				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	SB.1.0.0.0.0.0	5 164 833	5 167 113	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	SB.2.0.0.0.0.0	5 164 833	5 167 113

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ ОБЩИНСКА БАНКА-БАЛАНСИРАН**  
**за периода 01.01.2025 - 31.12.2025**



Справка № 2 КИС-ОД

Дата: 20.2.2026/г.

Съставител: Тая Танева

Ръководител: Вл. Котларски, Ст. Божков

(в лево)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период		Предходен период		ПРИХОДИ	Код	Текущ период		Предходен период	
		1	2	1	2			1	2	1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>	<b>а</b>	<b>1</b>		<b>2</b>		<b>А. Приходи от дейността</b>	<b>а</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
<b>I. Финансови разходи</b>						<b>I. Финансови приходи</b>					
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.1.1.2.0.0	0	0	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.1.1.2.1.0	114 902	374 947			3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	163 127	426 722		
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.3.0.0	0	70			4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0				
5. Други финансови разходи	OD.1.1.4.0.0	324	431			5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	42 279	34 104		
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.0.0.0</b>	<b>115 226</b>	<b>375 448</b>			6. Други	OD.2.1.1.5.0.0	0	4 674		
<b>II. Нефинансови разходи</b>						<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>205 406</b>	<b>465 500</b>		
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0					<b>II. Нефинансови приходи</b>					
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	92 882	91 957								
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	0	0								
<b>Общо за група II</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>92 882</b>	<b>91 957</b>			<b>Общо за група II</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>				
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>208 108</b>	<b>467 405</b>			<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>205 406</b>	<b>465 500</b>		
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>2 702</b>	<b>1 905</b>		
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>										
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>2 702</b>	<b>1 905</b>		
<b>ВСИЧКО (B+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>208 108</b>	<b>467 405</b>			<b>ВСИЧКО (B+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>208 108</b>	<b>467 405</b>		

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
на ДФ ОБЩИНСКА БАНКА-БАЛАНСИРАН  
за периода 01.01.2025 - 31.12.2025

Справка № 3 КИС-ОПТ  
Дата: 20.2.2026 г.  
Съставител: Таня Танева  
Ръководител: Вл. Котлярски-Божков  
(в левия)

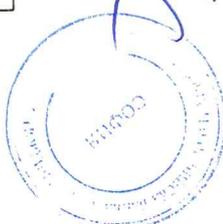
Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
2	6	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно закупуване на акции/дългове	ОРР.1.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: Лихви	ОРР.1.2.0.0.0.0 ОРР.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения 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
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>ОРР.1.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	455 342	0	455 342	5 000	-605 895	-600 895
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	48 814	-324	48 490	32 871	-431	32 440
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управлявано дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-77 287	-77 287		-77 470	-77 470
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР.2.6.0.0.0.0		-4 230	-4 230		-3 960	-3 960
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0		0	0		-70	-70
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР.2.8.0.0.0.0		-2 106	-2 106		-1 507	-1 507
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>ОРР.2.0.0.0.0.0</b>	<b>504 156</b>	<b>-83 947</b>	<b>420 209</b>	<b>37 871</b>	<b>-689 333</b>	<b>-651 462</b>
<b>В. Парични потоци от специализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0		-8 836	-8 836		-7 680	-7 680
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	ОРР.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаравления	ОРР.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с давности	ОРР.3.4.0.0.0.0			0	4 674		4 674
5. Други парични потоци от специализирана дейност	ОРР.3.5.0.0.0.0		0	0			0
<b>Всичко парични потоци от специализирана дейност (В):</b>	<b>ОРР.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-8 836</b>	<b>-8 836</b>	<b>4 674</b>	<b>-7 680</b>	<b>-3 006</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>ОРР.4.0.0.0.0.0</b>	<b>504 156</b>	<b>-92 783</b>	<b>411 373</b>	<b>42 545</b>	<b>-697 013</b>	<b>-654 468</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>ОРР.5.0.0.0.0.0</b>			<b>3 132 101</b>			<b>3 786 569</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>ОРР.6.0.0.0.0.0</b>			<b>3 543 474</b>			<b>3 132 101</b>
по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0			<b>3 543 474</b>			<b>3 132 101</b>

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

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ДФ ОБЩИНСКА БАНКА-БАЛАНСИРАН**  
**за периода 01.01.2025 - 31.12.2025**

Справка № 4 КИС-ОСК

Дата: 20.12.2025  
 Съставител: Тана Цветева  
 Ръководител: Вл. Комарски, Ст. Божков  
 (в лев)



ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрупаните печалби/загуби		Общо собствен капитал
			примени от емисия (премнен резерв)	резерв от последващи оценки	общин резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Сaldo към началото на преходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0							0
Сaldo в началото на отчетния период	OSK.1.0.0.0.0	4 076 345	1 014 830	0	554 930	32 150	-526 837	5 151 418
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0							0
- корекции на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0	4 076 345	1 014 830	0	554 930	32 150	-526 837	5 151 418
Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- емитране	OSK.6.1.1.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0					0	-2 702	-2 702
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0							0
б) намалявания	OSK.7.3.2.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0							0
б) намалявания	OSK.7.4.2.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0							0
Сaldo към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0	4 076 345	1 014 830	0	554 930	32 150	-529 539	5 148 716
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	4 076 345	1 014 830	0	554 930	32 150	-529 539	5 148 716

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ ОБЩИНСКА БАНКА-БАЛАНСИРАН**  
**за периода 01.01.2025 - 31.12.2025**

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 20.2.2026 г.

Съставител: Таяя Танева  
 Ръководител: Вл. Котларски, Ст. Божков



Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.2	407 634.4942
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.3	407 634.4942
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.8	12.6373
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.9	12.6307
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.10	5 154 751.5800
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.10.1	
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.11	77 317.00 лв.
13	Разходи/такси към депозитара (в лева)	DI.1.0.0.0.12	3 750.00 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.13	167.00 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.14	-0.05%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.15	1.45%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.16	-0.05%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.17	1.10%

**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.