

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



Справка № 1/КИС-ОФС
Дата: 20.2.2025 г.
Счетоводител: Тани Танева
Ръководител: Ва. Котирски, Ст. Божков
(в левия)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		Код	Текущ период	Предходен период
				а	б			
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
I. Финансови активи				I. Основен капитал				
1. Денни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.0.0	0		II. Резерви				
акции	SB.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитране/обратно изкупуване на акции/дялове				
дългови	SB.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви				
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0	0		3. Общи резерви				
	Общо за група I	0		Общо за група II				
	SB.1.1.2.0.0			III. Финансов резултат				
II. Други нетекущи активи				1. Напухана печалба (загуба), в т.ч.:				
	Общо за РАЗДЕЛ A	0		незаприделена печалба				
	SB.1.1.0.0.0			непокрита загуба				
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ				2. Текуща печалба				
I. Парични средства				3. Текуща загуба				
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0			Общо за група III				
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0	3 465 760	3 229 522	Общо за група IV				
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0			Общо за РАЗДЕЛ A				
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0			Общо за група I				
	Общо за група I	3 465 760	3 229 522	Общо за група I				
	SB.1.2.1.0.0			Общо за група I				
II. Текущи финансови инструменти				B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ				
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	1 049 918	1 344 868	1. Задължения, свързани с дивиденди				
акции	SB.1.2.2.1.1.0			2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:				
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитър				
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	1 049 918	1 344 868	към управляващо дружество				
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции				
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контракти				
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с взнаграждения				
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия				
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения				
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитране				
	Общо за група II	1 049 918	1 344 868	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване				
	SB.1.2.2.0.0.0			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти				
III. Нефинансови активи				10. Други				
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			Общо за РАЗДЕЛ B				
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			Общо за РАЗДЕЛ B				
3. Вземания, свързани с емитране	SB.1.2.3.3.0.0			Общо за група III				
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	0	0	Общо за група III				
	Общо за група III	0	0	Общо за група III				
	SB.1.2.3.0.0.0			Общо за група III				
IV. Разходи за бъдещи периоди				Общо за РАЗДЕЛ B				
	Общо за РАЗДЕЛ B	4 515 678	4 574 390	Общо за РАЗДЕЛ B				
	SB.1.2.0.0.0.0			Общо за РАЗДЕЛ B				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	4 515 678	4 574 390	СУМА НА ПАСИВА		SB.2.0.0.0.0.0	4 515 678	4 574 390

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



РАЗХОДИ	Код	Текущ период		Приходи	Код	Текущ период	
		1	2			1	2
А. Разходи за дейността	а			А. Приходи от дейността	а		
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.0.0	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			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	97 576	2 520 732	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	145 236	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	295	214	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	22 206	25 651
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	97 871	2 520 946	6. Други	OD.2.1.1.5.0.0	0	4 674
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	128 602	129 163				
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	128 602	129 163	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	226 473	2 650 109	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	167 442	2 602 234
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	59 031	47 875
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0	0	0				
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	0	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	59 031	47 875
ВСИЧКО (B+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	226 473	2 650 109	ВСИЧКО (B+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	226 473	2 650 109

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

Дата: 20.2.2026 г.
Съставител: Таян Танев
Ръководител: Вл. Котларски, Ст. Божков

(в лево)

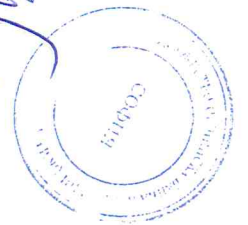
Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от оперативна дейност	2						
1. Парични потоци, свързани с скупитране и обратно изкупуване на акции/дължовни	ОРР.1.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с получени заем. в т.ч.: лихви	ОРР.1.2.0.0.0.0 ОРР.1.2.1.0.0.0			0 0			0 0
3. Плащания при разпределяния 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
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	337 797	0	337 797	5 000	-100 217	-95 217
2. Парични потоци, свързани с нетекучи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	27 019	-294	26 725	25 744	-214	25 530
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-113 307	-113 307		-114 864	-114 864
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитър	ОРР.2.6.0.0.0.0		-4 035	-4 035		-3 960	-3 960
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0		-2 106	0		-1 631	0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР.2.8.0.0.0.0			-2 106			-1 631
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	ОРР.2.0.0.0.0.0	364 816	-119 742	245 074	30 744	-220 886	-190 142
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
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 текущи активи	ОРР.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възвръщаемия	ОРР.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	ОРР.3.4.0.0.0.0			0	4 674		4 674
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	ОРР.3.5.0.0.0.0			0	4 674		4 674
Всичко парични потоци от неспециализирана 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	364 816	-128 578	236 238	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			3 465 760 3 465 760			3 229 522 3 229 522

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

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

Дата: 20.12.2026 г.
Съставител: Тана Танева
Ръководител: Вал.Котлярски, Ст.Божков
(в лево)

Справка № 4/КНС-ОСК



ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви				Натружени печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премни от единни (премни резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	
Салдо към началото на предходния отчетен период	ОСК.2.0.0.0.0							0	
Салдо в началото на отчетния период	ОСК.3.0.0.0.0	4 145 579	1 194 068	0	70 587	0	-854 645	4 555 589	
Промени в началните салда поради:	ОСК.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0	
- ефект от промени в състоятелната 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	4 145 579	1 194 068	0	70 587	0	-854 645	4 555 589	
Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:	ОСК.6.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0	
- смятане	ОСК.6.1.1.0.0							0	
- обратно изкупуване	ОСК.6.1.2.0.0							0	
Нетна печалба/загуба за периода	ОСК.7.0.0.0.0						-59 031	-59 031	
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 материали 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 намалявания	ОСК.7.5.0.0.0							0	
Салдо към края на отчетния период	ОСК.7.0.0.0.0	4 145 579	1 194 068	0	70 587	0	-913 676	4 496 558	
6. Други промени	ОСК.8.0.0.0.0							0	
Собствен капитал към края на отчетния период	ОСК.9.0.0.0.0	4 145 579	1 194 068	0	70 587	0	-913 676	4 496 558	

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

Справка № 5 КИС - Доп. информация
 Дата: 20.2.2026 г.
 Съставител: Таня Танева
 Ръководител: Вл. Котларски, Ст. Божков

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
	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	414 557.8689
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	414 557.8689
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	10,9890
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	10,8466
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	4 529 095.5900
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.11	113 233.00 лв.
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	3 720.00 лв.
13	Разходи/такси към депозитара (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1.25 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.14	-1.30%
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	0.50%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-1.30%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	1.17%
18	Стандартно отклонение (в %)		

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.