

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
към 31.12.2025 г.

Дата: 18.3.2026 г.
Съставител: Милена Симова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	8 543 475	8 528 074
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	1 995 090	1 979 399
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0.0	1 995 090	1 979 399
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-6 927 919	-7 363 094
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	987 139	551 964
I. Парични средства				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-7 915 058	-7 915 058
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	1 438 199	435 175
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	434 345	127 202	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-5 489 720	-6 927 919
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0	185 673	80 040	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	5 048 845	3 579 554
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	620 018	207 242	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				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	4 424 776	3 367 985	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	9 183	5 842
акции	SB.1.2.2.1.1.0	4 424 776	3 363 440	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 445	1 186
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	7 738	4 657
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0		4 545	3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	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. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0	300	
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	4 424 776	3 367 985	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		6
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	9 483	5 848
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	13 292	10 120				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	13 292	10 120				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	242	55				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	5 058 328	3 585 402				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	5 058 328	3 585 402	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	5 058 328	3 585 402

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2025 - 31.12.2025

Дата: 18.3.2026 г.
Съставител: Милена Симова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен 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.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	223 216	239 100
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	1 423	20 191	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	5 170	2 916
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	5 811 760	4 635 554	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	7 169 069	4 970 722
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	546 306	232 850	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	488 466	189 038
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 440	2 628	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	0	
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	6 361 929	4 891 223	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	7 885 922	5 401 776
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	85 794	75 377				
3. Разходи за амортизация	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	85 794	75 377	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	6 447 723	4 966 600	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	7 885 922	5 401 776
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	1 438 199	435 175	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	1 438 199	435 175	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	7 885 922	5 401 776	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	7 885 922	5 401 776

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2025 - 31.12.2025

Дата: 18.3.2026 г.
Съставител: Милена Симова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	130 439	-97 121	33 318	71 164	-43 684	27 479
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	130 439	-97 121	33 318	71 164	-43 684	27 479
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	370 165	-129 408	240 757	293 777	-585 072	-291 294
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0	0	-1 169	-1 169	0	-1 116	-1 116
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	233 326		233 326	200 634	0	200 634
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-61 960	-61 960	0	-54 322	-54 322
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-15 947	-15 947	0	-15 789	-15 789
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	337 146	-295 956	41 189	143 916	-160 995	-17 079
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-50 079	-50 079	0	-94 134	-94 134
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	940 637	-554 519	386 118	638 327	-911 427	-273 100
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-6 660	-6 660		-4 635	-4 635
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-6 660	-6 660	0	-4 635	-4 635
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	1 071 076	-658 300	412 776	709 490	-959 746	-250 256
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			207 242			457 498
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			620 018			207 242
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			434 345			127 202

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2025 - 31.12.2025

Дата: 18.3.2026 г.
Съставител: Милена Симова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0	8 494 633	1 985 526			551 964	-7 915 058	3 117 064
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	8 528 074	1 979 399	0	0	987 139	-7 915 058	3 579 554
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	8 528 074	1 979 399	0	0	987 139	-7 915 058	3 579 554
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	15 401	15 691	0	0	0	0	31 092
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	126 152	2 061					128 213
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-110 751	13 630					-97 121
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					1 438 199	0	1 438 199
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							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	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							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	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	8 543 475	1 995 090	0	0	2 425 338	-7 915 058	5 048 845
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	8 543 475	1 995 090	0	0	2 425 338	-7 915 058	5 048 845

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2025 - 31.12.2025

Дата: 18.3.2026 г.
Съставител: Милена Симова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Кои

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	4 360 335.1477
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 368 209.6594
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	64 500.5151
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	130 139.0300 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	56 626.0034
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	97 120.8800 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.4197
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.5910
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	4 234 475.9414
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	2 165 053.1700
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	58 440
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	16 206
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 128
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	40.81%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	88.88%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	40.81%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	11.89%

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.