



**ARCUS**  
Asset Management  

---

**Choose the Security**

**ШЕСТМЕСЕЧЕН ОТЧЕТ**

По чл.72, ал.1, т.2 от Наредба №44 на КФН

**МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

30 юни 2014 г.

на

**ДФ „Аркус Балансиран”**

---

## **Управляващо дружество**

“Аркус Асет Мениджмънт“ АД

## **Ръководство на Управляващото дружество**

### **Съвет на Директорите:**

- Цвета Караиванова – председател
- Стефан Пеев – изпълнителен директор
- Георги Палешников – изпълнителен директор
- Любомир Ламбрев
- Илия Черпоков

## **Адрес**

гр. Пловдив  
бул. ”Шести септември“ №152, бизнес център „Легис“ ет. 4 офис 3А

## **Банка – Депозитар**

„УниКредит Булбанк“ АД

## **Инвестиционни посредници**

„УниКредит Булбанк“ АД

„Елана Трейдинг“ АД

## СЪДЪРЖАНИЕ:

	Стр.
Междинен финансов отчет към 30.06.2014 г. ....	4
• Отчет за Финансовото състояние.....	4
• Отчет за Всеобхватния доход.....	5
• Отчет за Паричните потоци.....	6
• Отчет за Измененията в собствения капитал.....	7
Пояснителни бележки към Междинния финансов отчет .....	8
Допълнителна информация по Чл. 73, Ал. 1, Т.5, Б. А-Д от ЗДКИСДПКИ.....	12
Декларация по чл.100н ал.4 т.4 от ЗППЦК.....	17
Справки по образец на Комисията за финансов надзор.....	18

## ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ на ДФ БАЛАНСИРАН

към 30.06.2014г.

(хил. лева)

	Пояснителни бележки	30.06.2014 г.	31.12.2013 г.
<b>АКТИВИ</b>			
<b>Текущи активи</b>			
Ценни книжа, в т.ч.:		325	205
акции		121	57
облигации		204	148
Дялове на КИС		75	0
Парични средства		181	364
Вземания		3	1
<b>СУМА НА АКТИВА:</b>		<b>584</b>	<b>570</b>
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Текущи пасиви</b>			
<b>ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ:</b>		<b>2</b>	<b>1</b>
<b>СУМА НА КАПИТАЛ И ПАСИВИ:</b>		<b>584</b>	<b>570</b>
<b>НЕТНИ АКТИВИ:</b>		<b>582</b>	<b>569</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
Основен капитал		580	580
Непокрита загуба		-11	0
Текуща печалба		13	0
Текуща загуба		0	-11
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ:</b>		<b>582</b>	<b>569</b>

Изпълнителни директори:

Дата: 10.07.2014 г.

Стефан Пеев.....

Съставил: .....

Гергана Голчева

Георги Палешников.....

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД на ДФ БАЛАНСИРАН**  
**към 30.06.2014г.**

(хил. лева)

	Пояснителни бележки	30.06.2014 г.	30.6.2013
<b>ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ</b>			
Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:		131	0
от последваща оценка		26	0
Приходи от лихви		10	0
Приходи от дивиденди		2	0
<b>Приходи от дейността:</b>		<b>143</b>	<b>0</b>
<b>РАЗХОДИ</b>			
Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.		-118	0
от последваща оценка		-24	0
Други финансови разходи		-10	0
<b>Общо финансови разходи:</b>		<b>-128</b>	<b>0</b>
Разходи за външни услуги		-1	0
Други		-1	0
<b>Общо нефинансови разходи:</b>		<b>-2</b>	<b>0</b>
<b>РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА:</b>		<b>-130</b>	<b>0</b>
<b>НЕТНА ПЕЧАЛБА:</b>		<b>13</b>	<b>0</b>
<b>НЕТНА ЗАГУБА:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ДРУГ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД:</b>		-	-
<b>ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД:</b>		<b>13</b>	<b>0</b>

Дата: 10.07.2014 г.

Съставил: .....

Гергана Голчева

Изпълнителни директори:

Стефан Пеев.....

Георги Палешников.....

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по прекия метод на ДФ БАЛАНСИРАН  
към 30.06.2014г.**

(хил. лева)

	Пояснителни бележки	30.06.2014 г.	31.12.2013 г.
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>			
Парични постъпления, свързани с текущи финансови активи		99	4
Парични плащания, свързани с текущи финансови активи		-276	-215
Постъпления от лихви		1	1
Плащания на лихви по сделки за покупка на дългови финансови инструменти		0	0
Получени дивиденди		4	1
Парични плащания, свързани с управляващо дружество		-7	-1
Парични плащания, свързани с банка - депозитар		-3	0
Парични плащания, свързани с други контрагенти		-2	-6
Всичко парични потоци от оперативна дейност:		-184	-216
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>			
Парични постъпления от емитиране на дялове		0	580
Парични плащания за обратно изкупуване на дялове		0	0
<b>Всичко парични потоци от финансова дейност</b>		<b>0</b>	<b>580</b>
<b>Изменение на паричните средства през периода</b>		<b>-184</b>	<b>364</b>
<b>Парични средства в началото на периода</b>		<b>364</b>	<b>0</b>
<b>Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>		<b>180</b>	<b>364</b>
по безсрочни депозити		80	264

Дата: 10.07.2014 г.

Съставил: .....

Гергана Голчева

Изпълнителни директори:

Стефан Пеев.....

Георги Палешников.....

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на ДФ Балансиран  
към 30.06.2014г.**

(хил. лева)

	Основен капитал	Премии от емисия	Общи резерви	Натрупа на печалба	Натрупа на загуба	Общо
Салдо към 01.01.2013 г.	0	0		0	0	0
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:						0
- емитиране на дялове	580					580
- обратно изкупени дялове						0
Нетна загуба за периода					-11	-11
Покриване на загуба						0
Салдо към 01.01.2014 г.	580	0	0	0	-11	569
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	0					0
- емитиране на дялове	0					0
- обратно изкупени дялове						0
Нетна загуба за периода						0
Нетна печалба за периода				13	0	13
Салдо към 30.06.2014	580	0	0	13	-11	582
<b>Собствен капитал към 30.06.2014</b>	<b>580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>-11</b>	<b>582</b>

Изпълнителни директори:

Дата: 10.07.2014 г.

Стефан Пеев.....

Съставил: .....

Гергана Голчева

Георги Палешников.....

## Пояснителни бележки към Междинния финансов отчет на ДФ „Аркус Балансиран“ за първо шестмесечие на 2014 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.

*б) обяснителни коментари относно сезонността или цикличността на междинните операции;*

Извършените междинни операции през първо шестмесечие за 2014 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 датата 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 приблизителни оценки на суми, отчетени в предишни финансови години.

*д) емитиране, обратно изкупуване и погасяване на дългови и капиталови ценни книжа;*

За периода 01.01.2014 – 30.06.2014 г. няма емитирани и обратно изкупени дялове.

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

За периода 01.01.2014 – 30.06.2014 г. ДФ „Аркус Балансиран“ не е изплащал 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 „Аркус Балансиран“ не извършва оповестяване на сегментна информация в своите годишни финансови отчети, 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 финансовите отчети 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.

## 2. Оповестявания съгласно Параграф 15Б от 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;*

Няма признати загуби от обезценка за периода.

*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 Фонда, независимо дали тези активи или пасиви са признати по справедлива стойност 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;

Фондът няма кредит или кредитно споразумение.

й) сделки между свързани лица;

Свързаните лица с ДФ „Аркус Балансиран“ са:

- Управляващо дружество „Аркус Асет Мениджмънт“ АД – управленски контрол.
- Дочо Георгиев Караиванов, като мажоритарен акционер в УД „Аркус Асет Мениджмънт“ АД.

Членовете на Съвета на директорите на „Аркус Асет Мениджмънт“ АД и свързаните с тях лица, както и другите лица, работещи по договор за управляващото дружество нямат право да бъдат страна по сделки с Фонда, освен в качеството им на притежатели на дялове в „Аркус Балансиран“.

**Сделки с Управляващо дружество Аркус Асет Мениджмънт  
АД в лв.**

**30.06.2014**

Начислени разходи за възнаграждението на Управляващото дружество	(5755.17)
Задължения към края на периода към Управляващото дружество за възнаграждение за управление за м.6.2014 г.	862.77

к) прехвърляне между равнищата на използваната йерархия на справедливата стойност при изчисляване на справедливата стойност на финансовите инструменти;

Към края на отчетния период няма направени прехвърляния между равнищата на използваната йерархия на справедливата стойност, при изчисляване на справедливата стойност на финансовите инструменти.

л) промени в класификацията на финансовите активи в резултат на промяна в целите или използването на тези активи;

През отчетния период не са извършвани промени в класификацията на финансовите активи в резултат на промяна на целите или използването на тези активи.

м) промени в условните пасиви или условните активи.

ДФ „Аркус Балансиран“ няма условни пасиви или условни активи.

### 3. Други оповестявания

В „Отчета за всеобхватния доход“ като „други финансови разходи са посочени...

В „Отчета за паричните потоци“ като „парични плащания, свързани с други контрагенти“ са посочени

### 4. Информация съгласно чл. 76, ал.2 от Наредба №44 за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, инвестиционните дружества от затворен тип и управляващите дружества.

Фондът не притежава финансови инструменти закупени, съответно продадени по репо сделки по чл. 50, ал.1 от Наредба №44 за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, инвестиционните дружества от затворен тип и управляващите дружества.

Изготвил: Гергана Голчева

/главен счетоводител/

## **ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**

**ПО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т.5, Б. А-Д**

**ОТ**

**НАРЕДБА №44 ОТ 20 ОКТОМВРИ 2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА  
НА КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, ИНВЕСТИЦИОННИТЕ  
ДРУЖЕСТВА ОТ ЗАТВОРЕН ТИП И УПРАВЛЯВАЩИТЕ ДРУЖЕСТВА**

**ЗА ПЕРИОДА 01 ЯНУАРИ 2014 – 30 ЮНИ 2014 Г.**

**НА**

**ДФ „АРКУС БАЛАНСИРАН“**

**/УПРАВЛЯВАН И ПРЕДСТАВЛЯВАН ОТ УД „АРКУС АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ“ АД/**

**1. Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на един дял към 26.06.2014 г. на ДФ „Аркус Балансиран“**

**Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на дяловете на ДФ Аркус Балансиран в лева, изчислена за 26.06.2014 г.**

Нетна стойност на активите	580 993.99
Общ брой дялове в обращение	58 000.0000
Нетна стойност на активите на един дял	10.0171
Емисионна стойност /за поръчки над 100000лв/	10.0171
Емисионна стойност /за поръчки под 100000 лв./	10.0321
Цена на обратно изкупуване /над 2 години/	10.0171
<u>Цена на обратно изкупуване /под 2 години/</u>	<u>10.0021</u>

\*гореспоменатата информация е последно обявената и одобрена от банката депозитар за отчетния период

## 2. Обем и структура на инвестициите в портфейла на ДФ „Аркус Балансиран“ по видове финансови инструменти, анализирани по отраслово-икономически и валутно географски показатели.

Актив	Емитент/Икономическа група	Държава	Отрасъл	Валута	Стойност на актив	% от актива
1. Парични средства в каса					0.00	0.00%
2. Парични средства в разплащателни сметки					<b>80 666.90</b>	<b>13.82%</b>
Обща BGN	УниКредит Булбанк АД			BGN	4 617.19	0.79%
Обща EUR	УниКредит Булбанк АД			EUR	32 931.13	5.64%
Обща USD	УниКредит Булбанк АД			USD	43 118.58	7.39%
3. Депозити					<b>100 000.00</b>	<b>17.13%</b>
12 месеца	Корпоративна търговска банка АД			BGN	100 000.00	17.13%
4. Дългови ценни книжа					<b>203 365.56</b>	<b>34.83%</b>
ДЦК					<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
Ипотечни облигации					0.00	0.00%
Корпоративни облигации					0.00	0.00%
					<b>203 365.56</b>	<b>34.83%</b>
	Аркус АД Лясковец	България	Промишленост	EUR	55 403.77	9.49%
	Елана Холдинг АД	България	Финанси	EUR	49 073.93	8.41%
	НУРТС България АД	България	Комунални услуги	EUR	49 669.93	8.51%
	София Комерс - Заложни къщи АД	България	Финанси	EUR	49 217.93	8.43%
Общински облигации					<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
					0.00	0.00%
Структурирани инструменти					<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
					0.00	0.00%
5. Акции					<b>121 312.38</b>	<b>20.78%</b>
	Ford Motor Co.	САЩ	Автомобилостроене	USD	20 614.21	3.53%
	Koninklijke DSM NV	Холандия	Промишленост	EUR	25 383.47	4.35%
	Rio Tinto Plc	Великобритания	Основни материали	USD	21 220.01	3.63%
	Yamana Gold Inc.	Канада	Основни материали	USD	17 397.60	2.98%
	Агрис Груп Холдинг АД	България	Земеделие	BGN	14 319.00	2.45%
	Зърнени Храни България АД / Химимпорт	България	Земеделие	BGN	4 930.00	0.84%
	ТБ Централна кооперативна банка АД / Х	България	Финанси	BGN	5 935.00	1.02%
	Трейс груп холд АД	България	Строителство	BGN	7 667.40	1.31%
	Юрий Гагарин - БТ АД	България	Промишленост	BGN	3 845.70	0.66%
6. Дялове					<b>74 936.16</b>	<b>12.83%</b>
	iShares Markit iBoxx Euro High Yield ETF			EUR	24 268.88	4.16%
	Peritus High Yield ETF USD			USD	25 569.08	4.38%
	PIMCO 0-5 Year High Yld Corp Bd Idx ETF			USD	25 098.21	4.30%
7. Права					<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
					0.00	0.00%
8. Репо сделки с ЦК					<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
					0.00	0.00%
9. Блокирани ЦК						
10. Новопридобити ЦК						
					0.00	0.00%
11. Вземания					<b>3 583.33</b>	<b>0.61%</b>
4881	Депозит 2 Корпоративна търговска банка АД - 27.11.2014 (12 месеца)				3 583.33	0.61%
12. Марджин сделки					0.00	0.00%
13. Разходи за бъдещи периоди					0.00	0.00%
14. Съучастия в дружества					0.00	0.00%
<b>Общо активи:</b>					<b>583 864.33</b>	<b>100.00%</b>

### 3. Промени в структурата на портфейла на ДФ „Аркус Балансиран“, които са настъпили през отчетния период

#### Промени в структурата на портфейла на ДФ „Аркус Балансиран“ за периода 31.12.2013-30.06.2014

Актив	30.06.2014		31.12.2013	
	Обща стойност в лева	Дял от актива	Обща стойност в лева	Дял от актива
<b>Парични средства, в т.ч.:</b>	<b>180 666.90</b>	<b>30.95%</b>	<b>364 589.89</b>	<b>63.95%</b>
по разплащателни сметки	80 666.90	13.82%	264 589.89	46.41%
по срочни депозити	100 000	17.13%	100 000	17.54%
<b>Дългови ценни книжа, в т.ч.:</b>	<b>203 365.56</b>	<b>34.83%</b>	<b>147 904.27</b>	<b>25.94%</b>
корпоративни облигации	203 365.56	34.83%	147 904.27	25.94%
<b>Акции</b>	<b>121 312.38</b>	<b>20.78%</b>	<b>56 927.70</b>	<b>9.99%</b>
<b>Дялове</b>	<b>74 936.16</b>	<b>12.83%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Вземания</b>	<b>7 612.47</b>	<b>0.61%</b>	<b>652.01</b>	<b>0.11%</b>
<b>Общо активи</b>	<b>583 864.33</b>	<b>100%</b>	<b>570 073.86</b>	<b>100%</b>
<b>Общо задължения</b>	<b>1 712.77</b>		<b>1 400.01</b>	

### 4. Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период

#### Приходи през отчетния период

Вид приход	Салдо към 30.06.2014	Салдо към 30.06.2013
	Стойност в лева	Стойност в лева
Приходи от дивиденди	2 296	-
Положителни разлики от операции с финансови активи	104 794	-
Приходи, свързани с валутни операции	25 468	-
Приходи от лихви	10 354	-
	-	-
<b>Общо</b>	<b>142 912</b>	<b>--</b>

#### Разходи през отчетния период

Вид разход	Салдо към 30.06.2014	Салдо към 30.06.2013
	Стойност в лева	Стойност в лева
Разходи за управление	5 737	-
Такса за банка депозитар	3 733	-
Разходи за ИП	341	-
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	94 298	-
Разходи, свързани с валутни операции	23 862	-
Разходи за външни услуги	612	-
Други	882	-
<b>Общо</b>	<b>129 465</b>	<b>-</b>
<b>Нетни приходи</b>	<b>13 447</b>	<b>-</b>

### Нарастване или спад на инвестициите

Актив	30.06.2014 Обща стойност в лева	31.12.2013 Обща стойност в лева	Промяна през отчетния период
Парични средства, в т.ч.:	180 666.90	364 589.89	-183 922.99
Дългови ценни книжа, в т.ч.:	203 365.56	147 904.27	55 461.29
Акции	121 312.38	56 927.70	64 384.64
Дялове	74 936.16	0	74 936.16
Вземания	7 612.47	652.01	6 960.46
Общо активи	583 864.33	570 073.86	13 790.47
Общо задължения	1 712.77	1 400.01	312.76
Нетна стойност на активите	582 151.56	568 673.85	13 477.71

### Промени в капитала

	30.06.2014 Обща стойност в лева	31.12.2013 Обща стойност в лева	Промяна през отчетния период
Основен капитал	582 152	568 644	13 508
Финансов резултат	13 508	- 11 356	

\*През отчетния период не са били емитирани или обратно изкупувани дялове от фонда

#### 5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход

ДФ „АРКУС БАЛАНСИРАН“ не разпределя доход (годишна печалба) по издадените дялове, като не изплаща на притежателите на дялове такъв доход или дивиденди. Фондът реинвестира дохода (годишната печалба) в активи в съответствие с инвестиционната си стратегия и политика.

Нетният доход от инвестиране на активите на ДФ „АРКУС БАЛАНСИРАН“ се отразява като изменение на нетната стойност на активите на Фонда, а от там и върху стойността на дяловете му.

Дата: 10.07.2013 г.

Съставил: \_\_\_\_\_  
Гергана Голчева

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Стефан Пеев

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Георги Палешников



## ДЕКЛАРАЦИЯ

по смисъла на чл. 100 н, ал. 4, т. 4 от ЗППЦК

Долуподписаните:

1. *Стефан Пейчев Пеев* с ЕГН 8802256660 в качеството си на Изпълнителен Директор на УД „ Аркус Асет Мениджмънт” АД - организиращо и ръководещо дейността на ДФ “Аркус Балансиран”;
  2. *Георги Христов Палешников* с ЕГН 6806124420 в качеството си на Изпълнителен Директор на УД „ Аркус Асет Мениджмънт” АД - организиращо и ръководещо дейността на ДФ “Аркус Балансиран”;
- и
3. *Гергана Иванова Голчева* с ЕГН 7403054836 в качеството си на съставител на финансовия отчет на ДФ “Аркус Балансиран ”

Декларираме, че доколкото ни е известно:

А/ Финансовият отчет, съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата на ДФ “Аркус Балансиран ”;

Дата 10.07.2014г.

Декларатори:

.....  
/Стефан Пеев/

.....  
/Георги Палешников/

.....  
/Гергана Голчева/

: 30.06.2014 .

: 176605323

( )

	1	2		1	2
.			.		
<b>I.</b>			<b>I.</b>	<b>580 000</b>	<b>580 000</b>
1.			<b>II.</b>		
			1. / /	0	
			2.		
2.			3.		
	<b>I</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.</b>			<b>III.</b>		
			1. ( ), . . .	-11 356	0
.					0
<b>I.</b>				11 356	
1.			2. ( )	13 508	-11 356
2.	80 667	264 560		<b>2 152</b>	<b>-11 356</b>
3.	100 000	100 000		<b>582 152</b>	<b>568 644</b>
4.					
	<b>I</b>	<b>180 667</b>	<b>364 560</b>		
<b>II.</b>			.		
1.	324 678	204 832	1. ,		
	121 312	56 928	2. ,	1 713	1 400
	203 366	147 904		850	519
				863	881
2.			3.	0	
3.	74 936		4. ,		
4.			5.		
5.			6.		
6.			7. ,		
	<b>II</b>	<b>399 614</b>	<b>204 832</b>		
<b>III.</b>			8. ,		
1.	3 583	550	9. ,	0	
2.	0		10.		
3.				<b>1 713</b>	<b>1 400</b>
4.	0	102		<b>1 713</b>	<b>1 400</b>
	<b>3 583</b>	<b>652</b>			
<b>V.</b>					
	<b>583 864</b>	<b>570 044</b>			
	<b>583 864</b>	<b>570 044</b>		<b>583 864</b>	<b>570 044</b>

:10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

:: \_\_\_\_\_

:  
: 30.06.2014

: 176605323

( . )

	1	2		1	2
I.			I.	580	580
1.			II.		
			1.	0	
2.			2.		
			3.		
				0	0
II.			III.		
			1.	2	0
				13	0
I.				-11	
1.			2.	2	-11
2.	81	264		2	-11
3.	100	100		582	569
4.					
	I	181	364		
II.					
1.	325	205	1.		
	121	57	2.	2	1
				1	0
	204	148		1	1
2.			3.	0	
3.	75		4.		
4.			5.		
5.			6.		
6.			7.		
	II	400	205		
III.				0	
1.	3	1	10.		
2.	0			2	1
3.				2	1
4.	0	0			
	3	1			
V.					
	584	570			
	584	570		584	570

:10.07.2014 .

:

:\_\_\_\_\_

:\_\_\_\_\_

:\_\_\_\_\_

::\_\_\_\_\_

:  
: 30.06.2014

: 176605323

( )

	1	2		1	2
.			.		
I.			.		
1.	30		1.	2 296	
2.	94 298		2.	104 794	
	0			0	
3.	23 862		3.	25 468	
4.	10 125		4.	10 354	
			5.	0	
	<b>128 315</b>			<b>142 912</b>	
.			.		
1.	0				
2.	612				
3.					
4.					
5.	538				
	<b>1 150</b>				
.	( + )	<b>129 465</b>	.	(I+II)	<b>142 912</b>
.		<b>13 447</b>	.		<b>0</b>
III.					
.	( -III)	<b>13 447</b>	.		
( +III+ )		<b>142 912</b>	( + )		<b>142 912</b>

:10.07.2014 .

:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

:  
: 30.06.2014

: 176605323

( . )

	1	2		1	2
.			.		
I.			.		
1.			1.	2	0
2.	94	0	2.	105	0
3.	24	0	3.	26	0
4.	10	0	4.	10	0
			5.		
	128	0		143	0
.			.		
1.					
2.	1	0			
3.					
4.					
5.	1	0			
	2	0		0	0
	0	0			
( + )	130	0	(I+II)		
	13			0	0
III.					
( -III)	13			0	0
( +III+ )	143	0	( + )	143	0

:10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

:: \_\_\_\_\_

: 30.06.2014

: 176605323

( )

	1	2	3	4	5	6
.						0
/				853		853
	16 040	9 826	6 214	4 216	8 199	-3 983
	193	1 434	-1 241		5 422	-5 422
( ):	16 232	11 260	4 972	5 070	13 621	-8 552
.						
,						
,						
,	3 876	0	3 876	435		435
,	0	6 921	6 921		571	-571
,		3 402	3 402		386	-386
,	83 276	265 696	-182 419			
,	0	0	0	580 400	206 767	373 633
( ):	87 153	276 018	-188 865	580 835	207 724	373 112
.						
,						
,						
,						
,						
( ):						
( + + )	103 385	287 278	-183 893	585 905	221 345	364 560
.			364 560			0
,			180 667			364 560
.			80 667			264 560

:10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

:: \_\_\_\_\_

: 30.06.2014

: 176605323

( )

	1	2	3	4	5	6
.			0			0
/	0		0	1		1
	16	10	6	4	8	-4
		1	-1		5	-5
( ):	16	11	5	5	13	-8
.						
,			0			
,			0			
,			0			
,	4		4	1		1
,	0	7	-7		1	-1
,		3	-3		1	-1
,	83	266	-183			
,	0	0	0	580	207	373
( ):	87	276	-189	581	209	372
.						
,						
,						
,						
,						
( ):						
( + + )	103	287	-184	586	222	364
.			364			0
,			180			364
.			80			264

:10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

:: \_\_\_\_\_







:  
: 30.06.2014 .

: 176605323

( )

				(1+2-3)			(4+5-6)				(8+9-10)					
	1	2	3		4	5		6	7	8		9	10			11
I.																
1.																
2.																
:																

: 10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

:: \_\_\_\_\_

:  
: 30.06.2014 .

: 176605323

	1	( )		
		1	2	3
1.				
2.	0			
3. ( )	0			
4. , . . .	3 583			
	3 583			3 583
5. , . . .	0			
6.	0			0
:	3 583	0	0	3 583

	1			
		1	2	3
1.				
2. , . . .	1 713	1 713		
	850	850		
	863	863		
3.				
4.				
5.				
6.				
7. , /				
8. ,				
9. , . . .				
:	1 713	1 713	0	0

: 10.07.2014 .

\_\_\_\_\_ :

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: 30.06.2014 .

: 176605323

( )

	ISIN	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	.1																	
2.																		
3.	.2																	
	.3																	
1.																		
Ford Motor Co.	US3453708600			x	New York Stock Exchange	S&P 500 Index			835	USD	17.240		1.4320	30.06.2014		20 614.21	0.00%	0%
Koninklijke DSM NV	NL0000009827			x	NYSE Euronext Amsterdam	NETHERLANDS AEX INDEX			244	EUR	53.190		1.9558	30.06.2014		25 383.47	0.00%	0%
Rio Tinto Plc	US7672041008			x	New York Stock Exchange	S&P 500 Index			273	USD	54.280		1.4320	30.06.2014		21 220.01	0.00%	0%
Yamana Gold Inc.	CA98462Y1007			x	New York Stock Exchange	CANADA S&P/TSX COMPOSITE			1478	USD	8.220		1.4320	30.06.2014	18 247.44	17 397.60	0.00%	0%
	BG1100085072			x					1800	BGN	7.955		1.0000	30.06.2014		14 319.00	0.00%	0.03%
	BG1100109070			x					10000	BGN	0.493		1.0000	30.06.2014		4 930.00	0.00%	0.01%
	BG1100014973			x					5000	BGN	1.187		1.0000	30.06.2014		5 935.00	0.00%	0%
	BG1100049078			x					1300	BGN	5.898		1.0000	30.06.2014		7 667.40	0.00%	0.01%
	BG11PLPLVT16			x					100	BGN	38.457		1.0000	30.06.2014		3 845.70	0.00%	0.01%
	.1															121 312.38		
2.	.2																	
3.																		
iShares Markit iBoxx Euro High Yield ETF	IE00B66F4759			x	Borsa Italiana				112	EUR	110.79000		1.9558	30.06.2014		24 268.88	0.00%	0%
Peritus High Yield ETF USD	US00768Y5033			x	NYSE ARCA				335	USD	53.30000		1.4320	30.06.2014		25 569.08	0.00%	0%
PIMCO 0-5 Year High Yld Corp Bd Idx ETF	US72201R7834			x	NYSE ARCA				164	USD	106.87000		1.4320	30.06.2014		25 098.21	0.00%	0%
	.3															74 936.16		
4.																		
	BG2100011100			x					34	EUR	800.00	33.16164	1.9558	26.06.2014	30	55 403.77	9.49%	0.34%
	BG2100026124			x					25	EUR	1 000.00	3.64384	1.9558	30.06.2014	30	49 073.93	8.41%	1.79%
	BG2100017123			x					25	EUR	1 000.00	15.83333	1.9558	13.06.2014	30	49 661.30	8.51%	0.06%
	BG2100021133			x					250	EUR	100.10	0.55890	1.9558	27.06.2014	30	49 169.04	8.43%	1.00%
	.4															203 365.56		
5.	.5																	
6.																		
	.6																	
7.	.7																	
																399 614.10		
																399 614.10		

1. ( )  
 2. .51 52  
 3. 25.

: 10.07.2014 .

/

: #REF!

: 176605323

( )

		/
	1	2
.		
1.	206	206
2.	3 689	3 689
3.		
4.		
5.	8 173	8 173
	<b>12 068</b>	<b>12 068</b>
.		
1.		
2.		
3.		
4.	0.00	
	0.00	

: 10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_