



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 2022 г.

на

ДФ „Аркус Динамичен ”

Управляващо дружество

“Аркус Асет Мениджмънт“ АД

Ръководство на Управляващото дружество

Съвет на Директорите:

- Цвета Караиванова – председател
- Стефан Пеев – изпълнителен директор
- Любомир Ламбрев – член на СД

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 30.06.2022г.	4
· Отчет за Финансовото състояние /справка по образец/	4
· Отчет за Всеобхватния доход /справка по образец/	5
· Отчет за Паричните потоци /справка по образец/	6
· Отчет за Измененията в собствения капитал /справка по образец/	7
Допълнителна информация по чл.73, ал.1, т.5, букви А-Д от ЗДКИСДПКИ	8

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ АРКУС ДИНАМИЧЕН
към 30.06.2022 г.

Дата: 08.7.2022 г.
Съставител: ГЕРГАНА ИВАНОВА ГОЛЧЕВА
Ръководител: СТЕФАН ПЕЙЧЕВ ПЕЕВ

(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
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0		132 036
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	949	-227 059
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	949	-227 059
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	1 630	-156 554
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	285 032	163 660
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-283 402	-320 214
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0		285 032
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0		34 721	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	-2 579	
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-949	128 478
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	0	33 455
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	0	34 721	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	0	22	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	0	1 288
акции	SB.1.2.2.1.1.0		22	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0		1 286
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0		2
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			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		
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	0	22	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
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	0	1 288
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						
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	0	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	0	34 743				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	0	34 743	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	0	34 743

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ АРКУС ДИНАМИЧЕН
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 08.7.2022 г.
Съставител: ГЕРГАНА ИВАНОВА ГОЛЦ
Ръководител: СТЕФАН ПЕЙЧЕВ ПЕЕВ
(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		29 543
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	1	743 593	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	3	931 138
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0			3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	5	
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	17	271 569	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		353 903
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 486	78 584	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		65 579
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	2 504	1 093 747	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	8	1 380 162
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	83	1 384				
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	83	1 384	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	2 587	1 095 131	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	8	1 380 162
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	285 032	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	2 579	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	0	285 032	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	2 579	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 587	1 380 162	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 587	1 380 162

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ АРКУС ДИНАМИЧЕН
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 08.7.2022 г.
Съставител: ГЕРГАНА ИВАНОВА ГОЛЧЕВА
Ръководител: СТЕФАН ПЕЙЧЕВ ПЕЕВ

(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		-31 026	-31 026			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	OPP.1.2.0.0.0.0 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	360 934	-256 853	104 082
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0			0		-2 306	-2 306
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	0	-31 026	-31 026	360 934	-259 159	101 776
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0			0	1 901 035	-14 775	1 886 260
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			0
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0			0	31 956		31 956
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0			0		-61 005	-61 005
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-102	-102		-12 639	-12 639
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-3 366	-3 366			0
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-56	-56	31 293	-3 202 311	-3 171 018
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	0	-3 524	-3 524	1 964 284	-3 290 730	-1 326 446
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-171	-171			0
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	-171	-171	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	0	-34 721	-34 721	2 325 218	-3 549 889	-1 224 671
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			34 721			1 259 392
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			0			34 721
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			0			34 721

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ АРКУС ДИНАМИЧЕН
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 08.7.2022 г.
Съставител: ГЕРГАНА ИВАНОВА ГОЛЧЕВА
Ръководител: СТЕФАН ПЕЙЧЕВ ПЕЕВ
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен 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	OSK.2.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	132 036	-227 059	0	0	448 692	-320 214	33 455
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
- корекция 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	132 036	-227 059	0	0	448 692	-320 214	33 455
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	-132 036	228 008	0	0	-163 660	36 812	-30 876
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0	-132 036	228 008			-163 660	36 812	-30 876
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0					0	-2 579	-2 579
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) намаления	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) намаления	OSK.7.4.2.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0	0	949	0	0	285 032	-285 981	0
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	0	949	0	0	285 032	-285 981	0

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, т.5, букви „а“ – „д“

от

НАРЕДБА 44 от 20.10.2011 г. за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове за периода 01 януари 2022 – 30 юни 2022г.

за Договорен фонд „ Аркус Динамичен“

- 1. Последно потвърдени брой дялове и нетна стойност на активите на един дял към 4.03.2022 г. на ДФ „Аркус Динамичен“**

Към 30.6.2022г. фондът е в ликвидация. Последните сделки с дялове на фонда са от 4.3.2022г.

Емисионна стойност и цена на обратно изкупуване на дяловете на ДФ Аркус Динамичен в лева, изчислена за 4.03.2022 г.

Нетна стойност на активите	30875.96
Общ брой дялове в обращение	3182.5225
Нетна стойност на активите на един дял	9.7017
Емисионна стойност /за поръчки над 100 000 лв./	9.7017
Емисионна стойност /за поръчки под 100 000 лв./	9.7163
Цена на обратно изкупуване /над 2 години/	9.7017
Цена на обратно изкупуване /под 2 години/	9.6872

2. Обем и структура на инвестициите в портфейла на ДФ „Аркус Динамичен“ към 30.06.2022г. по видове финансови инструменти, анализирани по отраслово-икономически и валутно-географски показатели.

Към 30.06.2022г. фондът е в ликвидация и не притежава активи.

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

Към 30.06.2022г. фондът е в ликвидация и не притежава активи.

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

Към 30.06.2022г. фондът е в ликвидация и не притежава активи.

5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход

ДФ „Аркус Динамичен“ не разпределя доход по издадените дялове, като не изплаща на притежателите на дялове такъв доход или дивиденди. Фондът реинвестира дохода в активи в съответствие с инвестиционната си стратегия и политика.

Нетният доход от инвестиране на активите на фонда се отразява като изменение на нетната стойност на активите на фонда, а оттам и върху стойността на дяловете му.

Дата: 27.7.2022г.

Изпълнителен директор:

Прокурист: