



**ARCUS**  
Asset Management  

---

**Choose the Security**

**ШЕСТМЕСЕЧЕН ОТЧЕТ**

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

**МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

30 юни 2014 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
- 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 ДИНАМИЧЕН**

**към 30.06.2014**

(хил. лева)

	Пояснителни бележки	30.06.2014 г.	31.12.2013 г.
<b>АКТИВИ</b>			
<b>Текущи активи</b>			
Ценни книжа, в т.ч.:		695	376
акции		316	110
облигации		379	266
Дялове на КИС		89	
Парични средства		401	655
Вземания		7	1
<b>СУМА НА АКТИВА:</b>		<b>1192</b>	<b>1032</b>
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Текущи пасиви</b>			
<b>ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ:</b>		<b>3</b>	<b>2</b>
<b>СУМА НА КАПИТАЛ И ПАСИВИ:</b>		<b>1 192</b>	<b>1032</b>
<b>НЕТНИ АКТИВИ:</b>		<b>1189</b>	<b>1030</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
Основен капитал		1167	1050
Непокрита загуба		-20	0
Текуща печалба		42	0
Текуща загуба		0	-20
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ:</b>		<b>1189</b>	<b>1030</b>

Дата: 10.07.2014 г.

Съставил: .....

Гергана Голчева

Изпълнителни директори:

Стефан Пеев.....

Георги Палешников.....

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД на ДФ ДИНАМИЧЕН**  
**към 30.06.2014**

(хил. лева)

	Пояснителни бележки	30.06.2014 г.	30.06.2013 г.
<b>ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ</b>			
Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:		404	
от последваща оценка		52	
Приходи от лихви		23	
Приходи от дивиденди		5	
<b>ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА:</b>		<b>432</b>	
<b>РАЗХОДИ</b>			
Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.		-373	
от последваща оценка		-48	
Други финансови разходи		-15	
<b>Общо финансови разходи:</b>		<b>-388</b>	
Разходи за външни услуги		-1	
Други		-1	
<b>Общо нефинансови разходи:</b>		<b>-2</b>	
<b>РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА:</b>		<b>-390</b>	
<b>НЕТНА ПЕЧАЛБА:</b>		<b>42</b>	
<b>НЕТНА ЗАГУБА:</b>		<b>0</b>	
<b>ДРУГ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД:</b>		-	
<b>ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД:</b>		<b>42</b>	

Дата: 10.07.2014 г.

Съставил: .....

Гергана Голчева

Изпълнителни директори:

Стефан Пеев.....

Георги Палешников.....

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по прекия метод на ДФ ДИНАМИЧЕН  
към 30.06.2014**

(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		142	9
Парични плащания, свързани с текущи финансови активи		-507	-399
Постъпления от лихви		0	2
Получени дивиденди		7	1
Парични плащания, свързани с управляващо дружество		-10	-1
Парични плащания, свързани с банка - депозитар		-3	-1
Парични плащания, свързани с други контрагенти		-1	-6
Всичко парични потоци от оперативна дейност:		-372	-395
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>			
<b>Парични постъпления от емитиране на дялове</b>			
Парични плащания за обратно изкупуване на дялове		0	0
Всичко парични потоци от финансова дейност		117	1 050
<b>Изменение на паричните средства през периода</b>			
Парични средства в началото на периода		655	0
Парични средства в края на периода, в т.ч.:		400	655
по безсрочни депозити		200	200

Дата: 10.07.2014 г.

Съставил: .....

Гергана Голчева

Изпълнителни директори:

Стефан Пеев.....

Георги Палешников.....

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на ДФ Динамичен  
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.:						
- емитиране на дялове						
- обратно изкупени дялове						
<b>Нетна загуба за периода</b>						
Покриване на загуба						
Салдо към 01.01.2014 г.	1 050	0	0	0	-20	1 030
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	117					117
- емитиране на дялове	117					117
- обратно изкупени дялове						
<b>Нетна загуба за периода</b>				42	0	42
Нетна печалба за периода						
Салдо към 30.06.2014	1 167	0	0	42	-20	1 189
<b>Собствен капитал към 30.06.2014</b>	1 167	0	0	42	-20	1 189

Дата: 10.07.2014 г.

Съставил: .....  
Гергана Голчева

Изпълнителни директори:

Стефан Пеев.....

Георги Палешников.....

## Пояснителни бележки към Междинния финансов отчет на ДФ „Аркус Динамичен“ 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. са емитирани 11 588.1348 бр. дялове. За периода няма 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 Динамичен“ 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 Динамичен“ 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, реструктуриранятията 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, реструктуриранятията 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 Динамичен“ 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 Динамичен“.

<b>Сделки с Управляващо дружество Аркус Асет Мениджмънт АД в лв.</b>		<b>30.06.2014</b>
Начислени разходи за възнаграждението на Управляващото дружество		(10 488.69)
Задължения към края на периода към Управляващото дружество за възнаграждение за управление за м.6.2014 г.		1765.30

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 Динамичен“ 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 ДИНАМИЧЕН“**

**/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 Динамичен“**

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

Нетна стойност на активите	1 186 358.28
Общ брой дялове в обращение	116 588.1348
Нетна стойност на активите на един дял	10.1756
Емисионна стойност /за поръчки над 100000лв/	10.1756
Емисионна стойност /за поръчки под 100000 лв./	10.1909
Цена на обратно изкупуване /над 2 години/	10.1756
<u>Цена на обратно изкупуване /под 2 години/</u>	<u>10.1603</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 Динамичен“ по видове финансови инструменти, анализирани по отраслово-икономически и валутно географски показатели.

Актив	Емитент/Икономическа група	Държава	Отрасъл	Валута	Стойност на актив в лева	% от актива
1. Парични средства в каса					0.00	0.00%
2. Парични средства в разплащателни сметки					<b>200 629.33</b>	<b>16.83%</b>
Обща BGN	УниКредит Булбанк АД			BGN	15 816.82	1.33%
Обща EUR	УниКредит Булбанк АД			EUR	105 996.77	8.89%
Обща USD	УниКредит Булбанк АД			USD	78 815.73	6.61%
3. Депозити					<b>200 000.00</b>	<b>16.78%</b>
12 месеца	Корпоративна търговска банка АД			BGN	200 000.00	16.78%
4. Дългови ценни книжа					<b>378 768.25</b>	<b>31.77%</b>
ДЦК					0.00	0.00%
Ипотечни облигации					0.00	0.00%
Корпоративни облигации					<b>378 768.25</b>	<b>31.77%</b>
	Аркус АД Лясковец	България	Промисленост	EUR	112 437.05	9.43%
	Елана Холдинг АД	България	Финанси	EUR	88 333.05	7.41%
	НУРТС България АД	България	Комунални услуги	EUR	89 405.88	7.50%
	София Комерс - Заложни къщи АД	България	Финанси	EUR	88 592.27	7.43%
Общински облигации					0.00	0.00%
					0.00	0.00%
Структурирани инструменти					0.00	0.00%
					0.00	0.00%
5. Акции					<b>315 751.93</b>	<b>26.49%</b>
	Barrick Gold Corp.	Канда	Основни материали	EUR	29 297.55	2.46%
	Enesco Plc	Великобритания	Енергетика	USD	29 045.33	2.44%
	Ford Motor Co.	САЩ	Автомобилостроене	USD	29 625.22	2.49%
	Gilead Sciences Inc.	САЩ	Биотехнологии	USD	28 969.42	2.43%
	Iamgold Corp.	Канада	Основни материали	USD	26 153.99	2.19%
	Koninklijke DSM NV	Холандия	Промисленост	EUR	38 075.20	3.19%
	Rio Tinto Plc	Великобритания	Основни материали	USD	26 894.22	2.26%
	Sony Corp.	Япония	Технологии	USD	25 575.59	2.15%
	Turkcell Iletisim Hizmetleri A.S	Турция	КТелекомуникации	USD	31 274.88	2.62%
	Агрис Груп Холдинг АД	България	Земеделие	BGN	14 319.00	1.20%
	Зърнени Храни България АД / Химимпорт	България	Земеделие	BGN	4 930.00	0.41%
	Софарма имоти АДСИЦ	България	Недвижими имоти	BGN	5 702.00	0.48%
	ТБ Централна кооперативна банка АД / Х	България	Финанси	BGN	9 875.84	0.83%
	Трейс груп холд АД	България	Строителство	BGN	12 975.60	1.09%
	Юрий Гагарин - БТ АД	България	Промисленост	BGN	3 038.10	0.25%
6. Дялове					<b>89 339.62</b>	<b>7.49%</b>
	iShares Markit iBoxx Euro High Yield ETF			EUR	45 070.77	3.78%
	Peritus High Yield ETF USD			USD	44 268.85	3.71%
7. Права					0.00	0.00%
					0.00	0.00%
8. Репо сделки с ЦК					0.00	0.00%
					0.00	0.00%
9. Блокирани ЦК						
10. Новопридобити ЦК						
					0.00	0.00%
11. Вземания					<b>7 612.47</b>	<b>0.64%</b>
	4881 Депозит 3 Корпоративна търговска банка АД - 27.11.2014 (12 месеца)				7 166.67	0.60%
	4965 Софарма имоти АДСИЦ - BG1100031068				445.80	0.04%
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>1 192 101.60</b>	<b>100.00%</b>

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

#### Промени в структурата на портфейла на ДФ „Аркус Динамичен“ 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>400 629.33</b>	<b>33.61%</b>	<b>655 492.99</b>	<b>63.53%</b>
по разплащателни сметки	200 629.33	16.83%	455 492.99	44.16%
по срочни депозити	200 000	16.78%	200 000	19.37%
<b>Дългови ценни книжа, в т.ч.:</b>	<b>378 768.25</b>	<b>31.77%</b>	<b>266 227.64</b>	<b>25.78%</b>
корпоративни облигации	378 768.25	31.77%	266 227.64	25.78%
<b>Акции</b>	<b>315 751.93</b>	<b>26.49%</b>	<b>109 252.82</b>	<b>10.58%</b>
<b>Дялове</b>	<b>89 339.62</b>	<b>7.49%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Вземания</b>	<b>7 612.47</b>	<b>0.64%</b>	<b>1 100</b>	<b>0.11%</b>
<b>Общо активи</b>	<b>1 192 101.60</b>	<b>100%</b>	<b>1 032 073.45</b>	<b>100%</b>
<b>Общо задължения</b>	<b>2 655.30</b>		<b>2 159.97</b>	
<b>Нетна стойност на активите</b>	<b>1 189 446.30</b>		<b>1 030 363.48</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	4 749	-
Положителни разлики от операции с финансови активи	351 734	-
Приходи, свързани с валутни операции	51 744	-
Приходи от лихви	23 496	-
<b>Общо</b>	<b>431 723</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	10 663	-
Такса за банка депозитар	3 849	-
Разходи за ИП	385	-
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	324 778	-
Разходи, свързани с валутни операции	48 442	-
Разходи за външни услуги	612	-
Други	882	-
<b>Общо</b>	<b>389 611</b>	<b>-</b>
<b>Нетни приходи</b>	<b>42 113</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.:	400 629.33	655 492.99	-254 863.66
Дългови ценни книжа, в т.ч.:	378 768.25	266 227.64	112 540.61
Акции	315 751.93	109 252.82	206 499.11
Дялове	89 339.62	0	89 339.62
Вземания	7 612.47	1100	6 502.47
Общо активи	1 192 101.60	1 032 073.45	160 028.15
Общо задължения	2 655.30	2159.97	495.33
Нетна стойност на активите	1 189 446.30	1 030 363.48	159 082.82

### Промени в капитала

	30.06.2014 Обща стойност в лева	31.12.2013 Обща стойност в лева	Промяна през отчетния период
Основен капитал	1 189 446	1 030 334	159 112
Финансов резултат	42 172	- 19 666	
Емитиране на дялове	116 941	-	

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

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

Дата: 10.07.2014 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 .

: 176605316

( )

	1	2		1	2
I.			I.	1 166 941	1 050 000
1.			II.		
	0		1.	0	
	0		2.		
2.	0		3.		
				0	
II.			III.		
			1.	-19 666	
I.	0				
1.	0		2.	42 172	-19 666
2.	200 629	455 913		22 506	-19 666
3.	200 000	200 000		1 189 446	1 030 334
4.					
	400 629	655 913			
II.					
1.	694 520		1.		
	315 752	109 253	2.	2 655	2 160
				890	569
	378 768	266 228		1 765	1 591
2.			3.	0	
3.	89 340		4.		
4.			5.		
5.			6.		
6.			7.		
	783 860	375 480	8.		
III.			9.		
1.	7 167	1 100	10.	0	
2.	0			2 655	2 160
3.				2 655	2 160
4.	446				
	7 612	1 100			
V.					
	1 192 102	1 032 494			
	1 192 102	1 032 494		1 192 102	1 032 494

: 10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

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

: 30.06.2014 .

: 176605316

( . )

	1	2		1	2
I.			I.	1 167	1 050
1.			II.		
			1.		
			2.		
2.			3.		
	I				
II.			III.		
			1.	-20	
I.			2.	42	-20
1.					
2.	201	456	I	22	-20
3.	200	200		1 189	1 030
4.					
	I	401	656		
II.					
1.			1.		
	316	109	2.	3	2
				1	1
	379	266		2	2
2.			3.		
3.	89		4.		
4.			5.		
5.			6.		
6.			7.		
	II	784	375		
III.			8.		
1.	7	1	9.		
2.			10.		
				I	3
3.				3	2
4.					
	7	1			
V.					
	1 192	1 032			
	1 192	1 032		1 192	1 032

: 10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

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

: 30.06.2014 .

: 176605316  
( )

	1	2		1	2
.			.		
I.			.		
1.	30	0	1.	4 749	0
2.	324 778	0	2.	351 734	0
3.	48 442	0	3.	51 744	0
4.	15 211	0	4.	23 496	0
			5.	0	
	<b>388 461</b>	<b>0</b>		<b>431 723</b>	<b>0</b>
.			.		
1.	0				
2.	612	0			
3.	0				
4.	0				
5.	538	0		0	
	<b>1 150</b>	<b>0</b>			
		0			
.	<b>(+)</b>	<b>389 611</b>	.	<b>(I+II)</b>	<b>431 723</b>
.	42 113		.	0	
III.					
.	<b>( -III)</b>	<b>42 113</b>	.		<b>0</b>
<b>( +III+ )</b>	<b>431 723</b>	<b>0</b>	<b>( + )</b>	<b>431 723</b>	<b>0</b>

: 10.07.2014 .

:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

: 30.06.2014 .

: 176605316  
( . )

	1	2		1	2
.			.		
I.			.		
1.	0	0	1.	5	0
2.	325	0	2.	352	0
3.	48	0	3.	52	0
4.	15	0	4.	23	0
			5.		
	<b>388</b>	<b>0</b>		<b>432</b>	<b>0</b>
.			.		
1.					
2.	1	0			
3.					
4.					
5.	1	0			
	<b>2</b>	<b>0</b>			
	390	0			
( + )			(I+II)	432	0
	42		.		
III.					
( -III)	42		.	0	0
( +III+ )	<b>432</b>	<b>0</b>	( + )	<b>432</b>	<b>0</b>

: 10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

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

: 30.06.2014 .

: 176605316

( )

	1	2	3	4	5	6
.			0			
/			0			
, . . . . .	0	0	0			
			0			
	33 377	21 060	12 316	10 489	16 968	-6 479
	0	1 435	-1 435		5 546	-5 546
( ):	33 377	22 495	10 882	10 489	22 514	-12 025
.			0			
,			0			
,			0			
, . . . . .	6 959	0	6 959	613		613
,	0	10 664	-10 664	0	1 033	-1 033
, -	0	3 528	-3 528		419	-419
,	109 033	483 355	-374 322		380 663	-380 663
,	117 116	1 726	115 390	1 050 400	960	1 049 440
( ):	233 107	499 273	-266 166	1 051 013	383 075	667 938
.						
,						
,						
,						
,						
	0	0				
( ):						
( + + )	266 484	521 768	-255 285	1 061 502	405 588	655 913
.			655 913			0
, . . . . .			400 628			655 913
			200 628			455 913

: 10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

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

: 30.06.2014 .

: 176605316

( . )

	1	2	3	4	5	6
.						
/						
, . . . . .						
	33	21	12	10	17	-7
		1	-1		5	-5
( ):	33	22	11	10	22	-12
.						
,						
,						
,	7	0	7	1		1
,	0	11	-11	0	1	-1
,	0	3	-3		1	-1
,	109	483	-374		381	-381
,	117	2	115	1 050	1	1 049
( ):	233	499	-266	1 051	384	667
.						
,						
,						
,						
,						
( ):						
( + + )	266	521	-255	1 061	406	655
.			656			0
,			401			655
.			201			455

: 10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

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

: 30.06.2014 .

: 176605316

( e )

	1	( )			/		7
		2	3	4	5	6	
	0						0
	0						0
	1 050 000					-19 666	1 030 334
:							0
							0
							0
							0
							0
	116 941						116 941
							0
/					42 172	0	42 172
1.							0
:							0
							0
2.							0
3.							0
							0
							0
4.							0
							0
							0
5.							0
	1 166 941	0	0	0	42 172	-19 666	1 189 446
6.							0
	1 166 941	0	0	0	42 172	-19 666	1 189 446

: 10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

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



: 30.06.2014

: 176605316

( . e )

	1	( )			/		7
		2	3	4	5	6	
	0						0
	0						0
	1 050					-20	1 030
:							0
							0
							0
							0
	117						117
							0
/					42	0	42
1.							0
:							0
							0
2.							0
3.							0
							0
							0
4.							0
							0
							0
5.							0
	1 167	0	0	0	42	-20	1 189
6.							0
	1 167	0	0	0	42	-20	1 189

: 10.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

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

:  
: 30.06.2014

: 176605316

( )

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

: 11.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

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

: 30.06.2014

: 176605316

		( )		
		1	3	
		1	2	3
		2	3	4
1.				
2.				
3.	( )			
4.		13 849		13 849
		7 167.67		7 167
		6 681.37	4 475.23	1 714.2
5.				
6.				
		13 849		13 849

		1	3	
		1	2	3
		2	3	4
1.				
2.		2 655	2 655	
		890	569	
		1 765	1 765	
3.				
4.				
5.				
6.				
7.	/			
8.				
9.				
		2 655	2 655	

: 11.07.2014 .

\_\_\_\_\_ :

:

\_\_\_\_\_ :

\_\_\_\_\_ :

\_\_\_\_\_ :

\_\_\_\_\_ :

30.06.2014

:176605316

	ISIN																
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14.00	15.00	16	17
1.																	
2.																	
3.																	
4.																	
	Barrick Gold Corp.	CA0679011084	x	Deutsche Boerse (Xetra)	CANADA S&P	1 140	EUR	13.140		1 95583	30.06.2014			28 160.43	29 297.66	2.46%	0.00%
	Enso Co	GB00B4VLR192	x	New York Stock Exchange	S&P 500 Index	365	USD	55.670		1 43200	30.06.2014				29 045.33	2.44%	0.00%
	Ford Motor Co.	US3453708600	x	New York Stock Exchange	S&P 500 Index	1 200	USD	17.240		1 43200	30.06.2014				29 625.22	2.49%	0.00%
	Gilead Sciences Inc.	US3755581036	x	NASDAQ	S&P 500 Index	244	USD	82.910		1 43200	30.06.2014				28 969.42	2.43%	0.00%
	lamgold Corp.	CA4509131088	x	New York Stock Exchange	S&P 500 Index	4 433	USD	4.120		1 43200	30.06.2014			21 779.02	26 153.99	2.19%	0.00%
	Koninklijke DSM NV	NL0000098827	x	Euronext Amsterdam	NETHERLANDS AEX INDEX	366	EUR	53.190		1 95583	30.06.2014				38 075.20	3.19%	0.00%
	Rio Tinto Plc	US7672041008	x	New York Stock Exchange	S&P 500 Index	346	USD	54.280		1 43200	30.06.2014				26 894.22	2.26%	0.00%
	Sony Corp.	US8356993076	x	New York Stock Exchange	S&P 500 Index	1 065	USD	16.770		1 43200	30.06.2014				25 575.59	2.15%	0.00%
	Turkcell Iletisim Hizmetleri A.S	US9001112047	x	New York Stock Exchange	S&P 500 Index	1 400	USD	15.600		1 43200	30.06.2014				31 274.88	2.62%	0.00%
		BG1100085072	x		SOFIX	1 800	BGN	7.955		1 00000	30.06.2014				14 319.00	1.20%	0.026%
		BG1100109070	x		SOFIX	10 000	BGN	0.493		1 00000	30.06.2014				4 930.00	0.41%	0.005%
		BG1100031068	x		BGTR30	2 000	BGN	2.851		1 00000	30.06.2014		4 920.00		5 702.00	0.48%	0.013%
		BG1100014973	x		SOFIX	8 320	BGN	1.187		1 00000	30.06.2014				9 875.84	0.83%	0.000%
		BG1100049078	x		SOFIX	2 200	BGN	5.898		1 00000	30.06.2014				12 975.60	1.09%	0.008%
		BG11PLPLVT16	x		SOFIX	79	BGN	38.457		1 00000	30.06.2014				3 038.10	0.25%	0.007%
2.															<b>315 751.93</b>		
3.																	
4.	iShares Markt iBoxx Euro High Yield ETF	IE00B66F4759	x	Borsa Italiana		208	EUR	110.79		1 95583	30.06.2014				45 070.77	3.78%	0.00%
	Peritus High Yield ETF USD	US00768Y5033	x	NYSE Arca		580	USD	53.3000		1 43200	30.06.2014				44 268.85	3.71%	0.00%
															<b>89 339.62</b>		
5.																	
6.																	
		BG2100011100	x			69	EUR	800	33.16164	1 95583	26.06.2014	30			112 437.05	9.43%	0.69%
		BG2100026124	x			45	EUR	1000	3.643836	1 95583	30.06.2014	30		88 333.05	88 333.05	7.41%	3.2143%
		BG2100017123	x			45	EUR	1000	15.83333	1 95583	13.06.2014	30		89 390.33	89 405.88	7.50%	0.0001%
7.																	
		BG2100021133	x			450	EUR	100.1	0.558904	1 95583	27.06.2014	30		88 504.26	88 592.27	7.43%	1.8000%
8.															<b>378 768.25</b>		
9.																	
10.																	
11.																	
12.																	
13.																	
14.																	
15.																	
16.																	
17.																	
															<b>783 859.80</b>		
															<b>783 859.80</b>		

/

30.06.2014

:

: 176605316

( )

		/
	1	2
.		
1.	7 748	
2.		
3.		
4.	18 957	
5.		
	<b>26 705</b>	
.		
1.		
2.		
3.		
4.	0	
	0.00	

: 11.07.2014 .

:

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_

: \_\_\_\_\_