

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КНС: ДФ Реал Финанс Високодоходен Фонд

ЕИК по БУЛСТАТ: 148139861

Отчетен период: 01.01.2017 - 30.06.2017

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
<b>I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			<b>I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ</b>	36 429 282.00	36 989 762.00
1. Ценни книжа, в т.ч.:			<b>II. РЕЗЕРВИ</b>		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	-8 243 390.85	-8 298 770.27
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
<b>Общо за група I</b>			<b>Общо за група II</b>	-8 243 390.85	-8 298 770.27
<b>II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ</b>		
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A</b>			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	4 298 993.09	2 817 219.90
<b>B. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			неразпределена печалба	5 065 667.53	3 583 894.34
<b>I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>			непокрита загуба	-766 674.44	-766 674.44
1. Парични средства в каса	28.40	28.40	2. Текуща печалба (загуба)	678 469.43	1 481 773.19
2. Парични средства по безсрочни депозити	572 716.85	802 143.00	<b>Общо за група III</b>	<b>4 977 462.52</b>	<b>4 298 993.09</b>
3. Парични средства по срочни депозити			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A</b>	<b>33 163 353.67</b>	<b>32 989 984.82</b>
4. Блокирани парични средства					
<b>Общо за група I</b>	<b>572 745.25</b>	<b>802 171.40</b>			
<b>II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ</b>			<b>B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	<b>29 741 174.40</b>	<b>29 450 103.80</b>	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	19 966 908.47	19 504 428.69	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	64 854.07	62 357.41
права	28 116.00		към банка депозитар	1 877.19	2 193.23
дългови	9 746 149.93	9 945 675.11	към управляващо дружество	62 976.88	60 164.18
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	52.00	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	2 666 756.71	2 660 969.69	4. Задължения, свързани с възнаграждения		
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия		
5. Блокирани	1 017 470.48	994 623.45	6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		
<b>Общо за група II</b>	<b>33 425 401.59</b>	<b>33 105 696.94</b>	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
<b>III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	9 505.34		10. Други	888 825.06	881 338.04
2. Вземания по сделки с финансови инструменти			<b>Общо за група I</b>	<b>953 731.13</b>	<b>943 695.45</b>
3. Вземания, свързани с емитиране			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B</b>	<b>953 731.13</b>	<b>943 695.45</b>
4. Други	109 432.62	25 811.93			
<b>Общо за група III</b>	<b>118 937.96</b>	<b>25 811.93</b>			
<b>IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>					
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B</b>	<b>34 117 084.80</b>	<b>33 933 680.27</b>			
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>34 117 084.80</b>	<b>33 933 680.27</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>34 117 084.80</b>	<b>33 933 680.27</b>

Дата: 14.07.2017

Съставител:

Камелия Стоянова

Ръководител:

Ивелина Кънчева-Шабан

Ръководител:

Даниел Димитров

## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: ДФ Реал Финанс Високодоходен Фонд  
Отчетен период: 01.01.2017 - 30.06.2017

ЕИК по БУЛСТАТ: 148 139 861  
(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>			<b>А. Приходи от дейността</b>		
<b>I. Финансови разходи</b>			<b>I. Финансови приходи</b>		
1. Разходи за лихви	6 693.28	6 713.77	1. Приходи от дивиденди	22 770.06	45 182.65
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	6 472 632.83	4 156 316.17	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	7 324 576.70	4 521 657.28
	6 445 796.33	4 149 424.61		7 317 014.75	4 520 602.28
3. Разходи, свързани с валутни операции	887 512.84	23.11	3. Приходи, свързани с валутни операции	793 102.06	0.00
4. Други	636.12	489.79	4. Приходи от лихви	333 203.58	136 223.21
			5. Други		
<b>Общо за група I</b>	<b>7 367 475.07</b>	<b>4 163 542.84</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>8 473 652.40</b>	<b>4 703 063.14</b>
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>		
<b>II. Нефинансови разходи</b>			<b>II. Нефинансови приходи</b>		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	403 532.20	322 645.60			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други	24 175.70	187.78			
<b>Общо за група II</b>	<b>427 707.90</b>	<b>322 833.38</b>	<b>Общо за група II</b>		
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>		
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>7 795 182.97</b>	<b>4 486 376.22</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>8 473 652.40</b>	<b>4 703 063.14</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>678 469.43</b>	<b>216 686.92</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>678 469.43</b>	<b>216 686.92</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>8 473 652.40</b>	<b>4 703 063.14</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>8 473 652.40</b>	<b>4 703 063.14</b>

Дата: 14.07.2017

Съставител:  
Камелия СтояноваРъководител:  
Ивелина Кънчева-ШабанРъководител:  
Даниел Димитров

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ Реал Финанс Високодоходен Фонд  
 Отчетен период: 01.01.2017 - 30.06.2017

ЕНК по БУЛСТАТ: 148139861

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	2 000 000.00	2 505 100.58	-505 100.58	7 361 000.00	203 024.90	7 157 975.10
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
лихви	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Плащания при разпределения на печалби	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Парични потоци от валутни операции и преоценки	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Други парични потоци от основна дейност	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А):</b>	<b>2 000 000.00</b>	<b>2 505 100.58</b>	<b>-505 100.58</b>	<b>7 361 000.00</b>	<b>203 024.90</b>	<b>7 157 975.10</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	2 259 409.97	1 893 209.43	366 200.54	707 859.08	7 870 604.86	-7 162 745.78
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Лихви, комисиони и др. подобни	314 816.22	17 017.11	297 799.11	135 896.92	15 231.79	120 665.13
Получени дивиденди	3 145.00	0.00	3 145.00	80 406.96	0.00	80 406.96
Парични потоци, свързани с управляващо дружество	0.00	375 855.30	-375 855.30	0.00	302 245.52	-302 245.52
Парични потоци, свързани с банка-депозитар	0.00	11 611.73	-11 611.73	0.00	5 627.33	-5 627.33
Парични потоци, свързани с валутни операции	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Други парични потоци от инвестиционна дейност	0.00	1 225.84	-1 225.84	0.00	1 145.03	-1 145.03
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>2 577 371.19</b>	<b>2 298 919.41</b>	<b>278 451.78</b>	<b>924 162.96</b>	<b>8 194 854.53</b>	<b>-7 270 691.57</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>						
Парични потоци, свързани с други контрагенти	0.00	2 540.00	-2 540.00	0.00	2 040.00	-2 040.00
Парични потоци, свързани с нетекущи активи	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Парични потоци, свързани с възнаграждения	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Парични потоци, свързани с данъци	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Други парични потоци от неспециализирана дейност	0.00	237.35	-237.35	0.00	489.79	-489.79
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>0.00</b>	<b>2 777.35</b>	<b>-2 777.35</b>	<b>0.00</b>	<b>2 529.79</b>	<b>-2 529.79</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>4 577 371.19</b>	<b>4 806 797.34</b>	<b>-229 426.15</b>	<b>8 285 162.96</b>	<b>8 400 409.22</b>	<b>-115 246.26</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>			802 171.40			633 733.26
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>			<b>572 745.25</b>			<b>518 487.00</b>
по безсрочни депозити						

Дата: 14.07.2017

Съставител:

Камелия Стоянова

Ръководител:

Ивелина Кънчева-Шабан

Ръководител:

Даниел Димитров

## ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ Реал Финанс Високодоходен Фонд

ЕИК по 148139861

БУЛСТАТ:

Отчетен период: 01.01.2017 - 30.06.2017

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от	резерв от последващи	общии резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	23 634 616.00	-6 371 596.60			3 583 894.34	-766 674.44	20 080 239.30
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	36 989 762.00	-8 298 770.27			5 065 667.53	-766 674.44	32 989 984.82
<b>Промени в началните салда поради:</b>							
Ефект от промени в счетоводната политика							
Фундаментални грешки							
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>							
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	-560 480.00	55 379.42					-505 100.58
емитиране	2 239 520.00	-239 520.58					1 999 999.42
обратно изкупуване	-2 800 000.00	294 900.00					-2 505 100.00
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>					678 469.43		678 469.43
1. Разпределение на печалбата за:							
дивиденди							
други							
2. Покриване на загуби							
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:							
увеличения							
намаления							
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:							
увеличения							
намаления							
5. Други изменения							
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	36 429 282.00	-8 243 390.85			5 744 136.96	-766 674.44	33 163 353.67
6. Други промени							
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	36 429 282.00	-8 243 390.85			5 744 136.96	-766 674.44	33 163 353.67

Дата: 14.07.2017

Съставител:

Камелия Стоянова

Ръководител:

Ивелина Кънчева-Шабан

Ръководител:

Даниел Димитров

**Информация, съгласно чл.73 от  
Наредба № 44 от 20 октомври 2011 г.  
за изискванията към дейността на колективните инвестиционни  
схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни  
фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни  
фондове  
за ДФ РЕАЛ ФИНАНС ВИСОКОДОХОДЕН ФОНД  
към 30 Юни 2017 г.**

- I. Броя на дяловете в обръщение на ДФ РЕАЛ ФИНАНС ВИСОКОДОХОДЕН ФОНД към края на отчетния период е 36 429 282.
- II. Нетната стойност на активите на един дял към края на отчетния период е 0.9103 лв.
- III. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти в края и в началото на отчетния период

Актив/Сектор	30.06.2017			30.12.2016		
	Преценена стойност в лева	% на активите на фонда	Дял към нетните активи	Преценена стойност в лева	% на активите на фонда	Дял към нетните активи
<b>1. Акции и права търгувани на регулиран пазар</b>	<b>19 995 024.47</b>	<b>58.61</b>	<b>60.29</b>	<b>19 504 428.69</b>	<b>57.48</b>	<b>59.12</b>
<i>АДСИЦ</i>	5 438 523.75	15.94	16.40	4 933 715.20	14.54	14.96
<i>ЕНЕРГЕТИКА</i>	120 099.20	0.35	0.36	110 250.00	0.32	0.33
<i>ПРОМИШЛЕННОСТ И УСЛУГИ</i>	8 312 731.53	24.37	25.07	7 995 235.02	23.56	24.24
<i>ТУРИЗЪМ</i>	8 385.00	0.02	0.03	7 988.37	0.02	0.02
<i>ФИНАНСОВО ПОСРЕДНИЧЕСТВО</i>	1 788 868.00	5.24	5.39	1 731 060.00	5.10	5.25
<i>ХОЛДИНГИ</i>	4 326 416.99	12.68	13.05	4 726 180.10	13.93	14.33
<b>2. Дялове в КИС и ИФ</b>	<b>2 666 756.71</b>	<b>7.82</b>	<b>8.04</b>	<b>2 660 969.69</b>	<b>7.84</b>	<b>8.07</b>
<b>3. Облигации</b>	<b>10 763 620.41</b>	<b>31.55</b>	<b>32.46</b>	<b>10 940 298.56</b>	<b>32.24</b>	<b>33.16</b>
<b>4. Разплащателни сметки и касови наличности</b>	<b>572 745.25</b>	<b>1.68</b>	<b>1.73</b>	<b>802 171.40</b>	<b>2.36</b>	<b>2.43</b>
<b>5. Вземания</b>	<b>118 937.96</b>	<b>0.35</b>	<b>0.36</b>	<b>25 811.93</b>	<b>0.08</b>	<b>0.08</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>	<b>34 117 084.80</b>	<b>100.00</b>		<b>33 933 680.27</b>	<b>100.000</b>	
<b>НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ</b>	<b>33 163 353.67</b>			<b>32 989 984.82</b>		

#### IV. Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период

Тип сделка	Стойност	Сегълмент на ЦК	Валута
Продажба акции	340.00	04.01.2017	BGN
Продажба акции	316 749.95	27.01.2017	BGN
Покупка акции	258 115.00	27.01.2017	BGN
Покупка акции	23 595.00	31.01.2017	BGN
Продажба акции	290.40	01.02.2017	BGN
Продажба дялове	24 045.00	02.02.2017	BGN
Покупка акции	100 000.00	27.02.2017	BGN
Продажба акции	20 800.00	28.02.2017	BGN
Продажба акции	83 520.00	28.02.2017	BGN
Покупка акции	56 187.50	01.03.2017	BGN
Покупка акции	452.50	08.03.2017	BGN
Продажба акции	270.00	22.03.2017	BGN
Покупка акции	300.00	22.03.2017	BGN
Продажба акции	37 310.00	29.03.2017	BGN
Продажба акции	458 850.00	29.03.2017	BGN
Продажба акции	15 000.00	10.04.2017	BGN
Покупка акции	128 000.00	21.04.2017	BGN
Покупка акции	515.00	12.05.2017	BGN
Покупка акции	119 400.00	19.05.2017	BGN
Продажба акции	84 050.00	19.05.2017	BGN
Продажба акции	131 400.00	19.05.2017	BGN
Покупка акции	93 667.50	19.05.2017	BGN
Покупка акции	42 225.00	07.06.2017	BGN
Покупка акции	26 915.68	08.06.2017	BGN
Продажба акции	149 960.00	08.06.2017	BGN
Покупка акции	250 046.25	08.06.2017	BGN
Продажба акции	102 445.90	08.06.2017	BGN
Продажба акции	42 517.00	09.06.2017	BGN
Продажба права	1 375.40	16.06.2017	BGN
Покупка акции	676 720.00	19.06.2017	BGN
Продажба акции	713 033.98	19.06.2017	BGN
Покупка акции	400.00	26.06.2017	BGN
Покупка акции	46 020.00	27.06.2017	BGN
Продажба акции	71 200.00	27.06.2017	BGN
Покупка акции	70 650.00	28.06.2017	BGN

Забележка: Стойността по сделките без комисионната на ИП и таксата на банката депозитар.

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

### 1. Получени (възстановени) лихвени плащания и погашения по главницата на облигационни емисии, получени дивиденди.

Дата	Емитент	ISIN Код	Стойност в лв.
11.01.2017	РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ	BG2040012218	9 912.28
23.02.2017	Global Invest Holding B.V.	XS0382670437	26 400.60
23.02.2017	ТРАНСАЛП 1	XS0483980149	48 401.10
27.03.2017	РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ	XS1208855889	59 031.66
18.04.2017	ИБ МЕДИКА АД	BG2100004162	4 552.29
19.04.2017	ОАО ИНВЕСТ ДЕВЕЛОПМЕНТ	RU000A0JWCW9	135 591.54
09.05.2017	АДАМАНТ КЕПИТЪЛ МЕНИДЖМЪНТ ЕАД	BG2100010144	26 178.08
16.06.2017	ВЕЛГРАФ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД	BG2100020119	2 421.04
27.06.2017	АДВАНС ТЕРАФОНД АДСИЦ	BG1100025052	3 145.00
30.06.2017	УЕБ ФИНАНС ХОЛДИНГ АД	BG2100023121	2 327.63

### 2. Извършени разходи по управление на дейността или портфейла през отчетния период :

Разход / Месец	В лева			
	Възнаграждение на Управляващото дружество	Възнаграждение на Банката депозитар	Други разходи	Всичко
<b>Януари</b>	63 377.97	1 858.85	3 689.16	<b>68 925.98</b>
<b>Февруари</b>	63 099.09	1 845.34	1 032.91	<b>65 977.34</b>
<b>Март</b>	63 517.00	2 019.29	1 929.60	<b>67 465.89</b>
<b>Април</b>	62 812.95	1 813.29	409.50	<b>65 035.74</b>
<b>Май</b>	62 884.11	1 881.73	1 125.30	<b>65 891.14</b>
<b>Юни</b>	62 976.88	1 877.19	5 382.04	<b>70 236.11</b>

14.07.2017 г.  
гр. Варна

Съставили:.....  
(Камелия Стоянова)

.....  
(Даниел Димитров)  
Портф. мениджър на  
УД " Реал Финанс Асет Мениджмънт " АД