

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2018
Крайна дата:	30.06.2018
Дата на изготвяне на отчета:	03.07.2018
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ЦКБ Гарант
Номер РГ:	05-1354
ЕИК:	175295932
Адрес на управление:	гр. София, р-н Слатина, бул. Цариградско шосе 8
Адрес за кореспонденция:	гр. София, р-н Слатина, бул. Цариградско шосе 8
Телефон:	02/9234711
Е-mail:	office@ccbam.bg
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	ЦКБ Асетс Мениджмънт ЕАД
Номер РГ:	08-00-24
ЕИК:	175225001
Представяващ:	Сава Маринов Стойнов и Георги Димитров Константинов
Данни за представените справки	
Съставител:	Катрин Александрова Божичкова
Длъжност:	гл.счетоводител
Телефон:	02/9266572
Е-mail:	kbojichkova@ccbam.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ЦКБ ГАРАНТ
към 30.06.2018 г.

Дата: 03.7.2018 г.
Съставител: Катрин Александрова Божичкова
Ръководител: Сава Маринов Стойнов и Георги Д.
(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	1,611,290	1,530,740
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	274,464	223,106
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	274,464	223,106
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	745,481	680,595
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	745,481	680,595
I. Парични средства				непокрити загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	30,216	64,886
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	164,621	205,222	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	180,452	388,179	Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	775,697	745,481
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	2,661,451	2,499,327
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	345,073	593,401	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	2,153,963	1,913,183	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	720	1,133
акции	SB.1.2.2.1.1.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	192	471
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	528	662
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	2,153,963	1,913,183	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		744
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	77,791	77,556	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	2,231,754	1,990,739	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		116,098
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	40	1,653	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	720	117,975
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	85,304	31,509				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	85,344	33,162				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	2,662,171	2,617,302				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	2,662,171	2,617,302	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	2,662,171	2,617,302

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ЦКБ ГАРАНТ
към 30.06.2018 г.

Дата: 03.7.2018 г.
Съставител: Катрин Александрова Божичкова
Ръководител: Сава Маринов Стойнов и Георги Димитров Константинов
(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	1,108	1,302
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0			2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	94,048	101,093	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	78,098	98,956
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	17,171	22,847	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	19,304	16,050
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	591	1,016	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	50,120	38,271
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	111,810	124,956	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	148,630	154,579
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	6,604	6,434				
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	6,604	6,434	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	118,414	131,390	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	148,630	154,579
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	30,216	23,189	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 (В-III)	OD.1.5.0.0.0.0	30,216	23,189	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	148,630	154,579	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	148,630	154,579

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ЦКБ ГАРАНТ
към 30.06.2018 г.

Дата: 03.7.2018 г.
Съставител: Катрин Александрова Божичкова
Ръководител: Сава Маринов Стойнов и Георги Димитров Константинов
(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	147,169	-15,389	131,780	151,050	-59,190	91,860
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			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	147,169	-15,389	131,780	151,050	-59,190	91,860
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0		-301,156	-301,156			0
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	25,829	-244	25,585	21,729	-1,017	20,712
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	1,092		1,092	1,284		1,284
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-3,200	-3,200		-3,817	-3,817
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2,519	-2,519		-2,553	-2,553
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-9	-9		-9	-9
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-97,978	-97,978			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	26,921	-405,106	-378,185	23,013	-7,396	15,617
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-1,923	-1,923		-1,784	-1,784
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	-1,923	-1,923	0	-1,784	-1,784
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	174,090	-422,418	-248,328	174,063	-68,370	105,693
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			593,401			729,150
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			345,073			834,843
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			164,621			446,980

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ЦКБ ГАРАНТ
към 30.06.2018 г.

Дата: 03.7.2018 г.

Съставител: Катрин Александрова Божичкова
 Ръководител: Сава Маринов Стойнов и Георги Димитров Константинов
(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	
a	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	1,530,740	223,106	0	0	745,481	0	2,499,327
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	1,530,740	223,106	0	0	745,481	0	2,499,327
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	80,550	51,358	0	0	0	0	131,908
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	89,840	57,250					147,090
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-9,290	-5,892					-15,182
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					30,216	0	30,216
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	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	1,611,290	274,464	0	0	775,697	0	2,661,451
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	1,611,290	274,464	0	0	775,697	0	2,661,451

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44

на ЦКБ ГАРАНТ

към 30.06.2018 г.

Дата: 03.7.2018 г.

Съставител: Катрин Александрова Божичкова

Ръководител: Сава Маринов Стойнов и Георги Димитров Константинов

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	153,074
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	161,129
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	8,984
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	147,090
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	9,290
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	15,106
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	16.3291
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	16.5175
10	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.10	3,195
11	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	2,230
12	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	113
13	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.13	1.18
14	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	4.75
15	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	2.89
16	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	0.81

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ЧЛ. 75, Т. 2 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
КЪМ 30.06.2018 Г. НА ДФ ЦКБ ГАРАНТ**

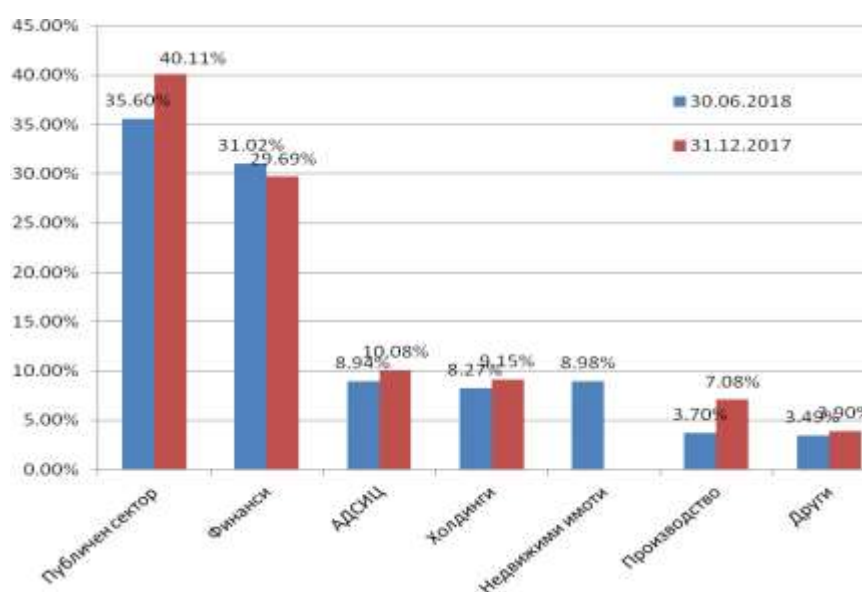
Допълнителна информация по чл. 73, ал. 1, т. 5, б. а-д

1. Към 30.06.2018 г. броят дялове в обръщение са 161 129.
2. Съгласно правилата за оценка на активите на Фонда последно изчислената и обявена нетна стойност на активите на един дял е определена на 29.06.2018 г. в размер на 16.5175 лв., а стойността на нетните активи на Фонда на 29.06.2018 г. възлиза на 2 661 451 лв.
3. Анализ на обема, структурата и промените в инвестициите в портфейла на ДФ "ЦКБ Гарант" към 30.06.2018 г.

Валутна структура на активите на фонда

Актив	В лева	% от активите	В евро	% от активите	В USD	% от активите	Обща сума	% от активите
Разплащателни сметки	163 847	6.15%	773	0.03%		0.00%	164 621	6.18%
Депозити	180 452	6.78%		0.00%		0.00%	180 452	6.78%
Вземания	3 511	0.13%	81 833	3.07%		0.00%	85 344	3.21%
Дялове в КИС		0.00%		0.00%	77 791	2.92%	77 791	2.92%
Държавни ценни книжа	352 055	13.22%	442 538	16.62%		0.00%	794 593	29.85%
Облигации	500668	18.81%	858 703	32.26%		0.00%	1 359 371	51.06%
Общо:	1 200 533	45.10%	1 383 847	51.98%	77 791	2.92%	2 662 171	100.00%

**Секторно разпределение на ценните книжа в портфейла на фонда
към 30.06.2018 г. и 31.12.2017 г.**



Забележка: Стойността на портфейла от инвестиции в ценни книжа е приет за 100 %.

Разпределение на ценните книжа в портфейла на фонда според страната на емитента към 30.06.2018 г. и 31.12.2017 г.

Страна на емитента	30.06.2018	31.12.2017
България	58.41%	53.46%
Албания	19.83%	22.20%
Холандия	9.14%	10.22%
Ирландия	9.14%	10.22%
САЩ	3.49%	3.90%
Всичко:	100.00%	100.00%

Разпределение на ценните книжа в портфейла на фонда според пазар на който се търгуват към 30.06.2018 г. и 31.12.2017 г.

Пазар	30.06.2018	31.12.2017
БФБ	29.15%	35.55%
ДЦК Албания	19.83%	22.20%
ДЦК - България	15.77%	17.91%
не се търгува	13.49%	
XETRA	9.14%	10.22%
ISE	9.14%	10.22%
NYSE	3.49%	3.90%
Всичко	100.00%	100.00%

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

Структурно сравнение на активите на Фонда към 30.06.2018 г., 31.12.2017г. и 31.12.2016 г. може да се види в следващата таблица.

Актив	към 31.12.2017		към 31.12.2016		към 31.12.2015	
	Обща сума	% от активите	Обща сума	% от активите	Обща сума	% от активите
Разплащателни сметки	164 621	6.18%	205 222	7.84%	344 723	14.25%
Депозити	180 452	6.78%	388 179	14.83%	384 427	15.89%
Вземания	85 344	3.21%	33 162	1.27%	49 346	2.04%
Дялове в КИС	77 791	2.92%	77 556	2.96%	87 521	3.62%
Държавни ценни книжа	794 593	29.85%	798 412	30.51%	772 436	31.93%
Облигации	1 359 371	51.06%	1 114 771	42.59%	780 947	32.28%
Общо:	2 662 171	100.00%	2 617 302	100.00%	2 419 400	100.00%

4. Информация по чл. 73, т. 5, б. "А"

Приходи	30.06.2018 г.	2017 г.	30.06.2017г.
Приходи от преценка на финансови активи и инструменти	78 098	198 368	98 956
Приходи от лихви	50 120	81 391	38 271
Приходи от дивиденди	1 108	2 940	1 302
Приходи от операции с финансови активи			
Приходи от валутни операции	19 304	32 603	16 050
Общи приходи:	148 630	315 302	154 579
Разходи	30.06.2018 г.	2017 г.	30.06.2017г.
Разходи по преценка на финансови активи и инструменти	94 048	188 427	101 093
Разходи по обезценка на финансови активи	-	-	-
Разходи за външни услуги	6 604	16 365	6 434
- разходи за управление	3 195	6 039	2 927
- разходи за банката депозитар	2 230	5 090	2 468
- разходи за одит	-	3 720	-
- други административни разходи	1 179	1 516	1 039
Разходи по операции с финансови активи и инструмен	-	1	-
Разходи по валутни преценки	17 171	43 398	22 847
Други финансови разходи	591	2 226	1 016
Общо разходи:	118 414	250 416	131 390
Нетни приходи	30 216	64 886	23 189

Разходи по търговия с финансови инструменти са 113 лв, а по репо-сделка 236 лв.
 Репо-сделката е закрыта в края на м.февруали 2018 г.

През 2018 г. са емитирани 8 984 (2017: 16 716) дяла за 147 090 лева, а обратно изкупените са 929 (2017: 8 341) дяла за 15 106 лева.

Съставител:

Катрин Божичкова

Изп.директор:

Георги Константинов

Изп.директор:

Сава Стойнов

04.07.2018 г.

гр. София