

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КНС: Експат Бюле
Отчетен период: 31.12.2014 г.

ЕИК по БУДСТАТ: 175801906

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Презходен период	СОВСТЕВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Презходен период
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	1	2	A. СОВСТЕВЕН КАПИТАЛ	1	2
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	1 546 695	809 968
1. Ценни книжа, в т.ч.:	1 469 253	444 460	II. РЕЗЕРВИ		
акции	105 051	141 573	1. Превийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дългове	79 885	-161 967
дългове	1 364 202	302 887	2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	-61 342	19 602
2. Други финансови инструменти	243 744	90 193	3. Общи резерви	0	0
Общо за група I	1 712 997	534 653	III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ	18 543	-142 365
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			I. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	359 986	334 769
Общо за група I A	1 712 997	534 653	незапределена печалба	359 986	334 769
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			непокрита загуба	0	0
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			II. Текуща печалба (загуба)	184 703	25 217
1. Парични средства в каса	8	11	Общо за група III	544 689	359 986
2. Парични средства по безрочни депозити	219 282	181 255	Общо за група I A	2 109 927	1 027 589
3. Парични средства по сročни депозити	0	356 098			
4. Блокирани парични средства	0	0			
Общо за група I	219 290	537 364	B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			I. Задължения, свързани с дивиденди		
1. Ценни книжа, в т.ч.:			1. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	2 462	1 959
акции	0	0	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	577	491
права	0	0	към банка депозитар	1 885	1 468
дългове	0	0	към управляващо дружество		
други	0	0	към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар	0	0	3. Задължения към контрагенти	0	0
3. Дългове на колективни инвестиционни схеми	0	0	4. Задължения, свързани с възматржения	0	0
4. Деривативни финансови инструменти	0	0	5. Задължения към осигурителни предприятия	0	0
5. Блокирани	0	0	6. Дългания задължения	0	0
6. Други финансови инструменти	0	0	7. Задължения, свързани с емитиране	7 001	59 001
Общо за група II	0	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		0
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	2 302	
1. Вземания, свързани с лихви	28 637	11 366	10. Други	73	1 267
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	160 841		Общо за група I	11 838	62 227
3. Вземания, свързани с емитиране	0	6 432	Общо за група I A	11 838	62 227
4. Други	0	17 798			
Общо за група III	189 478	355 163			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ					
Общо за група I B	408 768	555 163			
СУМА НА АКТИВА	2 121 765	1 089 816	СУМА НА ПАСИВА	2 121 765	1 089 816

Дата: 05.01.2015 г. Съставител: Г. Ангелова

Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков



Наименование на КПС: Експат Бонус
Отчетен период: 31.12.2014 г.

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

РАЗХОДИ		ПРИХОДИ		(в лева)	
а	1	а	1	2	
А. Разходи за дейността		А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи		I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви		1. Приходи от дивиденди	0		118
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	42 641	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	90 568		36 226
от последваща оценка		от последваща оценка	90 568		36 226
3. Разходи, свързани с валутни операции	238 404	3. Приходи, свързани с валутни операции	370 086		76 277
4. Други	21 839	4. Приходи от лихви	26 822		47 164
		5. Други	2 123		0
Общо за група I	302 884	Общо за група I	489 599		159 785
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			
II. Нефинансови разходи		II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	2 012				
3. Разходи за амортизации					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	2 012	Общо за група II			
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			
Б. Общо разходи за дейността (I+II)		Б. Общо приходи от дейността (I+II)			
В. Печалба преди облагане с данъци		В. Загуба преди облагане с данъци			
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)		Г. Нетна загуба за периода			
ВСИЧКО (B+III+Г)		ВСИЧКО (B+Г)			
	489 599		489 599	0	0
				159 785	159 785

Дата: 05.01.2015 г. Съставител: Г. Антонова



Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков




ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КПС: Експерт Бонус
Отчетен период: 31.12.2014 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Преходен период			(в лева)
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток	
А. Парични потоци от основна дейност	1	2	3	4	5	6	
Емитиране и обратното изкупуване на акции/дялове							
Парични потоци, свързани с получени заемци, в т.ч.: лихви	108 396	20 842	87 554	986 501	727 661	258 840	
Плащания при разпределения на печалби							
Парични потоци от валутни операции и преценки	0	0	0	0	0	0	
Други парични потоци от основна дейност							
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	108 396	20 842	87 554	986 501	727 661	258 840	
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи							
Парични потоци, свързани с нетекучи финансови активи	2 691 242	2 793 773	-102 531	711 924	918 007	-206 083	
Лихви, комисиони и др. подобни	28 634	247	28 386	41 374	1 991	39 382	
Получени дивиденди	3		3	15 375	0	15 375	
Парични потоци, свързани с управлявано дружество		16 997	-16 997		10 952	-10 952	
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		142 410	-142 410		3 685	-3 685	
Парични потоци, свързани с валутни операции	156 178	55 619	100 559	4 806	8 141	-3 335	
Други парични потоци от инвестиционна дейност	1 879	272 504	-270 626		4 047	-4 047	
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	2 877 935	3 281 551	-403 616	773 479	946 824	-173 346	
В. Парични потоци от финансираща дейност							
Парични потоци, свързани с други контрагенти	0	2 012	-2 012	0	2 843	-2 843	
Парични потоци, свързани с текущи активи							
Парични потоци, свързани с възнаграждения							
Парични потоци, свързани с данъци							
Други парични потоци от финансираща дейност							
Всичко парични потоци от финансираща дейност (В):	0	2 012	-2 012	0	2 843	-2 843	
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2 986 330	3 304 405	-318 074	1 759 979	1 677 328	82 651	
Д. Парични средства в началото на периода			537 364			454 713	
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.: по безсрочни депозити			219 290			537 364	
			0			356 098	

Дата: 05.01.2015 г. Съставител: Г. Андюнова

Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Йнков



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: Експат Бонде
Отчетен период: 31.12.2014 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		Премии от емисия (премиен резерв)	Резерв от последващи оценки	Общи резерви	Печалба	Загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	644 831	-198 145	7 350		334 769	0	788 805
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:							
емитиране	747 318						747 318
обратно изкупуване	-582 181						-582 181
Нетна печалба/загуба за периода					25 217	0	25 217
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:							
увеличения		36 178	12 252				48 430
намаления							0
Салдо в началото на отчетния период	809 968	-161 967	19 602		359 986	0	1 027 589
Промени в началните салда поради:							
Ефект от промени в счетоводната политика							
Фундаментални грешки							
Коригирано салдо в началото на отчетния период	809 968	-161 967	19 602		359 986	0	1 027 589
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:							
емитиране	1 043 628						1 043 628
обратно изкупуване	-306 901						-306 901
Нетна печалба/загуба за периода					184 703		184 703
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		241 852					241 852
намаления			80 944				80 944
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	1 546 694	79 885	-61 342		544 689	0	2 109 927
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	1 546 694	79 885	-61 342		544 689	0	2 109 927

Дата: 05.01.2015 г. Съставител: Г. Андонова

Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков



СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ

(страница № 3)

Наименование на КИПС: Експат Бонус
Отчетен период: 31.12.2014 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Преценка		Преценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Преценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност за текущия период (7-14)
	В началото на периода	На постъпване през периода	На излизане през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване		
							1							2	3
1. Нетекущи нефинансови активи															
1. Материални активи, в т.ч.:															
сгради															
офис оборудване															
транспортни средства															
други															
2. Нематериални активи															
Общо:															

Дата: 05.01.2015 г. Съставител: Г. Андюнова

Г. Андюнова

Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков

Николай Василев
Никола Янков



СПРАВКА ЗА КРАТКОСРОЧНИТЕ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Наименование на КИС: Експат Бонде
Отчетен период: 31.12.2014 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

А. ВЗЕМАНИЯ

(в лева)

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност		
		до 1 месец	до 3 месеца	до една година
а	1	2	3	4
I. Краткосрочни вземания				
1. Вземания, свързани с емитиране				
2. Съдебни вземания и присъдени вземания				
3. Вземания от съучастия (дивиденди)				
4. Вземания от лихви, в т.ч.:	28 637			28 637
по депозити				
по дългови финансови инструменти	28 637			28 637
5. Вземания, свързани с финансови инструменти, в т.ч.:				
при продажба на финансови инструменти	160 841	160 841		
увеличения на капитала				
други				
6. Други краткосрочни вземания	0			0
Общо вземания:	189 478	160 841		28 637

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Показатели	Сума на задължението	Степен на изискуемост		
		до 1 месец	до 3 месеца	до една година
а	1	2	3	4
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения по дивиденди				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
банка депозитар	577	577		
управляващо дружество	1 885	1 885		
други кредитни институции				
3. Задължения към контрагенти				
4. Задължения, свързани с възнаграждения				
5. Задължения към осигурителни предприятия				
6. Данъчни задължения				
7. Задължения по обратно изкупуване на акции/дялове	7 001	7 001		
8. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	2 302	2 302		
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:	73	73		
неплатени лихви				
Общо задължения:	11 838	11 838		

Дата: 05.01.2015 г. Съставител: Г. Андонова



Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков



СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ ИНСТРУМЕНТИ

Наименование на КИС: Експат Бюлсе
Отчетен период: 31.12.2014 г.

ЕНК по БУСТАТА: 175801906

Вид и брой на финансовите инструменти																	Стойност на финансовите инструменти									
Показатели	ISIN	Надле- щи	Безна- лични	Регулиран пазар, на който са допуснати или тържувани, както и сегмент	Индекс на регулира- ния пазар	Типич- ен рейтинг	Рейтинг от агенция	Брой/ Номинал	Валута	Чиста цена	Натру- па на дива	Валутен курс	Начи- н на отче- на	Балансова стойност в края на отчетния период	Балансова стойност в края на отчетния период	Балансова стойност в края на отчетния период	Процент на участие в капитала на емитента									
А. Негуруши финансови активи																										
1. Акции в																										
Експат Бета АД/СНЦ	BG1100018081	не	да	БФБ София	E7P			85 590 BGN		0.999				85 504	85 504	4.030%	1.66414229301277									
Deutsche Bank AG	DE0005140008	не	да	FSE	DBK.GY			400 EUR		0.000				20 564	19 547	0.921%	0.00002900078244									
Обща сума по т. 1																										
2. Дългови финансови инструменти корпоративни								85 990						106 068	105 051	4.951%										
KARLJE Group GmbH	DE000A1TNG90	не	да	FSE	A1TNG9			10000 EUR		1.173				14180	11735	0.553%	0.0333333333333333									
Procter AndHeim	DE000A1K0L44	не	да	FSE	PROA			0 EUR						19 607	0	0.000%	0.0000000000000000									
Астеррион България АД	BG2100006092	не	да	БФБ София	8A.VA			29 EUR		1955.830				58 675	56 719	2.673%	0.3866666666666667									
Enterprise Holdings Ltd.	DE000A1G9A04	не	да	FSE	A1G9A0			0 EUR						80 580	0	0.000%	0.0000000000000000									
Alcoa Inc.	US013817AK77	не	да	NYSE	013817AK7			50 000 USD		0.000				81 081	81 828	3.857%	0.0080000000000000									
Chiefs Natural Resources Inc	US18683KAC53	не	да	FSE	CLF.AC			100 000 USD		0.850				98 708	84 985	4.005%	0.0125000000000000									
Сорфия Комерс - Заложни Краин	BG2100021133	не	да	БФБ София	6SOB			10 EUR		203.929				39 117	2 039	0.096%	0.06640988179041									
AngloGold Holdings PLC	US03512TAB70	не	да	NYSE	A1AWZ2			40 000 USD		1.407				57 464	56 294	2.653%	0.0133333333333333									
Safeway Inc.	US786514BA67	не	да	NYSE	786514BA6			60 000 USD		1.613				94 263	96 756	4.560%	0.0100000000000000									
First Investment Finance B.V.	XS0226759230	не	да	БФБ София	WU.GF			50 000 EUR		1.662				83 123	83 123	3.918%	0.1851851851851851									
Western Union Co	US959802AH24	не	да	NYSE	AOTNKO			50 000 USD		1.657				81 331	82 860	3.905%	0.01004016064257									
Transocean Ltd	US03938L.AU.89	не	да	NYSE	AIGNBQ			50 000 USD		1.654				82 335	82 712	3.898%	0.0033333333333333									
ArcelorMittal	US25152RXA66	не	да	FSE	DBOW9P			49 000 USD		1.640				78 569	80 365	3.788%	0.0030625000000000									
Deutsche Bank AG	US25152RXA66	не	да	FSE	A1VEBU			43 000 USD		1.671				70 229	71 859	3.387%	0.0034400000000000									
TOTAL SA	US92857T.AH05	не	да	FSE	452555			40 000 USD		2.207				85 844	88 261	4.160%	0.00537345513165									
Wal-Mart Stores Inc.	US931142BF98	не	да	FSE	A0ABYN			34 000 USD		2.346				76 843	79 776	3.760%	0.0034000000000000									
Wynn LLC	US98302A.A777	не	да	NYSE	A1GPP			40 000 USD		2.021				80 821	80 821	3.809%	0.0080000000000000									
Peugeot Finance	USF0819HE459	не	да	FSE	A0GW3Y			40 000 USD		1.712				68 493	68 493	3.228%	0.0160000000000000									
Siemens Financialsnat	US826200AD92	не	да	NYSE				100 000 USD		2.028				202 769	202 769	9.557%	0.00571428571429									
общински																										
ипотечни																										
конвертируеми																										
други																										
Обща сума по т. 2																										
3. Други негуруши финансови активи								796 039						1 158 603	1 364 202	64.296%										
ETFS Physical Gold	JE00B1VSA370	не	да	LSE	PHAU			470 USD						84 471	88 250	4.159%	0.00131284916201									
ISHARES EURO HY CORP BND	IE00B664F759	не	да	DBAG	EUW			267 EUR						56 649	56 649	2.670%	0.00017192530586									
ISHARES IBOX INVESTMENT GRA	US4642872422	не	да	NYSE	LQD			515 USD						98 845	98 845	4.659%	0.00023553729456									
Обща сума по т. 3																										
Обща сума разсч А								883 281						1 349 142	1 712 997	73.406%										

а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
в. Текущи финансови активи																	
1. Акции в																	
Обща сума по т. 1																	
1 права																	
Обща сума по т. 2																	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми																	

а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
4. Обязателни																	
корпоративни																	
общински																	
ипотечни																	
конвертируеми																	
други																	
Обща сума по т. 4																	
5. Държавни ценни книжа																	
Обща сума по т. 5																	
6. Други финансови инструменти																	
опции																	
фючерси																	
варанти																	
свипове																	
други																	
Обща сума по т. 6																	
7. Бюкирани финансови инструменти																	
Обща сума по т. 7																	
Обща сума раздел б																	
Обща стойност на финансовите инструменти, които са оценени по пазарна цена														1 349 142	1 712 997	73.406%	
Обща стойност на финансовите инструменти														0	0	0.000%	

Дата: 05.01.2015 г. Съставител: Г. Антонова

[Signature]

Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Николай Янков

[Signature]



СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ/РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ

Наименование на КИС: Експат Бондс
Отчетен период: 31.12.2014 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

(в лева)

Показатели	Сума	
	Начислени	Платени/ получени
а	1	2
I. Приходи от лихви		
1. Лихви по безсрочни депозити		
2. Лихви по срочни депозити	3 597	14 963
3. Лихви по дългови финансови инструменти	72 555	50 350
4. Лихви по ДЦК	9 302	9 302
5. Други лихви		
Обща сума на раздел I	85 454	74 615
II. Разходи за лихви		
1. Лихви по краткосрочни заеми		
2. Лихви по неизплатени заплати в срок		
3. Лихви по държавни вземания		
4. Други лихви		
Обща сума на раздел II		

Дата: 05.01.2015 г. Съставител: Г. Андонова

Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков

