

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
за ДФ „ЕКСПАТ ГЛОУБЪЛ ЕКУИТИС“,
съгласно изискванията на чл. 73, ал. 1, т. 5 от Наредба 44
за 2014 г.

1. Обща информация за договорния фонд

Договорен фонд „Експат Глоубъл Екуитис“, организиран и управляван от Управляващо дружество „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД, е колективна инвестиционна схема от отворен тип за инвестиране в ценни книжа и други ликвидни финансови активи, учреден и осъществяващ своята дейност в съответствие със Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране (ЗДКИСДПКИ), Закона за задълженията и договорите и останалото приложимо законодателство на Република България. Фондът е обособено имущество с цел колективно инвестиране в ценни книжа и други ликвидни финансови активи по чл. 38, ал.1 от ЗДКИСДПКИ, на парични средства, набрани чрез публично предлагане на дялове, което се осъществява на принципа на разпределение на риска, от управляващо дружество.

Основната цел на договорния фонд е осигуряването на средносрочен до дългосрочен ръст на стойността на неговите активи, както и нарастване на стойността на инвестициите на притежателите на дялове чрез реализиране на максималния възможен доход при експозиция към риска на сектора на недвижими имоти и осигуряване на ликвидност.

Седалище и адрес на управление: гр.София, ул. „Г.С. Раковски“ 96А; телефон: +359 2 980 1881, факс: +359 2 980 7472; електронна страница www.expats.bg.

ДФ „Експат Глоубъл Екуитис“ изчислява нетна стойност на активите си и цена за обратно изкупуване на дялове всеки работен ден и ги публикува на www.baud.bg, www.investor.bg, на сайта на УД „Експат Асет Мениджмънт“ и КФН в съответствие със сроковете, записани в Проспекта.

2. Развитие на дейността и финансово състояние на фонда за 2014 г.

Договорен фонд „Експат Глоубъл Екуитис“ е обособено имущество с цел колективно инвестиране в ценни книжа и други ликвидни финансови активи по чл. 38, ал.1 от ЗДКИСДПКИ на парични средства, набрани чрез публично предлагане на дялове, което се осъществява на принципа на разпределение на риска, от управляващо дружество. ДФ „Експат Глоубъл Екуитис“ инвестира преимуществено в акции и търгуеми права, приети за търговия на регулирани пазари в страната и на международно признати и ликвидни регулирани пазари в чужбина.

Фондът инвестира преимуществено в акции и търгуеми права, приети за търговия на регулирани пазари в страната и на международно признати и ликвидни регулирани пазари в чужбина. Фондът може да инвестира и в дългови ценни книжа (ипотечни и корпоративни облигации, общински облигации, ДЦК) и в инструменти на паричния пазар (краткосрочни ДЦК, банкови депозити и др.), както и в чуждестранни дългови ценни книжа, отговарящи на определени изисквания, предимно с цел поддържане на ликвидност и в моменти на пазарни сътресения.

В съответствие със заложените цели и стратегии договорният фонд продължи да следва агресивната инвестиционна политика на активно управление на инвестиционния портфейл. За постигане на основните цели на договорния фонд се предлагат подходящи стратегии за предпазване от пазарен и валутен риск.

За периода 01.01.2014 – 31.12.2014 г.	Дата	Стойност (BGN)
Минимална изчислена NAV/дял	06.03.2014 г.	987.5180
Максимална изчислена NAV/дял	29.12.2014 г.	1 095.8060

Брой дялове в обращение и нетна стойност на активите на един дял на ДФ „Експат Глоубъл Екуитис“ за периода 1 януари – 31 декември 2014 г.

Към 1 януари 2014 г. дяловете в обращение са **487.4747 броя**, към 31 декември 2014 г. са **976.1408 броя**.

През периода са предявени **157.4406 дяла** за обратно изкупуване на договорния фонд, а са емитирани – **646.1067 дяла**.

Нетната стойност на активите на един дял към 1 януари 2014 г. е **1 017.6521 лв.**

Нетната стойност на активите на един дял на 31 декември 2014 г. е **1 094.2091 лв.**

Обем на инвестициите в портфейла на ДФ „Експат Глоубъл Екуитис“

Вид ценни книжа	31.12.2014 г.	%	31.12.2013 г.	%
Акции	860 066	78.89%	277 183	55.68%
Блокирани ЦК				
Права за акции				
Дялове в КИС			41 863	8.41%
Парични средства в каса	27	0.00%	29	0.01%
Парични средства в разплащателни сметки	200 314	18.37%	72 927	14.65%
Депозити			59 694	11.99%
Дългови ценни книжа				
Вземания по лихви			1 834	0.37%
Разчети по продажба на ЦК в сетълмент				
Вземания по дивиденди	164	0.02%		
Вземания по продажба на ценни книжа	29 616	2.72%	44 318	8.90%
Разходи за бъдещи периоди				
Обща стойност на портфейла	1 090 188	100.00%	497 848	100.00%

Структурата на активите и дялът във финансови инструменти са в съответствие с нормативните изисквания и Правилата на фонда. Паричните средства в каса, в разплащателни сметки и в банковите депозити със срок до три месеца формират ликвидните средства на фонда и към 31 декември 2014 г. заемат 18.38% от общия размер на активите.

Структура на портфейла на договорен фонд „Експат Глоубъл Екуитис“

Емитент	Стойност към 31.12.2014 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2013 г. (BGN)	% от стойността на активите
1.Акции				
AD Plastik			10 658	2.14%
Adris Grupa D.D. Rovinj-Povlastena Dionic			19 312	3.88%
American International Group, Inc	42 992	3.94%		
AMUNDI MSCI France ETF	46 340	4.25%		
Barclays Plc	27 159	2.49%		
Citigroup Inc	51 953	4.77%		
Cisco Systems Inc.			9 725	1.95%
Deutsche Bank AG	39 582	3.63%		
Eli Lilly & Co.			10 456	2.10%
ETFS Physical Gold	26 287	2.41%		
General Motors Corp	45 716	4.19%		
Global X Super Dividend US ETF			20 998	4.22%
Global X SuperDividend ETF	34 883	3.20%	7 130	1.43%
Honda Motor Co Ltd	14 045	1.29%		
Hrvatski Telekom d.d.	7 317	0.67%	8 625	1.73%
Hyundai Motor Co	19 127	1.75%		
International Business Machines Corp.			7 407	1.49%
iShares MSCI Australia ETF	23 058	2.12%		
iShares MSCI Canada ETF	30 172	2.77%		
iShares MSCI BRIC Index Fund			13 278	2.67%
iShares S&P India Nifty 50 Index Fund			22 081	4.44%
JPMorgan Chase & Co.	15 540	1.43%		
LYXOR Turkey ETF	21 834	2.00%		
MetLife Inc.	19 691	1.81%		
Pfizer Inc.	35 330	3.24%		
Qualcomm Inc.	31 372	2.88%		
Richter Gedeon Rt.	10 382	0.95%		
Samsung Electronics	26 143	2.40%		
Sanofi-Aventis S.A.	19 803	1.82%		
SAP AG	16 408	1.51%		
Smith & Wesson Holding Corp	15 666	1.44%		
Societe Generale SA	37 178	3.41%		
SPDR Dow Jones International Real Estate	39 078	3.58%		
SPDR S&P China ETF	20 240	1.86%		
Turkiye Garanti Bankasi AS			13 451	2.70%
Turkiye Halk Bankasi AS			11 919	2.39%
Valamar Adria Holding			9 377	1.88%
Vanguard S&P 500 ETF	40 726	3.74%		
Volkswagen AG	42 269	3.88%		

Vukovarski poljoprivredno industrijski ko			5 474	1.10%
WisdomTree India Funds	20 533	1.88%		
Адванс Терафонд АДСИЦ			11 958	2.40%
Албена АД			5 435	1.09%
Албена инвест холдинг АД			19 884	3.99%
Експат Бета АДСИЦ	39 241	3.60%	45 166	9.07%
Фонд за недвижими имоти България АДСИЦ			24 851	4.99%
2. Държавни Ценни книжа				
3. Облигации				
4. Дялове в КИС				
ДФ Експат Бондс			41 863	8.41%
5. Права				
6. В каса и разплащателни сметки	200 341	18.38%	72 956	14.65%
7. Депозити			59 694	11.99%
8. Разчети по продажба на ц.к. в сетълмент	29 616	2.72%	44 318	8.90%
9. Вземания, в т.ч. вземания от лихви, дивиденди	164	0.02%	1 834	0.37%
Обща стойност на портфейла	1 090 188	100.00%	497 848	100.00%

* Точка 9 включва вземания по лихви от депозити, по форуърдни сделки, разходи за бъдещи периоди.

Друга финансова информация – задължения, приходи и разходи на ДФ „Експат Глоубъл Екуитис“ от 01.01.2014 до 31.12.2014 г.

Текущи задължения	Към 31.12.2014 г. (BGN)
1. Задължения към УД по договор за управление	4 553
2. Задължения към банка депозитар	1 534
3. Задължения по записване и обратно изкупуване	15 951
4. Задължения към ИП	76
5. Задължения по операции с ЦК	0
6. Задължения по форуърдни сделки	0
7. Други	0
Общо:	22 113

Вземания	Към 31.12.2014 г. (BGN)
1. Вземания по операции с ценни книжа	29 616
2. Вземания свързани с емитиране	0
3. Вземания по начислени лихви по депозити	0
4. Вземания поначислени лихви и дивиденди	164
5. Вземания по начислени лихви във валута	0
6. Други	0
Общо:	29 780

Приходи	Към 31.12.2014 г. (BGN)
1. Приходи от лихви	1 527
2. Приходи от операции с ц.к.	65 281
3. Приходи от курсови разлики от преоценка	144 641
4. Приходи от курсови разлики при валутни операции	370
5. Приходи от лихви при други операции	777
6. Приходи от дялово участие	8 999
Общо:	221 594

Разходи	Към 31.12.2014 г. (BGN)
1. Разходи от операции с инвестиции	24 375
2. Разходи от преоценка	101 665
3. Разходи от курсови разлики	2 439
4. Разходи за външни услуги	1 960
5. Комисиони, такси и др.	28 086
6. Други	0
Общо:	158 525

	Към 31.12.2014 г. (BGN)
1. Разходи към УД	19 175
2. Възнаграждение на банка депозитар	7 420
3. Разходи към ИП	1 354
4. Такси преводи и касово обслужване	137

Сравнителна таблица за последните три финансови години

	31.12.2012 г.	31.12.2013 г.	31.12.2014 г.
Нетна стойност на активите	504 933.2400	496 032.6600	1 068 102.1000
Брой дялове	521.6082	487.4747	976.1408
Нетна стойност на активите на един дял	968.0316	1 017.5557	1 094.2091

Съгласно чл. 174 от Закона за корпоративно подоходно облагане, колективните инвестиционни схеми, които са допуснати за публично предлагане в Република България, не се облагат с корпоративен данък.

ДФ „Експат Глоубъл Екуитис“ не се облага с корпоративен данък, не се облага с корпоративен данък, тъй като по смисъла по чл. 4, ал.1 от ЗДКИСДПКИ е колективна инвестиционна схема.

Сделки с деривативни инструменти

През отчетния период договорен фонд „Експат Глоубъл Екуитис“ не е извършвал сделки с деривативни финансови инструменти.



Николай Василев:
(Изпълнителен директор)

Никола Янков:
(Председател на СД)