

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
за ДФ „ЕКСПАТ ГЛОУБЪЛ ЕКУИТИС“,
съгласно изискванията на чл. 73, ал. 1, т. 5 от Наредба 44
за 2015 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.expat.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 01.01.2015 – 31.12.2015 г.	Дата	Стойност (BGN)
Минимална изчислена NAV/дял	28.09.2015 г.	1 010.7845
Максимална изчислена NAV/дял	15.04.2015 г.	1 269.5051

Брой дялове в обращение и нетна стойност на активите на един дял на ДФ „Експат Глоубъл Екуитис“ за периода 1 януари – 31 декември 2015 г.

Към 1 януари 2015 г. дяловете в обращение са **976.1408 броя**, към 31 декември 2015 г. са **2 490.8597 броя**.

През периода са предявени **314.7578 дяла** за обратно изкупуване на договорния фонд, а са емитирани – **1 829.4767 дяла**.

Нетната стойност на активите на един дял към 1 януари 2015 г. е **1 094.2091 лв.**

Нетната стойност на активите на един дял на 31 декември 2015 г. е **1 080.0170 лв.**

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

Вид ценни книжа	31.12.2015 г.	%	31.12.2014 г.	%
Акции	2 440 156	90.63%	860 066	78.89%
Блокирани ЦК				
Права за акции				
Дялове в КИС	47 988	1.78%		
Парични средства в каса	17	0.00%	27	0.00%
Прични средства в разплащателни сметки	202 708	7.53%	200 314	18.37%
Депозити				
Дългови ценни книжа				
Вземания по лихви				
Разчети по продажба на ЦК в сетълмент				
Вземания по дивиденди	1 616	0.06%	164	0.02%
Вземания по продажба на ценни книжа			29 616	2.72%
Разходи за бъдещи периоди				
Обща стойност на портфейла	2 692 486	100.00%	1 090 188	100.00%

Структурата на активите и делът 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 2015 г. заемат 7.53% от общия размер на активите.

Структура на портфейла на договорен фонд „Експат Глоубъл Екуитис“

Емитент	Стойност към 31.12.2015 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2014 г. (BGN)	% от стойността на активите
1.Акции				
AP Moeller-Maersk A/S-B	37 636	1.40%		
ArcelorMittal	28 811	1.07%		
American International Group, Inc			42 992	3.94%
AMUNDI MSCI France ETF			46 340	4.25%
Bank of America Corp.	50 914	1.89%		
Barclays Plc	46 120	1.71%	27 159	2.49%
Best Buy Co. Inc.	40 881	1.52%		
Chevron Corp.	40 259	1.50%		
Citigroup Inc	61 232	2.27%	51 953	4.77%
Corning Inc.	32 624	1.21%		
Credit Agricole SA	56 816	2.11%		
Daimler AG	64 183	2.38%		
DB X-Trackers DAX UCITS ETF	182 095	6.76%		
Deutsche Bank AG	49 782	1.85%	39 582	3.63%
Exelon Corp.	28 683	1.07%		
ETFS Physical Gold			26 287	2.41%
General Motors Corp	61 124	2.27%	45 716	4.19%
Global X SuperDividend ETF	32 829	1.22%	34 883	3.20%
Goldman Sachs Group Inc	21 616	0.80%		
Holcim LTD	23 653	0.88%		
HSBC Holdings Plc	57 510	2.14%		
Honda Motor Co Ltd			14 045	1.29%
Hrvatski Telekom d.d.			7 317	0.67%
Hyundai Motor Co	37 940	1.41%	19 127	1.75%
iShares Core FTSE 100 UCITS ETR (DIST)	62 628	2.33%		
iShares FTSE China 25 Index Fund	71 258	2.65%		
iShares MSCI Australia ETF	21 721	0.81%	23 058	2.12%
iShares MSCI Canada ETF	25 016	0.93%	30 172	2.77%
Johnson & Johnson	20 962	0.78%		
JPMorgan Chase & Co.			15 540	1.43%
Lyxor UCITS ETF CAC 40	175 635	6.52%		
LYXOR Turkey ETF			21 834	2.00%
Magna International Inc	19 603	0.73%		
Market Vectors Vietnam ETF	19 856	0.74%		
Medtronic PLC	40 757	1.51%		
MetLife Inc.	43 840	1.63%	19 691	1.81%
Micron Technology Inc	49 174	1.83%		
Pfizer Inc.			35 330	3.24%
Qualcomm Inc.	53 686	1.99%	31 372	2.88%

Rio Tinto PLC	39 241	1.46%		
Royal Dutch Shell Co.	52 522	1.95%		
Richter Gedeon Rt.			10 382	0.95%
Samsung Electronics	57 085	2.12%	26 143	2.40%
Schlumberger Ltd.	15 607	0.58%		
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	40 616	1.51%	39 078	3.58%
SPDR S&P China ETF			20 240	1.86%
Transocean Ltd.	21 408	0.80%		
United Technologies Corp.	34 394	1.28%		
Vanguard S&P 500 ETF	147 232	5.47%	40 726	3.74%
Volkswagen AG			42 269	3.88%
Wal-Mart Stores Inc.	17 996	0.67%		
Western Digital Corp	52 027	1.93%		
WisdomTree India Funds	66 053	2.45%	20 533	1.88%
Yahoo! Inc.	16 968	0.63%		
Zimmer Holdings, Inc.	35 260	1.31%		
Адванс Терафонд АДСИЦ	46 828	1.74%		
Експат Бета АДСИЦ	238 075	8.84%	39 241	3.60%
2. Държавни Ценни книжа				
3. Облигации				
4. Дялове в КИС				
ДФ Компас Глобъл Трендс	47 988	1.78%		
5. Права				
6. В каса и разплащателни сметки	202 725	7.53%	200 341	18.38%
7. Депозити				
8. Разчети по продажба на ц.к. в сетълмент			29 616	2.72%
9. Вземания, в т.ч. вземания от лихви, дивиденди	1 616	0.06%	164	0.02%
Обща стойност на портфейла	2 692 486	100.00%	1 090 188	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 01.01.2015 до 31.12.2015 г.

Текущи задължения	Към 31.12.2015 г. (BGN)
1. Задължения към УД по договор за управление	1 598
2. Задължения към банка депозитар	610
3. Задължения по записване и обратно изкупуване	0
4. Задължения към ИП	107
5. Задължения по операции с ЦК	0
6. Задължения по форуърдни сделки	0
7. Други	0
Общо:	2 315

Вземания	Към 31.12.2015 г. (BGN)
1. Вземания по операции с ценни книжа	0
2. Вземания свързани с емитиране	0
3. Вземания по начислени лихви по депозити	0
4. Вземания поначислени лихви и дивиденди	1 617
5. Вземания по начислени лихви във валута	0
6. Други	0
Общо:	1 617

Приходи	Към 31.12.2015 г. (BGN)
1. Приходи от лихви	3 738
2. Приходи от операции с ц.к.	176 932
3. Приходи от курсови разлики от преоценка	1 241 024
4. Приходи от курсови разлики при валутни операции	5 306
5. Приходи от лихви при други операции	0
6. Приходи от дялово участие	43 612
Общо:	1 470 613

Разходи	Към 31.12.2015 г. (BGN)
1. Разходи от операции с инвестиции	68 451
2. Разходи от преоценка	1 208 381
3. Разходи от курсови разлики	0
4. Разходи за външни услуги	2 792
5. Комисиони, такси и др.	84 356
6. Други	0
Общо:	1 363 980

	Към 31.12.2015 г. (BGN)
1. Разходи към УД	71 534
2. Възнаграждение на банка депозитар	10 834
3. Разходи към ИП	1 863
4. Такси преводи и касово обслужване	125

Сравнителна таблица за последните три финансови години

	31.12.2013 г.	31.12.2014 г.	31.12.2015 г.
Нетна стойност на активите	496 032.6600	1 068 102.1000	2 690 170.77
Брой дялове	487.4747	976.1408	2 490.8597
Нетна стойност на активите на един дял	1 017.5557	1 094.2091	1 080.0170

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)