

## СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за ДФ "ЕКСПАТ БОНДС",

съгласно изискванията на чл.73г, ал.1, т.6 от Наредба 25

за 2009 година

### 1. Обща информация за договорния фонд

Договорен фонд "Експат Бондс", организиран и управляван от Управляващо дружество "Експат Асет Мениджмънт" ЕАД, е колективна инвестиционна схема от отворен тип за инвестиране в държавни ценни книжа, ипотечни, общински и корпоративни облигации и други ликвидни финансови активи.

Основната цел на Договорния фонд е запазване на стойността на неговите активи, както и нарастване на стойността на инвестициите на притежателите на дялове, доколкото е съвместимо, чрез реализиране на оптимален възможен доход при поемане на ниско ниво на риск и осигуряване на максимална ликвидност на инвестициите на притежателите на дялове.

Седалище и адрес на управление: гр.София, ул. "Г.С. Раковски" 96А ; Телефон (факс): +359 2/ 980 18 81, факс: +359 2/ 980 74 72; Електронна страница: [www.expat.bg](http://www.expat.bg)

ДФ "Експат Бондс" изчислява нетната стойност на активите и цената за обратно изкупуване на дялове два пъти седмично на равни интервали и ги публикува на [www.expat.bg](http://www.expat.bg), <http://www.baud.bg>, както и във вестник "Дневник", в съответствие със сроковете, записани в Проспекта.

### 2. Развитие на дейността и финансово състояние на фонда за 2009 г.

Фондът е обособено имущество с цел колективно инвестиране в ценни книжа и други ликвидни финансови активи по чл. 195 от ЗППЦК на парични средства, набрани чрез публично предлагане на дялове, което се осъществява на принципа на разпределение на риска, от управляващо дружество. ДФ "Експат Бондс" инвестира преимуществено в дългови финансови инструменти (дългосрочни държавни ценни книжа ("ДЦК"), ипотечни облигации, общински и корпоративни облигации и други дългови инструменти, допуснати до или приети за търговия на регулирани пазари в страната и на международно признати и ликвидни регулирани пазари в чужбина). Фондът може да инвестира и в инструменти на паричния пазар и други финансови инструменти, както и в чуждестранни дългови ценни книжа, отговарящи на определени изисквания, предимно с цел поддържане на ликвидност и в моменти на пазарни сътресения. С оглед постигане на инвестиционните си цели Договорният фонд се придържа към политика на инвестиране преимуществено във висококачествени дългови ценни книжа и в инструменти с фиксирана доходност.

### Брой дялове в обращение и нетна стойност на активите на един дял на ДФ "Експат Бондс" за 2009 година

ДФ "Експат Бондс" започва публично предлагане на дялове на 19.11.2009 г.

Към 31 декември 2009 г. общо брой дялове в обръщение са **110.9963**.

За периода са емитирани **110.9963 дяла**. Тъй, като ДФ "Експат Бондс" не е достигнал законово изискваната стойност на нетната стойност на активите от 500 000 лв., фондът не изчислява цени на обратно изкупуване и не изкупува обратно дялове.

Нетната стойност на активите на един дял към 31.12.2009 г. е **1023.3753 лв.**

**Обем на инвестициите в портфейла на ДФ "Експат Бондс"**

Вид ценни книжа	31.12.2009 г.	%
Акции (лв.)	10 900.00	9.59%
Блокирани ЦК (лв.)	-	0.00%
Права за акции (лв.)	-	0.00%
Новопридобити ЦК (лв.)	-	0.00%
Парични средства в каса (лв.)	19.96	0.02%
Парични средства в разплащателни сметки (лв.)	12 134.68	10.67%
Депозити в банки (лв.)	90 000.00	79.16%
Дългови ценни книжа (лв.)	-	0.00%
Вземания по лихви по депозити (лв.)	637.54	0.56%
Разчети по продажба на ЦК в сетълмент	-	0.00%
Вземания по дивиденди	-	0.00%
Вземания по форуърдни сделки (лв.)	-	0.00%
Разходи за бъдещи периоди (лв.)	-	0.00%
<b>Обща стойност на</b>	<b>113 692.18</b>	<b>100.00%</b>

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 31.12.2009 г. заемат 54.67% от общия размер на активите.

**Структура на портфейла на договорен фонд "Експат Бондс"**

Емитент	Стойност към 31.12.2009 г.	Процент от стойността на активите
<b>1.Акции</b>	сума, лв.	%
Експат Бета АДСИЦ	10 900.00	9.59%
<b>2. Облигации</b>	-	0.00%
<b>3. Държавни ценни книжа</b>	-	0.00%
<b>4. Дялове в КИС</b>	-	0.00%
<b>5. Права</b>	-	
<b>6. В каса и разплащателни сметки</b>	12 154.64	10.69%
<b>7. Депозити</b>	90 000.00	79.16%
<b>8. Вземания</b>	637.54	0.56%
<b>9. Разчети по продажба на ЦК в сетълмент</b>	-	0.00%
<b>10. Вземания по операции с ЦК</b>	-	0.00%
<b>Обща стойност на портфейла</b>	<b>113 692.18</b>	<b>100.00%</b>

\* Точка 7 включва вземания по лихви от депозити, по форуърдни сделки, разходи за бъдещи периоди.

Друга финансова информация – задължения, вземания, приходи и разходи на ДФ “Експат Бондс” за периода 2009 година

Текущи задължения	Към 31.12.2009г.
1. Задължения към УД по договор за управление	89.96 лв.
2. Задължения към банка депозитар	8.86 лв.
3. Задължения по записване и обратно изкупуване	0.00 лв.
4. Задължения към ИП	0.00 лв.
5.Задължения по операции с ЦК	0.00 лв.
6. Задължения по форуърдни сделки	0.00 лв.
7. Други	53.50 лв.
<b>Общо:</b>	<b>152.32 лв.</b>

Вземания	Към 31.12.2009г.
1. Вземания по операции с ценни книжа	0.00 лв.
2. Вземания свързани с емитиране	0.00 лв.
3. Вземания по начислени лихви по депозити	637.54 лв.
4. Вземания по начислени лихви във валута	0.00 лв.

5. Други	0.00 лв.
<b>Общо:</b>	<b>637.54 лв.</b>

Приходи	2009 година
1. Приходи от лихви	637.54 лв.
2. Приходи от операции с ц.к.	0.00 лв.
3. Приходи от курсови разлики от преоценка	25.72 лв.
4. Приходи от курсови разлики при валутни операции	0.00 лв.
5. Приходи от лихви при други операции	0.00 лв.
6. Приходи от дялово участие	0.00 лв.
<b>Общо:</b>	<b>663.26 лв.</b>

Разходи	2009 година
1. Разходи от операции с инвестиции	0.00 лв.
2. Разходи от преоценка	8.45 лв.
3. Разходи от курсови разлики	5.10 лв.
4. Разходи за лихви в левове	0.00 лв.
5. Комисиони, такси и др.	191.44 лв.
6. Други	53.50 лв.
<b>Общо:</b>	<b>258.49 лв.</b>

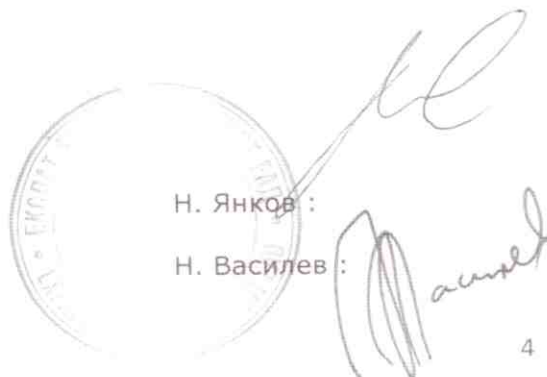
	2009 година
1. Разходи към УД	94.94 лв.
2. Възнаграждение на банка депозитар	8.86 лв.
3. Разходи към ИП	0.00 лв.

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 Бондс" не се облага с корпоративен данък, тъй като по смисъла на т.26 от ДР на ЗППЦК е колективна инвестиционна схема.

#### Сделки с деривативни инструменти

През 2009 година договорен фонд "Експат Бондс" не е извършил сделки с деривативни финансови инструменти.


  
 Н. Янков :
   
 Н. Василев :