

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО ПОЛОЖЕНИЕ

Наименование на КИС: Експат Бюле
Отчетен период: 31.12.2013 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

(в.лева)

АКТИВИ	Текуш период		Собствен капитал и пасиви		Текуш период		Предходен период	
	1	2	А		1	2		
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ					
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ					
1. Ценни книжа, в т.ч.:	444 460	259 499	II. РЕЗЕРВИ					
акции	141 573	123 345	1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/якорве		(161 967)	(198 145)		
дългови	302 887	136 154	2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		19 602	7 350		
2. Други финансови инструменти	90 193	50 256	3. Общи резерви		0	0		
Общо за група I	534 653	309 755	III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		(142 365)	(190 795)		
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			I. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:					
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба		334 769	308 071		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	534 653	309 755	непокрита загуба		334 769	308 071		
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			1. Парични средства в каса		25 217	26 698		
1. Парични средства в каса	11	12	2. Текуща печалба (загуба)		359 986	334 769		
2. Парични средства по безсрочни депозити	181 255	91 436	Общо за група III		359 986	334 769		
3. Парични средства по срочни депозити	356 098	363 265	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А		1 027 589	788 805		
4. Блокирани парични средства	0	0	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ					
Общо за група I	537 364	454 713	1. Задължения, свързани с дивиденти					
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:		1 959	584		
1. Ценни книжа, в т.ч.:			0 към банка депозитар		491	152		
акции	0	0	0 към управляващо дружество		1 468	432		
права	0	0	0 към кредитни институции		0	0		
дългови	0	0	0 3. Задължения към контрагенти		0	0		
2. Инструменти на паричния пазар	0	0	0 4. Задължения, свързани с възнаежления		0	0		
3. Делове на колективни инвестиционни схеми	0	0	0 5. Задължения към осигурителни предприятия		0	0		
4. Деривативни финансови инструменти	0	0	0 6. Давъчни задължения		0	0		
5. Блокирани	0	0	0 7. Задължения, свързани с емитиране		59 001	0		
6. Други финансови инструменти	0	0	0 8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		0	0		
Общо за група II	0	0	0 9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		0	0		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			10. Други		1 267	2 651		
1. Вземания, свързани с лихви	11 366	12 197	Общо за група I		62 227	3 235		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б		62 227	3 235		
3. Вземания, свързани с емитиране	0	0						
4. Други	6 432	15 375						
Общо за група III	17 798	27 572						
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ								
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	555 163	482 285						
СУМА НА АКТИВА	1 089 816	792 040	СУМА НА ПАСИВА		1 089 816	792 040		

Дата: 03.01.2014 г. Съставител: Г. Антонова

Заверил съгласно доклад:

Емиллия Горова

Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков



Наименование на КИС: Експлат Бонде
Отчетен период: 31.12.2013 г.

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

Справка № 2

РАЗХОДИ	Текущ период		Презходен период		ПРИХОДИ	Текущ период		Презходен период		
	1	2	1	2		1	2	1	2	
А. Разходи за дейността	а		а		а		а		а	
1. Финансови разходи					А. Приходи от дейността					
1. Разходи за лихви					1. Финансови приходи					
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	25 181	1 438 087			1. Приходи от дивиденди	118		33 174		
от последваща оценка					2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	36 226		1 229 577		
3. Разходи, свързани с валутни операции	90 892	6 359			от последваща оценка	36 226		1 229 577		
4. Други	15 653	18 616			3. Приходи, свързани с валутни операции	76 277		2 928		
					4. Приходи от лихви	47 164		144 925		
					5. Други	0		86 989		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	131 726	1 463 062			Общо за група I	159 785		1 497 593		
II. Нефинансови разходи					НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ					
1. Разходи за материали					II. Нефинансови приходи					
2. Разходи за външни услуги	2 843	7 833								
3. Разходи за амортизации										
4. Разходи, свързани с възнаражения										
5. Други										
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	2 843	7 833			Общо за група II					
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	134 568	1 470 895			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ					
В. Печалба преди облагане с данъци	25 217	26 698			Б. Общо приходи от дейността (I+II)	159 785		1 497 593		
III. Разходи за данъци					В. Загуба преди облагане с данъци	0		0		
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	25 217				Г. Нетна загуба за периода	0		0		
ВСИЧКО (B+III+Г)	159 785	1 497 594			ВСИЧКО (B+Г)	159 785		1 497 594		

Дата: 03.01.2014 г. Съставител: Г. Антонова
Заведен съгласно доклад:
Емиллия Горнова



Изпълнителен директор: Николай Василев
Председател на СД: Никола Янков




ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: Експат Бонде
Отчетен период: 31.12.2013 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

Наименование на паричните потоци	Текущи период			Презходен период			(в лева)
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток	
а	1	2	3	4	5	6	
А. Парични потоци от основна дейност							
Емитиране и обратно изкупуване на акции/делове	986 501	727 661	258 840	418 671	2 853 438	(2 434 767)	
Парични потоци, свързани с получени земи, в т.ч.: длъжви							
Плащания при разпределения на печалби							
Парични потоци от валутни операции и преоценки	0	0	0	0	0	0	
Други парични потоци от основна дейност							
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	986 501	727 661	258 840	418 671	2 853 438	(2 434 767)	
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи							
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи Длъжви, комисиони и др. подобни	711 924	918 007	(206 083)	2 874 108	(247 760)	3 121 868	
Получени дивиденсти	41 374	1 991	39 382	126 491	7 789	118 702	
Парични потоци, свързани с управление на дружество	15 375	0	15 375	17 799	0	17 799	
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		10 952	(10 952)		28 512	(28 512)	
Парични потоци, свързани с валутни операции		3 685	(3 685)		3 154	(3 154)	
Други парични потоци от инвестиционна дейност	4 806	8 141	(3 335)	52	1 750	(1 699)	
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	773 479	946 824	(173 346)	3 104 214	1 774 137	1 330 078	
Парични потоци, свързани с други контрагенти	0	2 843	(2 843)	0	7 833	-7 833	
Парични потоци, свързани с текущи активи							
Парични потоци, свързани с възнадражения							
Парични потоци, свързани с данъци							
Други парични потоци от неспециализирана дейност							
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0	2 843	(2 843)	0	7 833	(7 833)	
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 759 979	1 677 328	82 651	3 522 885	4 635 407	(1 112 522)	
Д. Парични средства в началото на периода			454 713			1 567 235	
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			537 364			454 713	
по безсрочни депозити			356 098			363 265	

Дата: 03.01.2014 г. Съставител: Г. Антонова
Заверил съгласно доклада
Емилиия Горова



Изпълнителен директор: Николай Василев
Председател на СД: Николая Янков



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: Експат Бонде
Отчетен период: 31.12.2013 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		Премии от емисия (премиев резерв)	Резерв от последващи оценки	Общи резерви	Печалба	Загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	3 079 598	235 322	(324 349)		308 071		3 298 643
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:							
емитиране	418 671						418 671
обратно изкупуване	(2 853 438)						(2 853 438)
Нетна печалба/загуба за периода					26 698	0	26 698
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:							
увеличения			331 699				0
намаления		433 467					433 467
Салдо в началото на отчетния период	644 831	(198 145)	7 350		334 769	0	788 805
Промени в началните салда поради:							
Ефект от промени в счетоводната политика							
Фундаментални грешки							
Коригирано салдо в началото на отчетния период	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
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		36 178	12 252				48 430
намаления							0
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	809 968	(161 967)	19 602		359 986	0	1 027 589
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	809 968	(161 967)	19 602		359 986	0	1 027 589

Дата: 03.01.2014 г. Съставител: Г. Андонова
Заверил съгласно доклад:
Емилия Гюрова



Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков



СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ

Справка № 5

Наименование на КПС: Експат Болгс
 Отчетен период: 31.12.2013 г.

ЕНК по БУЛСТАТ: 175801906

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Преоценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Преоценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност за текущия период (7-14)	
	1	2	3	4	5	6		7	8	9	10	11	12			13
1. Нетекущи нефинансови активи																
1. Материални активи, в т.ч.:																
сгради																
офис оборудване																
транспортни средства																
други																
2. Нематериални активи																
Общо:																

Дата: 03.01.2014 г. Съставител: Г. Андюнов



Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков





СПРАВКА ЗА КРАТКОСРОЧНИТЕ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Наименование на КИС: Експат Бонде
Отчетен период: 31.12.2013 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.:	11 366	0	10 286	1 080
по депозити	11 366	0	10 286	1 080
по дългови финансови инструменти	6 432			6 432
5. Вземания, свързани с финансови инструменти, в т.ч.:				
при продажба на финансови инструменти				
увеличения на капитала				
други	0	0		
6. Други краткосрочни вземания				
Общо вземания:	17 798	0	10 286	7 512

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	491	491		
управляващо дружество	1 468	1 468		
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	59 001	59 001		
8. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	0	0		
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:	1 267	1 267		
неплатени лихви				
Общо задължения:	62 227	62 227		

Дата: 03.01.2014 г. Съставител: Г. Андонова

Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков





СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ ИНСТРУМЕНТИ

Справка № 7

Наименование на КИС: Експат Бондс
Отчетен период: 31.12.2013 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 175801906

Показатели	ISIN	Вид и брой на финансовите инструменти							Стойност на финансовите инструменти							Процент на участието в капитала на емитента			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		15	16	17
А. Негуващи финансови активи																			
1. Акции в																			
Експат Бета ДУСНЦ	BG1100018081	не	да		БФБ София	ЕТР		85 588	BGN	1 150					98 341	98 429		9 032%	1.66410340664063
София Комерс - Запазни Къщи	BG1100055054	не	да		БФБ София	GSOA		5 870	BGN	7 350					50 862	43 145		3 959%	0.293500000000000
София Комерс - Запазни Къщи	BG4000013137	не	да		БФБ София	GSOK		0	BGN					24	0			0.000%	0.000000000000000
Обща сума по т. 1																			
								91 458						149 227	141 573			12.991%	
2. Други финансови инструменти																			
корпоративни																			
Астерион България АД	BG2100006092	не	да		БФБ София	8AVVA		35	EUR	0.000				68 453	68 453		6.281%	0.466666666666667	
Rickmers Holding GmbH	DE000A1TNA39	не	да		FSE	AIANNT		20 000	EUR	0.000				77 842	38 530		3.535%	0.01142857142857	
BPCE SA	FR0010279208	не	да		DBAG	A079L2		0	USD					28 432	0		0.000%	0.000000000000000	
Hevelar-Packard Co.	US428256BR31	не	да		FSE	AIGYKX		0	USD					28 495	0		0.000%	0.000000000000000	
Sanofiema Pharmaceutica AG	DE000A1G7JQ9	не	да		FSE	A1G7JQ		10 000	EUR	2.046				20 536	20 458		1.877%	0.066666666666667	
BNP PARIBAS SA	FR0010259319	не	да		DBAG	BNPA		0	EUR					37 751	0		0.000%	0.000000000000000	
Goldman Sachs Group Inc	US38141GFD16	не	да		FSE	A07KRQ		0	USD					47 277	0		0.000%	0.000000000000000	
Norspra Inc	US441060AL40	не	да		FSE	CLFAC		0	USD	1.203				38 043	0		0.000%	0.000000000000000	
Cliff's Natural Resources Inc	US18683KAC53	не	да		FSE	AIRE5T		50 000	USD	1.486				61 882	60 138		5.518%	0.006250000000000	
Landel GmbH	DE000A1RE5T8	не	да		FSE			15 000	EUR	195.583				23 074	22 296		2.046%	0.075000000000000	
София Комерс - Запазни Къщи	BG2100021133	не	да		БФБ София			250	EUR					0	48 896		4.487%	1.66024704476026	
Обща сума по т. 2																			
								95 285						431 806	258 771			19.258%	
3. Други негуващи финансови активи																			
Обща сума по т. 3																			
Обща сума раздел А																			
Б. Текущи финансови активи																			
1. Акции в																			
1. Друга																			
								186 743						581 032	400 344			32.248%	
Обща сума по т. 1																			
2. Друге на колективни инвестиционни схеми																			
ДФ Експат Нью Юръл Стокс	BG90000011080	не	да		БФБ София	MFG8		43 591	BGN					38 106	36 285			3.329%	7.38493294641219
ДФ Експат Глаубъл Еквити	BG90000010082	не	да		БФБ София	MFGC		53 118	BGN					83 570	53 908			4.946%	10.4146318486610

(в лева)

4	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Обща сума по т. 3								96.77									
4. Облигации																	
корпоративни																	
облигации																	
ипотечни																	
конвертируеми																	
други																	
Обща сума по т. 4																	
5. Държавни ценни книжа																	
Republic of Hungary																	
Republic of Turkey																	
Обща сума по т. 5																	
6. Други финансови инструменти								30 000	USD								
опции																	
фючерси																	
варанти																	
свипове																	
други																	
Обща сума по т. 6																	
7. Блокирани финансови инструменти																	
Обща сума по т. 7																	
Обща сума раздел Б																	
Обща стойност на финансовите инструменти, които са оценени по пазарна цена														166 986	134 309	8.276%	
Обща стойност на финансовите инструменти														748 018	534 653		

Дата 03.01.2014 г. Съставител: Г. Андолова



Изпълнителен директор: Николай Василев

Престоявател на СД: Никола Янков

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ/РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ

Наименование на КИС: Експат Бонде
Отчетен период: 31.12.2013 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	30 901	29 741
3. Лихви по дългови финансови инструменти	30 518	26 078
4. Лихви по ДЦК		
5. Други лихви		
Обща сума на раздел I	61 419	55 818
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: 03.01.2014 г. Съставител: Г. Андонова

Изпълнителен директор: Николай Василев

Председател на СД: Никола Янков

