

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ ЕКСПАТ БОНДС
към 30.06.2018 г.

Справка № 1 КИС-ОФС

Дата: 30.7.2018 г.
Съставител: Ваня Никова
Ръководител: Никола Янков

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SV.2.1.1.0.0.0	6 155 356	6 698 075
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SV.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви			
акции	SV.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SV.2.1.2.1.0.0	2 624 315	2 908 465
дългови	SV.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SV.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SV.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SV.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	SV.1.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SV.2.1.2.0.0.0	2 624 315	2 908 465
II. Други нетекущи активи	SV.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SV.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:			
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SV.2.1.3.1.0.0	649 860	1 108 378
I. Парични средства				непокрита загуба	SV.2.1.3.1.1.0	1 108 378	1 108 378
1. Парични средства в каса	SV.1.2.1.1.0.0	73	74	2. Текуща печалба	SV.2.1.3.2.0.0		
2. Парични средства по безсрочни депозити	SV.1.2.1.2.0.0	880 112	1 072 382	3. Текуща загуба	SV.2.1.3.3.0.0	-220 582	-458 518
3. Парични средства по срочни депозити	SV.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SV.2.1.3.0.0.0	429 278	649 860
4. Блокирани парични средства	SV.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SV.2.1.0.0.0.0	9 208 949	10 256 400
Общо за група I	SV.1.2.1.0.0.0	880 185	1 072 456	B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденди	SV.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SV.1.2.2.1.0.0	7 365 428	6 024 177	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SV.2.2.1.2.0.0	12 064	14 402
акции	SV.1.2.2.1.1.0	458 100	458 100	към банка депозитар	SV.2.2.1.2.1.0	474	485
права	SV.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SV.2.2.1.2.2.0	11 590	13 917
дългови	SV.1.2.2.1.3.0	6 907 328	5 566 077	към кредитни институции	SV.2.2.1.2.3.0		
други	SV.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SV.2.2.1.3.0.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SV.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SV.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SV.1.2.2.3.0.0	692 426		5. Задължения към осигурителни предприятия	SV.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SV.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SV.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SV.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SV.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SV.1.2.2.6.0.0	557 775	3 106 112	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SV.2.2.1.8.0.0	202 849	
Общо за група II	SV.1.2.2.0.0.0	8 615 629	9 130 289	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SV.2.2.1.9.0.0	71 950	
III. Нефинансови активи				10. Други	SV.2.2.1.10.0.0	2	
1. Вземания, свързани с лихви	SV.1.2.3.1.0.0		66 331	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SV.2.2.0.0.0.0	286 865	14 402
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SV.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SV.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SV.1.2.3.4.0.0		1 726				
Общо за група III	SV.1.2.3.0.0.0	0	68 057				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SV.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SV.1.2.0.0.0.0	9 495 814	10 270 802				
СУМА НА АКТИВА	SV.1.0.0.0.0.0	9 495 814	10 270 802	СУМА НА ПАСИВА	SV.2.0.0.0.0.0	9 495 814	10 270 802

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ ЕКСПАТ БОНДС
за периода 01.01.2018 - 30.06.2018

Дата: 30.7.2018 г.
Съставител: Ваня Никова
Ръководител: Никола Янков

(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	17 984	18 475
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	531 454		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	426 566	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	216 841	398 766	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0		
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0			4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	57 494	57 905	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	143 069	112 670
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	805 789	456 671	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	587 619	131 145
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	2 412	4 686				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	2 412	4 686	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	808 201	461 357	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	587 619	131 145
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	220 582	330 212
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	OD.1.5.0.0.0.0	0	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	220 582	330 212
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	808 201	461 357	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	808 201	461 357

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ ЕКСПАТ БОНДС
за периода 01.01.2018 - 30.06.2018

Дата: 30.7.2018 г.
Съставител: Ваня Никова
Ръководител: Никола Янков

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	375 739	-990 451	-614 712	2 764 292	-760 443	2 003 849
2. Парични потоци, свързани с получени засми, в т.ч.: лихви	OPP.1.2.0.0.0.0 OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	375 739	-990 451	-614 712	2 764 292	-760 443	2 003 849
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	4 527 951	-4 197 053	330 898	5 547 463	-6 718 779	-1 171 316
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0	143 069	-39	143 030	22 168		22 168
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	17 984		17 984	75 186		75 186
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-61 410	-61 410		-72 265	-72 265
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-6 560	-6 560		-5 237	-5 237
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	2 182		2 182	60 122	-214 622	-154 501
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-1 583	-1 583	76 092	-13 605	62 487
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	4 691 186	-4 266 645	424 541	5 781 031	-7 024 509	-1 243 478
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-2 100	-2 100		-4 582	-4 582
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с вознаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-2 100	-2 100	0	-4 582	-4 582
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	5 066 925	-5 259 196	-192 271	8 545 323	-7 789 534	755 789
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			1 072 456			1 596 290
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			880 185			2 352 079
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			880 112			2 352 002

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ ЕКСПАТ БОНДС
за периода 01.01.2018 - 30.06.2018

Дата: 30.7.2018 г.
Съставител: Ваня Никова
Ръководител: Никола Янков

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0	5 704 884	2 292 564			1 108 378		9 105 826
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	6 698 075	2 908 465	0	0	1 108 378	-458 518	10 256 400
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	6 698 075	2 908 465	0	0	1 108 378	-458 518	10 256 400
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-542 719	-284 150	0	0	0	0	-826 869
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	246 614	125 365					371 979
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-789 333	-409 515					-1 198 848
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-220 582	-220 582
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	6 155 356	2 624 315	0	0	1 108 378	-679 100	9 208 949
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	6 155 356	2 624 315	0	0	1 108 378	-679 100	9 208 949

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ ЕКСПАТ БОНДС
за периода 01.01.2018 - 30.06.2018

Дата: 30.7.2018 г.
Съставител: Ваня Никова
Ръководител: Никола Янков

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	6 698.0747
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	6 292.2883
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	246.6144
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	375 698.5500 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	789.3335
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	1 193 300.3000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	1 533.1111
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1 496.3437
10	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.10	49 815.10 лв.
11	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	3 967.35 лв.
12	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	366.33 лв.
13	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.13	-2.15%
14	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	4.79%
15	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-3.47%
16	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	2.87%