

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КНС: Експат България SOFIX UCITS ETF

Отчетен период: 30.06.2017 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 177067176

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Претходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Претходен период
2	1	2	3	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	24 610 000	22 630 000
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дипоме	2 703 734	2 386 192
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти	0	0	3. Общи резерви		
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	Общо за група I	0	III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ	27 313 734	25 016 192
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	0	1. Непризнана печалба (загуба), в т.ч.:		
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			неизразделена печалба	464 788	
1. Парични средства в каса			непокрита загуба		
2. Парични средства по безсрочни депозити	1 946 711	4 686 000	2. Текуща печалба (загуба)	3 739 066	464 788
3. Парични средства по срочни депозити	0	0	Общо за група III	4 203 854	464 788
4. Блокирани парични средства	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	31 517 587	25 480 980
Общо за група I	1 946 711	4 686 000			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:			1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	29 316 969	20 797 464	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	1 019	789
дългови	0	0	към банка депозити	1 019	789
2. Други финансови инструменти	0	0	към управляващо дружество	0	0
Общо за група II	29 316 969	20 797 464	3. Задължения към контрагенти	0	0
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			4. Задължения, свързани с възнаграждения	0	0
1. Вземания, свързани с лихви			5. Задължения към осигурителни предприятия	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти		0	6. Дългични задължения	0	0
3. Вземания, свързани с емитиране	273 262	0	7. Задължения, свързани с емитиране		
4. Други	273 262	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
Общо за група III	273 262	0	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			10. Други	18 337	1 697
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	31 536 943	25 483 466		19 356	2 486
Извърбалансови активи	35 076	26 565	Общо за група I	19 356	2 486
СУМА НА АКТИВА	31 572 020	25 510 030	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	31 536 943	25 483 466
			Извърбалансови пасиви	35 076	26 565
			СУМА НА ПАСИВА	31 572 020	25 510 030

Дата: 05.07.2017 г.

Съставител: Г. Антонова

Член на СД: Лъчезар Димов

Председател на СД: Никола Антонов

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: Експат България SOFIX UCITS ETF

ЕИК по БУЛСТАТ: 177067176

Отчетен период: 30.06.2017 г.

(в лева)

РАЗХОДИ		Текущ период	Преходен период	ПРИХОДИ		Текущ период	Преходен период
а		1	2	а		1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
І. Финансови разходи				І. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви		0	0	1. Приходи от дивиденди		503 293	
2. Оприлагателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:		389 326	831 388	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:		3 785 028	1 402 940
от последваща оценка				от последваща оценка			1 317 783
3. Разходи, свързани с валутни операции			21 3	3. Приходи, свързани с валутни операции			299
4. Други		149 470	65 341	4. Приходи от лихви		6 515	895
				5. Други			
Общо за група І		538 797	896 750	Общо за група І		4 294 837	1 404 134
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ				НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			
ІІ. Нефинансови разходи				ІІ. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали							
2. Разходи за външни услуги		16 975	42 596				
3. Разходи за амортизации							
4. Разходи, свързани с възнаграждения							
5. Други							
Общо за група ІІ		16 975	42 596	Общо за група ІІ			
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ				НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			
Б. Общо разходи за дейността (І+ІІ)		555 771	939 346	Б. Общо приходи от дейността (І+ІІ)		4 294 837	1 404 134
В. Печалба преди облагане с данъци		0	0	В. Загуба преди облагане с данъци		0	0
ІІІ. Разходи за данъци						0	0
Г. Нетна печалба за периода (В-ІІІ)		3 739 066	464 788	Г. Нетна загуба за периода			
ВСИЧКО (Б+ІІІ+Г)		4 294 837	1 404 134	ВСИЧКО (Б+Г)		4 294 837	1 404 134

Дата: 05.07.2017 г. Съставител: Г. Антонова



Член на СД: Лъчезар Димов

Председател на СД: Никола Яков



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: Ехрат България SOFIX UCITS ETF

ЕИК по БУЛСТАТ: 177067176

Отчетен период: 30.06.2017 г.

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
A. Парични потоци от основна дейност	1	2	3	1	2	3
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дипове		1 667 831	-1 667 831	222 740	256 251	-33 511
Парични потоци, свързани с получени заемни, в т.ч.:			0			0
лихви						
Плащания при разпределения на печалби						
Парични потоци от валутни операции и преоценки						
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (A):	0	1 667 831	-1 667 831	222 740	256 251	-33 511
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с нетекучи финансови активи	6 741 916	10 246 792	-3 504 875	6 062 563	26 183 438	-20 120 875
Лихви, комисиони и др. подобни	1 853		1 853	895		895
Получени дивиденди	232 462		232 462			0
Парични потоци, свързани с управлявано дружество		348 325	-348 325		44 648	-44 648
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		109 714	-109 714		140 629	-140 629
Парични потоци, свързани с валутни операции	108 932		108 932			
Други парични потоци от инвестиционна дейност	2 599 633	35 078	2 564 555	25 192 117	124 753	25 067 364
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B):	9 684 796	10 739 909	-1 055 113	31 255 575	26 493 468	4 762 107
C. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		16 344	-16 344		42 596	-42 596
Парични потоци, свързани с нетекучи активи			0			0
Парични потоци, свързани с взаимотръжления			0			0
Парични потоци, свързани с данъци			0			0
Други парични потоци от неспециализирана дейност			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (C):	0	16 344	-16 344	0	42 596	-42 596
G. Изменение на паричните средства през периода (A+B+C)	9 684 796	12 424 084	-2 739 288	31 478 315	26 792 315	4 686 000
D. Парични средства в началото на периода			4 686 000			
E. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			1 946 711			4 686 000
по безсрочни депозити			0			0

Дата: 05.07.2017 г. Съставител: Г. Антонова

Член на СД: Лъчезар Димов

Председател на СД: Никола Янков

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: Expat Bulgaria SOFIX UCITS ETF

ЕИК по БУЛСТАТ: 177067176

Отчетен период: 30.06.2017 г.

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		Премии от емисия (премиен резерв)	Резерв от последващи оценки	Общи резерви	Печалба	Загуба	
а	1	2		4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година							0
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:							
емитиране	22 630 000						22 630 000
обратно изкупуване							0
Нетна печалба/загуба за периода					464 788		464 788
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:							
увеличения		2 386 192					2 386 192
намаления							0
Промени в началните салда поради:							
Ефект от промени в счетоводната политика							
Фундаментални грешки							
Коригирано салдо в началото на отчетния период	22 630 000	2 386 192	0	0	464 788	0	25 480 980
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:							
емитиране	4 300 000						4 300 000
обратно изкупуване	2 320 000						2 320 000
Нетна печалба/загуба за периода					3 739 066		3 739 066
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		317 542					317 542
намаления							0
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	24 610 000	2 703 734	0	0	4 203 854	0	31 517 587
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	24 610 000	2 703 734	0	0	4 203 854	0	31 517 587

Дата: 05.07.2017 г. Съставител: Г. Андонова

Член на СД: Лъчезар Димов

Председател на СД: Никола Янков

Наименование на КИС: Експерт Вулгария SOFIX UCITS ETF
Отчетен период: 30.06.2017 г.

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ

ЕИК по БУЛСТАТ: 177067176

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Проценка		Проценена стойност (4+5+6)	Амортизация				Проценка		Проценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност на текущите активи (7-14)
	В началото на периода	На постъпване през периода	На излизане през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване		В началото на периода	Изчислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване		
1. Нетекущи нефинансови активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Материални активи, в т.ч.:															
сгради															
общо оборудване															
транспортни средства															
други															
2. Нематериални активи															
Общо:															

Дата: 05.07.2017 г. Съставител: Г. Антонова

Г. Антонова

Член на СД: Лъчезар Димков

Председател на СД: Никола Янков

Никола Янков



СПРАВКА ЗА КРАТКОСРОЧНИТЕ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Наименование на КИС: Expat Bulgaria SOFIX UCITS ETF

ЕИК по БУЛСТАТ: 177067176

Отчетен период: 30.06.2017 г.

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)	273 262			273 262
4. Вземания от лихви, в т.ч.:	0			0
по депозити				
по дългови финансови инструменти				0
5. Вземания, свързани с финансови инструменти, в т.ч.:				
при продажба на финансови инструменти		0		
увеличения на капитала				
други				
6. Други краткосрочни вземания				
Общо вземания:	273 262	0	0	273 262

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.:	0	0		
банка депозитар	1 019	1 019		
управляващо дружество	0	0		
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		0		
8. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		0		
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:	18 337	18 337		
неплатени лихви				
Общо задължения:	19 356	19 356		

Дата: 05.07.2017 г. Съставител: Г. Андонова

Член на СД: Лъчезар Димов

Председател на СД: Никола Янков

Наименование на КИС: Expat Bulgaria SOFI.
Отчетен период: 30.06.2017 г.

Справка № 7
Справка
за финансовите инструменти

ЕИК по БУЛСТАТ: 177067176

(в лева)

Показатели	Вид и брой на финансовите инструменти							Стойност на финансовите инструменти							Баланс		
	ISIN	налични	безналични	Регулиран пазар, на който са допуснати или търгувани, както и сегмент	Индекс на регулаторния пазар	Инвестиционен рейтинг	Рейтинг	Брой/Номинал	Валута	Чиста цена	Натрупан дял	Валутен курс	наличност	Балансова стойност в началото на отчетния период	Балансова стойност в края на отчетния период	Процент на отчетния период в процент към стойността	Процент на участието в капитала на емитента
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
А. Нетекущи финансови активи																	
1. Акции в																	
Холдинг Варна А АД	BG1100036984	--	да	БФБ София	SV2	--	--	2 743	BGN	34.50	0.00	1.00	--	94 633.50	94 633.50	0.30%	0.00300071888547
Индустриален АД	BG1100010989	--	да	БФБ София	4I8	--	--	208 341	BGN	4.25	0.00	1.00	--	906 753.15	884 582.25	2.80%	0.02804908054047
Алкомет АД	BG11ALSUA114	--	да	БФБ София	6AM	--	--	48 713	BGN	18.30	0.00	1.00	--	1 201 023.20	891 447.90	2.82%	0.02826678236505
Централна АД	BG1100014973	--	да	БФБ София	4CF	--	--	796 992	BGN	1.70	0.00	1.00	--	1 261 581.48	1 354 886.40	4.29%	0.04296188144946
Неохим АД	BG11NEDIA111	--	да	БФБ София	3NB	--	--	18 356	BGN	60.00	0.00	1.00	--	1 266 060.00	1 101 360.00	3.49%	0.03492285239056
Еврохолд България АД	BG1100114062	--	да	БФБ София	4EN	--	--	763 789	BGN	1.29	0.00	1.00	--	1 343 302.30	985 287.81	3.12%	0.03124233742904
Монбат АД	BG1100075065	--	да	БФБ София	5MB	--	--	197 030	BGN	11.85	0.00	1.00	--	1 490 863.00	2 275 555.50	7.21%	0.07215523428581
Фонд за недвижими имоти в София	BG1100001053	--	да	БФБ София	5BU	--	--	487 340	BGN	2.23	0.00	1.00	--	1 507 384.00	1 086 768.20	3.44%	0.03446016328117
Албена АД	BG11ALBAAT17	--	да	БФБ София	6AB	--	--	35 849	BGN	64.50	0.00	1.00	--	1 526 254.00	2 312 260.50	7.32%	0.07331910740359
М+С Хидравлик АД	BG11MPKAA118	--	да	БФБ София	5MH	--	--	237 227	BGN	8.42	0.00	1.00	--	1 671 119.62	1 997 451.34	6.33%	0.06333687287003

Стара Планина Холд АД	BG1100003971	--	да	БФБ София	SSR	--	--	328 368	BGN	8.30	0.00	1.00	--	1 735 726.20	2 718 357.90	8.61%	0.08619598649525
Пъзрава	BG1100106050	--	да	БФБ София	5F4	--	--	447 101	BGN	5.43	0.00	1.00	--	2 435 443.14	2 425 970.03	7.68%	0.07692470514782
Алианс Терафонд АД	BG1100025052	--	да	БФБ София	6A6	--	--	1 385 027	BGN	2.16	0.00	1.00	--	2 944 530.34	2 928 687.84	9.28%	0.09286530574412
Химипорт АД	BG1100046066	--	да	БФБ София	6C4	--	--	1 837 725	BGN	1.79	0.00	1.00	--	2 962 471.34	3 293 203.20	10.43%	0.10442366641762
Софарма АД	BG11SOSOBV18	--	да	БФБ София	31R	--	--	1 098 301	BGN	4.52	0.00	1.00	--	4 137 475.23	4 966 517.12	15.73%	0.15748251641329
Обща сума по т. 1														26 484 620.50	29 316 969.49	92.86%	
2. Дългови корпоративни облигации																	
ипотечни																	
конвертируеми																	
други																	
Обща сума по т. 2																	
3. Други нетекущи финансови активи																	
Обща сума по т. 3																	
Обща сума раздел														26 484 620.50	29 316 969.49	92.86%	
Б. Текущи																	
1. Акции в																	
Обща сума по т. 1																	
2. Права																	
Обща сума по т. 2																	
3. Дялове на колективни																	
Обща сума по т. 3																	
4. Облигации корпоративни																	
облигации																	
ипотечни																	
конвертируеми																	
други																	
Обща сума по т. 4																	
5. Държавни ценни																	
Обща сума по т. 5																	
6. Други финансови инструменти																	
опции																	
фючъри																	
варанти																	
суплове																	
други																	
Обща сума по т. 6																	
7. Блокирани																	
Обща сума по т. 7																	
Обща сума раздел																	
Б																	

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ/РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ

Наименование на КИС: Expat Bulgaria SOFIX UCITS ETF
Отчетен период: 30.06.2017 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 177067176

Показатели	Сума (в лева)	
	Начислени	Платени/ получени
а	1	2
I. Приходи от лихви		
1. Лихви по безсрочни депозити		
2. Лихви по срочни депозити		
3. Лихви по дългови финансови инструменти		
4. Лихви по ДЦК		
5. Други лихви		5 038
Обща сума на раздел I	0	5 038
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	0	0

Дата: 05.07.2017 г. Съставител: Г. Андонова

Член на СД: Лъчезар Димов

Председател на СД: Никола Янков