

КЛАСОВЕ АКТИВИ и ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

(Asset Classes and Financial Instruments)

Основните **класове активи и финансови инструменти** се подразделят в следните категории:

Инструменти на паричния пазар (Money Market Securities):

- Държавни ценни книжа (Treasury Bills)
- Депозитни сертификати (Certificates of Deposit)
- Търговски ценни книжа (Менителници) /Commercial Paper/

Дългови инструменти (Облигации) /Debt Instruments (Bonds):

- Съкровищни облигации (Treasury Notes and Bonds)
- Съкровищни облигации защитени от инфлацията (Inflation-Protected Treasury Bonds)
- Общински облигации (Municipal Bonds)
- Корпоративни облигации (Corporate Bonds)
- Ипотечи и ипотечни облигации (Mortgages and Mortgage-Backed Securities)

Дялови инструменти (Equity Securities):

- Обикновени акции (Common Stock)
- Привилегировани акции (Preferred Stock)
- Депозитарни разписки (Depository Receipts)

Дялови и облигационни индекси (Stock and Bond Market Indexes):

- Индекси върху дялови инструменти (Stock Market Indexes)
- Облигационни индекси (Bond Market Indexes)

- Международни индекси (International Indexes)

**Дялове от колективни инвестиционни схеми и инвестиционни дружества
(Mutual Funds and Other Investment Companies):**

- Взаимни фондове (Mutual Funds)
- Инвестиционни дружества от отворен тип (Open-Ended Investment Funds)
- Инвестиционни дружества от затворен тип (Close-Ended Investment Funds)

Инвестиции в частни компании (Private Equity Capital):

- Инвестиции в развити частни компании (Buyout Private Equity Investments)
- Инвестиции в стартиращи компании (Venture Capital)
- Инвестиции на идейна фаза (Seed Investments)

Деривативни инструменти (Derivative Instruments):

- Опции (Options)
- Фючърсни договори (Futures Contracts)

Реални активи (Physical Assets):

- Недвижими имоти (Real Estate)
- Благородни метали (Precious Metals)
- Енергийни суровини (Energy Goods)
- Хранителни суровини (Food Goods)

© “ИНТЕР АКАУНТ Файненшъл Сървисиз” ЕООД
м. август 2014 г., София

www.interaccount.eu

Използвани източници: 1. *Essentials of Investments, Seventh Edition*, Zvi Bodie, Alex Kane, Alan J. Marcus; Mc-Graw-Hill International Edition, 2008; 2. *Investment Valuation, Third Edition*, Aswath Damodaran, Wiley Finance, University Edition, 2012; 3. *Private Equity as an Asset Class*, Guy Fraser-Sampson, Wiley Finance, 2007

Настоящата публикация има информативна и образователна цел. Тя е създадена, за да ви запознае с основни теоретични постановки в областта на финансовия мениджмънт. Използването на настоящата публикация следва да бъде ограничено само до образователната и цел (и във връзка с разпоредбите на Чл. 24 (1), т. 3 от Закона за авторското право и сродните му права). Публикацията не представлява консултация или съвет за вземането на конкретни финансови или инвестиционни решения и не следва да бъде използвана с такава цел. Дружество с ограничена отговорност "ИНТЕР АКАУНТ Файненшъл Сървисиз" не може да бъде държано отговорно по какъвто и да е начин за резултатите от използването на настоящата публикация.