

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

**Договорен фонд „Експат Акции Развити Пазари“
съгласно изискванията на чл. 75, т. 2, от Наредба 44
за първо шестмесечие на 2023 г.**

I. Информация съгласно чл. 73, ал. 1, т. 5, букви "а"- "д" във връзка с чл. 75, т. 2 от Наредба 44

1. Обща информация

Договорен фонд „Експат Акции Развити Пазари“, организиран и управляван от Управляващо дружество „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД, е колективна инвестиционна схема за инвестиране в ценни книжа и други ликвидни финансови активи, учреден и осъществяващ своята дейност в съответствие със Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране (ЗДКИСДПКИ), Закона за задълженията и договорите и останалото приложимо законодателство на Република България.

Основната цел на договорния фонд е осигуряването на средносрочен до дългосрочен ръст на стойността на неговите активи, както и нарастване на стойността на инвестициите на притежателите на дялове чрез реализиране на максималния възможен доход при поемане на висок риск и осигуряване на ликвидност.

Фондът е регистриран в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 175478353.

2. Информация по чл. 73, ал.1, т.5, б. "а", "б": Брой дялове в обращение и нетна стойност на активите на един дял за отчетния период

Към 1 януари 2023 г. дяловете в обращение са 2 363. 9297 броя, към 30 юни 2023 г.

2 122. 0916 броя.

През периода са предявени 266.0180 дяла за обратно изкупуване на Фонда, а са емитирани 24.1799 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2023 г. 883.4220, а на 30 юни 2023 г. е 896.4720 лв.

3. Информация по чл. 73, ал.1, т.5, б. "в": Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти

| Вид финансови инструменти | Стойност към 30.06.2023 г. (BGN) | % от стойността на активите | Стойност към 31.12.2022 г. (BGN) | % от стойността на активите |
|--|--|-----------------------------------|--|-----------------------------------|
| Акции | 368 695 | 19.34% | 370 833 | 17.64% |
| Дългови ценни книжа | 20 109 | 1.05% | 20 119 | 0.96% |
| Дялове на колективни инвестиционни схеми | 896 273 | 47.04% | 662 161 | 31.49% |
| Други финансови инструменти | 109 496 | 5.74% | 116 768 | 5.55% |
| Деривативни финансови инструменти | 3 943 | 0.20% | 13 | 0.00% |
| Парични средства в разплащателни сметки и каса | 500 853 | 26.27% | 932 740 | 44.36 % |
| Вземания, в т.ч. лихви, дивиденди | 7 030 | 0.36% | - | - |
| | 1 906 399 | 100.00% | 2 102 634 | 100.00% |

4. Информация по чл. 73, ал.1, т.5, б. "г": Промени в структурата на портфейла за отчетния период

За отчетния период УД Експат Асет Мениджмънт извърши следните промени по структурата на портфейла на ДФ „Експат Акции Развити Пазари“. УД е увеличило теглото на индивидуалните акции в портфейла от 17.64% до 19.34% от активите на фонда. Теглото на КИС и други инвестиционни дружества е увеличено от 31.49 % до 47.04% и на паричните средства е намалено от 44.36% до 26.27% от активите на фонда.

Таблицата по-долу представя описание на изменението в структурата на портфейла за отчетния период

| Вид финансови инструменти | Стойност към 30.06.2023 г. (BGN) | % от стойността на активите | Стойност към 31.12.2022 г. (BGN) | % от стойността на активите |
|--|--|-----------------------------------|--|-----------------------------------|
| Акции | 368 695 | 19.34% | 370 833 | 17.64% |
| Корпоративни облигации | 20 109 | 1.05% | 20 119 | 0.96% |
| Дялове на колективни инвестиционни схеми | 896 273 | 47.04% | 662 161 | 31.49% |
| Форуърди | 3 943 | 0.20% | 13 | 0.00% |
| Други финансови инструменти | 109 496 | 5.74% | 116 768 | 5.55% |
| Парични средства в разплащателни сметки и каса | 500 853 | 26.27% | 932 740 | 44.36% |
| Вземания, в т.ч. лихви, дивиденди | 7 030 | 0.36% | - | % |
| | 1 906 399 | 100.00% | 2 102 634 | 100.00% |

5. Информация по чл. 73, ал.1, т.5, б. "д": Информация за промените в състоянието на активите в рамките на отчетния период

| Приходи | 01.01.2023-30.06.2023 (BGN) | 01.01.2022-30.06.2022 (BGN) |
|----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Приходи от дивиденди | 3 750 | 3 645 |
| Приходи от лихви | 1 486 | 630 |
| | 5 236 | 4 275 |

| Приходи / (разходи) от операции с инвестиции | 01.01.2023-30.06.2023 (BGN) | 01.01.2022-30.06.2022 (BGN) |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Нетна положителна / (отрицателна) разлика от операции с финансови активи | (95 393) | 32 067 |
| Нетна положителна / (отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи | 162 417 | (274 439) |
| Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции | (11 085) | 29 393 |
| | 55 939 | (212 979) |

| Разходи | 01.01.2023-30.06.2023 (BGN) | 01.01.2022-30.06.2022 (BGN) |
|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Финансови разходи | 25 461 | 28 889 |
| Разход за външни услуги | 5 516 | 8 792 |
| | 30 977 | 37 681 |

| | 01.01.2023-30.06.2023 (BGN) | 01.01.2022-30.06.2022 (BGN) |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Такси и комисиони към управляващото дружество | 22 542 | 23 537 |
| Такси и комисиони към банката - депозитар | 2 243 | 3 545 |
| Такси към инвестиционни посредници | 295 | 1 353 |

| | 01.01.2023-30.06.2023 (BGN) | 01.01.2022-30.06.2022 (BGN) |
|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Общо приходи | 380 474 | 354 114 |
| Общо разходи | (350 276) | (600 499) |
| Нетна печалба/(загуба) | 30 198 | (246 385) |

| | Към 30.06.2023 (BGN) | Към 30.06.2022 (BGN) |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Текущи задължения | | |
| Задължения към УД по договор за управление | 3 046 | 3 991 |
| Задължения към банка депозитар | 273 | 259 |
| Други задължения | 679 | 2 |
| | 3 998 | 4 252 |

| | Към 30.06.2023 (BGN) | Към 30.06.2022 (BGN) |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Текущи вземания | | |
| Вземания по сделки с финансови инструменти | 6 223 | |
| Вземания по дивиденди | 807 | |
| | 7 030 | |

Николай Василев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД