

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

Договорен фонд "Експат Акции Развиващи се Пазари"
съгласно изискванията на чл. 75, т. 2, от Наредба 44
за първо шестмесечие на 2025 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 Развиващи се 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 умерен до висок риск и осигуряване на ликвидност.

Фондът е регистриран в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 175478385.

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 2025 г. дяловете в обращение са 1 083.3884 броя, към 30 юни 2025 г.

1 026.8517 броя.

През периода са предявени 66.1410 дяла за обратно изкупуване на Фонда и са емитирани 9.6043 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2025 г. 633.9057, а на 30 юни 2025 г. 666.3808 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 30.06.2025 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2024 г. (BGN)	% от стойността на активите
Акции	157 411	22.96%	180 147	26.17%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	452 983	66.06%	385 893	56.06%
Други финансови инструменти	53 039	7.73%	50 296	7.31%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	21 907	3.19%	71 725	10.42%
Вземания	363	0.06%	270	0.04%
	685 703	100.00%	688 331	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 Развиващи се Пазари“. УД е намалило теглото на акциите в портфейла от 26.17% до 22.96%. Теглото на КИС и други инвестиционни дружества е увеличено от 56.06% до 66.06%, теглото на паричните средства е намалено от 10.42% до 3.19% от активите на фонда.

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

Вид финансови инструменти	Стойност към 30.06.2025 г.	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2024 г.	% от стойността на активите
Акции	157 411	22.96%	180 147	26.17%
КИС и други инвестиционни дружества	452 983	66.06%	385 893	56.06%
Други финансови инструменти	53 039	7.73%	50 296	7.31%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	21 907	3.19%	71 725	10.42%
Вземания	363	0.06%	270	0.04%
	685 703	100.00%	688 331	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	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Приходи от дивиденди	1 483	2 675
Приходи от лихви		1 934
	1 483	4 609

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Нетни положителни / (отрицателни) разлики от операции с финансови активи	26 934	49 218
Нетни положителни / (отрицателни) разлики от последваща оценка на финансови активи	115 924	(4 958)
Нетни приходи/ (разходи), свързани с валутни операции	(86 837)	4 111
	56 021	48 371

Разходи	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Финансови разходи	15 622	18 552
Разход за външни услуги	6 853	5 852
	22 475	24 404

	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	11 845	13 378
Такси и комисиони към банката - депозитар	2 941	3 835
Такси към инвестиционни посредници	423	948

	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Общо приходи	194 551	79 710
Общо разходи	(159 522)	(51 134)
Нетна печалба/(загуба)	35 029	28 576

Текущи задължения	Към 30.06.2025 (BGN)	Към 30.06.2024 (BGN)
Задължения към УД по договор за управление	1 214	1 206
Задължения към банка депозитар	215	219
Други	-	216
	1 429	1 641

Текущи вземания	Към 30.06.2025 (BGN)	Към 30.06.2024 (BGN)
Вземания по дивиденди	363	480
	363	480

Николай Василев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД