

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 2026 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 2026 г. дяловете в обращение са 1 038.4289 броя, към 30 юни 2026 г.

1 116.2614 броя.

През периода са предявени 70.9214 дяла за обратно изкупуване на Фонда и са емитирани 148.7539 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. 368.2567 евро, а на 30 юни 2026 г. 391.0692 евро.

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 30.06.2026 г. (EUR)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2025 г. (EUR)	% от стойността на активите
Акции	70 960	16.21%	85 289	22.26%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	281 743	64.37%	257 786	67.27%
Други финансови инструменти	16 795	3.84%	31 228	8.15%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	68 024	15.54%	8 880	2.32%
Вземания	160	0.04%		
	437 682	100.00%	383 183	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 22.26% до 16.21%. Теглото на КИС и други инвестиционни дружества е намалено от 67.27% до 64.37%, другите финансови инструменти са намаляли от 8.15% до 3.84%, а теглото на паричните средства е увеличено от 2.32% до 15.54% от активите на фонда.

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

Вид финансови инструменти	Стойност към 30.06.2026 г. (EUR)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2025 г. (EUR)	% от стойността на активите
Акции	70 960	16.21%	85 289	22.26%
КИС и други инвестиционни дружества	281 743	64.37%	257 786	67.27%
Други финансови инструменти	16 795	3.84%	31 228	8.15%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	68 024	15.54%	8 880	2.32%
Вземания	160	0.04%		
	437 682	100.00%	383 183	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	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Приходи от дивиденди	281	758
	281	758

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Нетни положителни / (отрицателни) разлики от операции с финансови активи	115	13 771
Нетни положителни / (отрицателни) разлики от последваща оценка на финансови активи	35 909	59 271
Нетни приходи/ (разходи), свързани с валутни операции	135	(44 399)
	36 159	28 643

Разходи	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Финансови разходи	8 926	7 987
Разход за външни услуги	3 059	3 504
	11 985	11 491

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	7 318	6 056
Такси и комисиони към банката - депозитар	1 010	1 504
Такси към инвестиционни посредници		216
	8 328	7 776

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	356 714	99 472
Общо разходи	(332 259)	(81 562)
Нетна печалба/(загуба)	24 455	17 910

Текущи задължения	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Задължения към УД по договор за управление	1 006	621
Задължения към банка депозитар	121	110
Други	20	-
	1 147	731

Текущи вземания	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Вземания по дивиденди	-	186
Вземания по сделки с финансови инструменти	160	
	160	186

Глория Николова
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД