

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

**Договорен фонд „Експат Амарант“
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 Амарант“ с предишно име „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 2025 г. дяловете в обращение са 1 031. 2448 броя, към 30 юни 2025 г.

3 896. 9904 броя.

През периода са предявени 1 919.1003 дяла за обратно изкупуване на Фонда, а са емитирани 4 784.8459 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2025 г. 974,4385, а на 30 юни 2025 г. е 1 055,4915 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	3 114 400	69.40%	196 106	19.38%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	145 399	3.24%	663 024	65.52%
Други финансови инструменти			40 753	4.03%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	1 217 710	27.13%	111 328	11.00 %
Вземания, в т.ч. лихви, дивиденди	10 212	0.23%	673	0.07%
	4 487 721	100.00%	1 011 884	100%

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 Амарант“. УД е увеличило теглото на индивидуалните акции в портфейла от 19.38 % до 69.40% от активите на фонда. Теглото на КИС и други инвестиционни дружества е намалено от 65.52 % до 3.24 % , а на паричните средства е увеличено от 11.00% до 27.13% 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. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2024 г. (BGN)	% от стойността на активите
Акции				
Магента Инвестмънтс АДСИЦ	135 171	3,01%	141 821	14.02%
Телематик Интерактив България			54 285	5.36%
PUMA AG	80 154	1,79%		
ABERCROMBIE & FITCH CO	169 369	3,77%		
LVMH MOET Hennessy Louis Vui	68 695	1,53%		
PVH CORP	265 020	5,91%		
BARRY CALLEBAUT AG- REG	207 908	4,63%		
Novo Nordisk A/S-B	80 897	1,80%		
KERING	127 783	2,85%		
GREGGS PLC	122 841	2,74%		
DELL TECHNOLOGIES -C	86 748	1,93%		
ULTA BEAUTY INC	47 623	1,06%		
DINE BRANDS GLOBAL INC	229 888	5,12%		
PULTEGROUP INC	77 436	1,73%		
MATCH GROUP INC	115 470	2,57%		
ADVANCE AUTO PARTS INC	100 159	2,23%		
DECKERS OUTDOOR CORP	174 755	3,89%		
STADLER RAIL AG	273 346	6,09%		
LULULEMON ATHLETICA INC	243 435	5,42%		
WESTERN FOREST PRODUCTS INC	65 898	1,47%		
B&M EUROPEAN VALUE RETAIL SA	271 289	6,05%		
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	170 515	3,81%		
Дялове на колективни инвестиционни схеми				
Expat Bulgaria SOFIX UCITS ETF			786	0.08%
Expat Croatia CROBEX UCITS ETF			45 702	4.52%
Expat Czech PX UCITS ETF			86 610	8.56%
Expat Greece ASE UCITS ETF			45 859	4.53%
Expat Hungary BUX UCITS ETF			15 792	1.56%
Expat Bulgaria SOFIX UCITS ETF			786	0.08%
Expat Poland WIG20 UCITS ETF			35 822	3.54%

Expat Serbia BELEX15 UCITS ETF			36 112	3.57%
Expat Slovakia SAX UCITS ETF			13 890	1.37%
iShares EUR 600 Utilities DE			37 351	3.66%
L&G CYBER SECURITY UCITS ETF			53 102	5.25%
VANECK VIDEO GAME ESPORT ETF			40 642	4.02%
X S&P500 EUR			41 934	4.14%
X MSCI WORLD HEALTH CARE			31 629	3.13%
ISHR EUROPE600 OIL & GAS DE			29 906	2.96%
Експат България Шорт СОФИКС			21 012	2.08%
ISHR EUR 600 HEALTH CARE(DE)			37 034	3.66%
X S&P 500 EQUAL WEIGHT			46 509	4.60%
X S&P 500 EW 2C EUR			43 332	4.28%
ДФ Експат Евро Ликвидност	145 399	3.24%		
Други финансови инструменти				
Utilities Select Sector SPDR			40 753	4.03%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	1 217 710	27.13%	111 328	11.00 %
Вземания, в т.ч. лихви, дивиденди	10 212	0.23%	673	0.07%
	4 487 721	100.00%	1 011 884	100%

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	22 823	3 871
Приходи от лихви		634
	22 823	4 505

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Нетна положителна / (отрицателна) разлика от операции с финансови активи	(676 127)	9 261
Нетна положителна / (отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	947 464	83 501
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	138 254	(9 867)
	409 591	82 895

Разходи	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Финансови разходи	115 339	22 834
Разход за външни услуги	8 410	6 435
	123 479	29 269

	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	107 488	19 324
Такси и комисиони към банката - депозитар	5 584	2 129
Такси към инвестиционни посредници	1 806	988

	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Общо приходи	5 606 614	262 462
Общо разходи	(5 297 949)	(204 331)
Нетна печалба/(загуба)	308 665	58 131

Текущи задължения	Към 30.06.2025 (BGN)	Към 30.06.2024 (BGN)
Задължения към УД по договор за управление	14 938	1 743
Задължения към банка депозитар	331	222
Задължения по сделки с ЦК и за обратно изкупуване	359 212	-
	374 481	1 965

Текущи вземания	Към 30.06.2025 (BGN)	Към 30.06.2024 (BGN)
Вземания по дивиденди	10 212	1 080
	10 212	1 080

Николай Василев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД