

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

**Договорен фонд „Експат Амарант“
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 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 2026 г. дяловете в обращение са 3 827. 5506 броя, към 30 юни 2026 г.

3 324. 3386 броя.

През периода са предявени 1 152.0479 дяла за обратно изкупуване на Фонда, а са емитирани 648.8359 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. 572,895 евро, а на 30 юни 2026 г. е 614,2797 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	1 944 032	94.20%	2 007 676	91.26%
Дялове на колективни инвестиционни схеми			75 706	3.44%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	116 479	5.64%	116 032	5.27%
Вземания, в т.ч. лихви, дивиденди	3 283	0.16%	462	0.03%
	2 063 794	100.00%	2 199 876	100.00%

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

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				
Магента Инвестмънтс АДСИЦ	69 151	3.35%	69 112	3.14%
WESTERN FOREST PRODUCTS INC			30 710	1.40%
LVMH MOET Hennessy Louis Vui			50 955	2.32%
PUMA AG			63 332	2.88%
DOMINO'S PIZZA GROUP PLC	95 148	4.61%	90 117	4.10%
STADLER RAIL AG	260 341	12.61%	178 568	8.12%
GREGGS PLC	93 871	4.55%	97 498	4.43%
B&M EUROPEAN VALUE RETAIL SA			84 781	3.85%
ADVANCE AUTO PARTS INC			43 121	1.96%
DECKERS OUTDOOR CORP	95 770	4.64%	96 833	4.40%
DINE BRANDS GLOBAL INC			86 892	3.95%
LULULEMON ATHLETICA INC	171 661	8.32%	222 717	10.12%
PVH CORP			131 864	5.99%
ABERCROMBIE & FITCH CO	125 211	6.07%	123 452	5.61%
BARRY CALLEBAUT AG- REG			106 807	4.86%
KUEHNE + NAGEL INTL AG- REG			90 481	4.11%
EDENRED	102 510	4.97%	86 154	3.92%
Novo Nordisk A/S-B			51 604	2.35%
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	280 951	13.61%	234 739	10.67%
PRADA S.P.A.	117 217	5.68%	67 939	3.09%
BEIERSDORF AG O.N.	77 977	3.78%		
B&M EUROPEAN VALUE RETAIL PL	98 961	4.80%		
CRITEO SA-SPON ADR	62 794	3.04%		
PANDORA A/S	136 073	6.59%		
WOLTERS KLUWER	61 632	2.99%		
PARTNERS GROUP HOLDING AG	94 764	4.59%		
Дялове на колективни инвестиционни схеми				
ДФ Експат Евро Ликвидност			75 706	3.44%
Права				
WOLTERS KLUWER NV- DRIP	0	0.00%		

Други финансови инструменти				
Парични средства в разплащателни сметки и каса	116 479	5.64%	116 032	5.27%
Вземания, в т.ч. лихви, дивиденди	3 283	0.16%	462	0.03%
	2 063 794	100.00%	2 199 876	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	29 290	11 669
	29 290	11 669

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Нетна положителна / (отрицателна) разлика от операции с финансови активи	11 549	(345 699)
Нетна положителна / (отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	152 365	484 431
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	41 196	70 688
	205 110	209 420

Разходи	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Финансови разходи	54 717	58 972
Разход за външни услуги	3 800	4 300
	58 517	63 272

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	51 401	54 958
Такси и комисиони към банката - депозитар	1 441	2 855
Такси към инвестиционни посредници		923
	52 842	58 736

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	4 011 844	2 866 616
Общо разходи	(3 835 961)	(2 708 799)
Нетна печалба/(загуба)	175 883	157 817

	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Текущи задължения		
Задължения към УД по договор за управление	21 598	7 638
Задължения към банка депозитар	122	169
Задължения по сделки с ЦК и за обратно изкупуване	-	183 662
	21 720	191 469

	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Текущи вземания		
Вземания по дивиденди	3 283	5 221
	3 283	5 221

Глория Николова
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД