

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

**Договорен фонд "Експат Глобални Облигации"
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 Глобални Облигации“, организиран и управляван от Управляващо дружество „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД, е колективна инвестиционна схема за инвестиране в държавни ценни книжа, ипотечни, общински и корпоративни облигации 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 запазване на стойността на неговите активи, както и нарастване на стойността на инвестициите на притежателите на дялове, доколкото е съвместимо, чрез реализиране на оптимален възможен доход при поемане на ниско ниво на риск и осигуряване на максимална ликвидност на инвестициите на притежателите на дялове. Фондът е регистриран в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 175801906.

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 4 638.8602 броя , а към 30 юни 2026 са 5 303.5362 броя.

През периода са предявени 158.681 дяла за обратно изкупуване на Фонда, а са емитирани 823.357 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. е 851.6445 евро, а на 30 юни 2026 г. е 862.24 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	249 709	5.45%	249 569	6.29%
Дългови ценни книжа	4 218 743	92.16%	3 304 633	83.33%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	30 916	0.68%	124 159	3.13%
Деривативни финансови инструменти	331	0.01%	727	0.02%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	78 062	1.71%	286 569	7.23%
Вземания, в т.ч. вземания от лихви, дивиденди				
	4 577 761	100.00%	3 965 657	100.00%

4. Информация по чл. 73, ал.1, т.5, т. "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 Глобални Облигации". Теглото на акциите в портфейла бе намалено от 6.29% до 5.45%, а теглото на инструментите с фиксирана доходност увеличено от 83.33% до 92.16% от активите на фонда. Теглото на КИС и други инвестиционни дружества бе намалено от 3.13% до 0.68%, това на паричните средства също бе намалено от 7.23% до 1.71% от активите на фонда.

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	249 709	5.45%	249 569	6.29%
Държавни ценни книжа	1 825 011	39.87%	1 270 337	32.03%
Корпоративни облигации	2 393 732	52.29%	2 034 296	51.30%
КИС и други инвестиционни дружества	30 916	0.68%	124 159	3.13%
Форуърди	331	0.01%	727	0.02%
Парични средства	78 062	1.71%	286 569	7.23%
Вземания, в т.ч. вземания от лихви, дивиденди				
	4 577 761	100.00%	3 965 657	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	-	1 176
Приходи от лихви	84 370	78 312
Други приходи	4 627	-
	88 997	79 488

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	6 536	226 633
Нетна положителна/(отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	(7 333)	(115 795)
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	(151)	(110 281)
	(948)	557

Разходи	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Финансови разходи	36 248	25 530
Разход за външни услуги	6 316	6 453
	42 564	31 983

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	32 504	23 359
Такси и комисиони към банката - депозитар	1 923	1 711
Такси към инвестиционни посредници		239
	34 427	25 309

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	3 180 108	586 554
Общо разходи	(3 134 623)	(538 492)
Нетен резултат	45 485	48 062

Текущи задължения	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Задължения към УД по договор за управление	4 558	5 095
Задължения към банка депозитар	232	223
Други	50	166
Общо:	4 840	5 484

Текущи вземания	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Вземания по лихви	-	-
Вземания по сделки с финансови инструменти	-	29 994
	-	29 994

Глория Николова
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД