

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

Договорен фонд "Експат Природни Ресурси"
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 Природни Ресурси“, 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 и осигуряване на максимална ликвидност на инвестициите на притежателите на дялове. Фондът е регистриран в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 180792149.

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 71 334,9079 броя , а към 30 юни 2026 са 84 515,2899 броя.

През периода са предявени 2 657,2723 дяла за обратно изкупуване на Фонда, а са емитирани 15 837,6543 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. е 74,3566 евро, а на 30 юни 2026 г. е 68,4345 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	4 775 631	82.39%	4 489 456	84.26%
Деривативни финансови инструменти	17 139	0.30%	21 179	0.40%
Други финансови инструменти	965 813	16.66%	766 505	14.38%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	37 848	0.65%	51 226	0.96%
	5 796 431	100.00%	5 328 366	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 Природни Ресурси". Теглото на акциите в портфейла бе намалено от 84.26% до 82.39%, а теглото на другите финансови инструменти е увеличено от 14.38% до 16.66% от активите на фонда. Теглото на деривативните инструменти е 0.30%, което представлява намаление спрямо 0.40% за предходния период. Теглото на паричните средства е намалено от 0.96% до 0.65% 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	4 775 631	82.39%	4 489 456	84.26%
Форуърди	17 139	0.30%	21 179	0.40%
Други финансови инструменти	965 813	16.66%	766 505	14.38%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	37 848	0.65%	51 226	0.96%
	5 796 431	100.00%	5 328 366	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	18 927	31 896
	18 927	31 896

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	(17 789)	(11 639)
Нетна положителна/(отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	(264 937)	128 365
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	(66 020)	(167 469)
	(348 746)	(50 743)

Разходи	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Финансови разходи	271 305	89 024
Разход за външни услуги	9 837	9 827
	281 142	98 851

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	260 110	84 786
Такси и комисиони към банката - депозитар	1 859	1 294
	261 969	86 080

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	14 208 278	8 525 007
Общо разходи	(14 819 239)	(8 642 705)
Нетен резултат	(610 961)	(117 698)

Текущи задължения	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Задължения към УД по договор за управление	12 521	8 607
Задължения към банка депозитар	149	142
Задължения, свързани с емитиране /обратно изкупуване	-	3 489
Общо:	12 670	12 238

Текущи вземания	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Вземания по дивиденди	-	586
	-	586

Глория Николова
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД