

## 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 2024 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 2024 г. дяловете в обращение са 1 588.6332 броя, към 30 юни 2024 г.

1 190.3040 броя.

През периода са предявени 398.3292 дяла за обратно изкупуване на Фонда и не са емитирани дялове.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2024 г. 614.0927, а на 30 юни 2024 г. 635.4509 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 30.06.2024 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2023 г. (BGN)	% от стойността на активите
Акции	165 817	21.88%	254 730	25.83%
Дългови ценни книжа	61 984	8.18%	61 201	6.21%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	434 148	57.27%	575 817	58.39%
Деривативни финансови инструменти	-	-	508	0.05%
Други финансови инструменти	70 927	9.36%	42 054	4.26%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	24 665	3.25%	39 491	4.01%
Вземания	480	0.06%	12 292	1.25%
	<b>758 021</b>	<b>100.00%</b>	<b>986 093</b>	<b>100.00%</b>

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 25.83% до 21.88% , увеличено е теглото на инструментите с фиксирана доходност от 6.21% до 8.18% от активите на фонда. Теглото на КИС и други инвестиционни дружества е намалено от 58.39% до 57.27%, теглото на паричните средства е намалено от 4.01% до 3.25% от активите на фонда.

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

Вид финансови инструменти	Стойност към 30.06.2024 г.	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2023 г.	% от стойността на активите
Акции	165 817	21.88%	254 730	25.83%
Корпоративни облигации	61 984	8.18%	61 201	6.21%
КИС и други инвестиционни дружества	434 148	57.27%	575 817	58.39%
Други финансови инструменти	70 927	9.36%	42 054	4.26%
Форуърди	-	-	508	0.05%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	24 665	3.25%	39 491	4.01%
Вземания	480	0.06%	12 292	1.25%
	<b>758 021</b>	<b>100.00%</b>	<b>986 093</b>	<b>100.00%</b>

5. Информация по чл. 73, ал.1, т.5, б. "д": Информация за промените в състоянието на активите в рамките на отчетния период

Приходи	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Приходи от дивиденди	2 675	6 210
Приходи от лихви	1 934	1 949
	<b>4 609</b>	<b>8 159</b>

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Нетни положителни / (отрицателни) разлики от операции с финансови активи	49 218	(1 819)
Нетни положителни / (отрицателни) разлики от последваща оценка на финансови активи	(4 958)	39 284
Нетни приходи/ (разходи), свързани с валутни операции	4 111	(8 183)
	<b>48 371</b>	<b>29 282</b>

Разходи	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Финансови разходи	18 552	22 523
Разход за външни услуги	5 852	2 456
	<b>24 404</b>	<b>24 979</b>

	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	13 378	16 691
Такси и комисиони към банката - депозитар	3 835	2 612
Такси към инвестиционни посредници	948	2850

	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Общо приходи	79 710	205 810
Общо разходи	(51 134)	(193 348)
Нетна печалба/(загуба)	<b>28 576</b>	<b>12 462</b>

Текущи задължения	Към 30.06.2024 (BGN)	Към 30.06.2023 (BGN)
Задължения към УД по договор за управление	1 206	1 788
Задължения към банка депозитар	219	244
Други	216	43
	<b>1 641</b>	<b>2 075</b>

Текущи вземания	Към 30.06.2024 (BGN)	Към 30.06.2023 (BGN)
Вземания по сделки с финансови инструменти	-	-
Вземания по дивиденди	480	
	<b>480</b>	-

Николай Василев  
Изпълнителен директор  
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев  
Изпълнителен директор  
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД