

## **СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**

за

**Договорен фонд „Експат Акции Развити 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 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 2024 г. дяловете в обращение са 1 787. 8096 броя, към 30 юни 2024 г.

1 143. 6746 броя.

През периода са предявени 646.6757 дяла за обратно изкупуване на Фонда, а са емитирани 2.5407 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2024 г. 902,9884, а на 30 юни 2024 г. е 942,5790 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	159 941	14.81%	364 080	22.28%
Дългови ценни книжа	20 112	1.86%	20 119	1.23%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	716 013	66.30%	826 440	50.57%
Други финансови инструменти	102 135	9.46%	95 202	5.83%
Деривативни финансови инструменти	-	-	2 202	0.13%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	80 688	7.47%	325 279	19.90 %
Вземания, в т.ч. лихви, дивиденди	1 080	0.10%	940	0.06%
	<b>1 079 969</b>	<b>100.00%</b>	<b>1 634 262</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 Развити Пазари“. УД е намалило теглото на индивидуалните акции в портфейла от 22.28 % до 14.81% от активите на фонда. Теглото на КИС и други инвестиционни дружества е увеличено от 50.57 % до 66.30 % , а на паричните средства е намалено от 19.90% до 7.47% 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. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2023 г. (BGN)	% от стойността на активите
Акции	159 941	14.81%	364 080	22.28%
Корпоративни облигации	20 112	1.86%	20 119	1.23%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	716 013	66.30%	826 440	50.57%
Форуърди	-	-	2 202	0.13%
Други финансови инструменти	102 135	9.46%	95 202	5.83%
Парични средства в разплащателни сметки и каса	80 688	7.47%	325 279	19.90 %
Вземания, в т.ч. лихви, дивиденди	1 080	0.10%	940	0.06%
	<b>1 079 969</b>	<b>100.00%</b>	<b>1 634 262</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	3 871	3 750
Приходи от лихви	634	1 486
	<b>4 505</b>	<b>5 236</b>

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Нетна положителна / (отрицателна) разлика от операции с финансови активи	9 261	(95 393)
Нетна положителна / (отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	83 501	162 417
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	(9 867)	(11 085)
	<b>82 895</b>	<b>55 939</b>

Разходи	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Финансови разходи	22 834	25 461
Разход за външни услуги	6 435	5 516
	<b>29 269</b>	<b>30 977</b>

	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	19 324	22 542
Такси и комисиони към банката - депозитар	2 129	2 243
Такси към инвестиционни посредници	988	295

	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Общо приходи	262 462	380 474
Общо разходи	(204 331)	(350 276)
Нетна печалба/(загуба)	<b>58 131</b>	<b>30 198</b>

	Към 30.06.2024 (BGN)	Към 30.06.2023 (BGN)
Текущи задължения		
Задължения към УД по договор за управление	1 743	3 046
Задължения към банка депозитар	222	273
Други задължения	-	679
	<b>1 965</b>	<b>3 998</b>

	Към 30.06.2024 (BGN)	Към 30.06.2023 (BGN)
Текущи вземания		
Вземания по сделки с финансови инструменти	-	6 223
Вземания по дивиденди	1 080	807
	<b>1 080</b>	<b>7 030</b>

Николай Василев  
Изпълнителен директор  
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев  
Изпълнителен директор  
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД