

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
за ДФ „Експат Евро Ликвидност“,
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

ДФ “Експат Евро Ликвидност” (предишно име Борсово търгуван фонд „Борг АИ Ултра ЮСИТС“), организиран и управляван от Управляващо дружество “Експат Асет Мениджмънт” ЕАД, е колективна инвестиционна схема от отворен тип 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 публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и подзаконовите актове по прилагането му, Закона за пазарите на финансови инструменти (ЗПФИ), Закона за задълженията и договорите (ЗЗД) и останалото приложимо законодателство на Република България.

Фондът е регистриран на 02.12.2021 г. и е вписан в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 177536766.

Фондът е преобразуван през 2023 година от активно управляван борсово търгуван фонд, инвестиращ активно в ценни книжа на световните пазари, включително, но не само САЩ, в дялове на борсово търгувани фондове, включително такива с лостов ефект (leverage), в опции и в други деривати в Договорен фонд .

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 4 278,7491 броя, към 30 юни 2024 г. дяловете са 4 090,4351 броя.

През периода са емитирани 1 697, 5248 , а обратно изкупените дялове са 1 885,8388.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2024 г. 1 018,1496, , а на 30 юни 2024 г. е 1 030,9693 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
Парични средства в каса и разплащателни сметки	131 951	1.60%	325 589	3.82%
Дългови ценни книжа	8 121 470	98.40%	8 200 883	96.18%
	8 253 421	100.00%	8 526 472	100.00%

Структурата на активите и делът във финансови инструменти са в съответствие с нормативните изисквания и Правилата на фонда.

4. Информация по чл. 73, ал.1, т.5, б. "г": Промени 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
Корпоративни облигации				
PKO BANK POLSKI SA	403 215	4.89%		
Commerzbank AG	297 349	3.60%	291 809	3.42%
PERNOD RICARD SA	197 887	2.40%		
VEOLIA ENVIRONNEMENT SA	102 915	1.25%		
Electricite de France SA	101 535	1.23%	99 659	1.17%
Bayer AG	383 606	4.65%	376 729	4.42%
MERCEDES-BENZ INT FINCE	398 509	4.83%	391 168	4.59%
Deutsche Lufthansa AG	97 362	1.18%		
Goldman Sachs Group Inc XS1509006380	318 955	3.86%	317 335	3.72%
PHILIP MORRIS INTL INC XS0787527349	388 382	4.71%	215 827	2.53%
PHILIP MORRIS INTL INC XS1716243719			380 943	4.47%
Goldman Sachs Group Inc XS2043678841	190 943	2.31%		
CEZ AS	630 791	7.64%	649 924	7.62%
E.ON SE	156 802	1.90%	155 825	1.83%
Deutsche Bank AG	388 083	4.70%		
Banco Santander SA	193 733	2.35%	192 476	2.26%
PROCTER & GAMBLE CO	369 089	4.47%	362 494	4.25%
Morgan Stanley	233 772	2.83%	233 726	2.74%
Societe Generale	193 560	2.35%	192 258	2.25%
ArcelorMittal	192 286	2.33%	188 880	2.22%
Wells Fargo & Company	190 646	2.31%	196 516	2.30%
BNP Paribas	186 501	2.26%		
RAIFFEISEN BANK INTL			565 978	6.64%

OMV AG			153 284	1.80%
Credit Agricole SA			152 524	1.79%
Enel Spa			152 112	1.78%
Barclays Plc			216 709	2.54%
Дъжавни ценни книжа				
HUNGARY	673 647	8.16%		
Republic of Romania XS1312891549	517 885	6.27%	504 566	5.92%
SPAIN LETRAS DEL TESORO	97 763	1.18%	152 966	1.79%
REPUBLIC OF AUSTRIA	156 250	1.89%	153 644	1.80%
FRENCH DISCOUNT T-BILL FR0127613513			135 861	1.59%
HUNGARY	560 088	6.79%	667 633	7.83%
Republic of Romania XS2178857285	193 757	2.35%	154 240	1.81%
FRENCH DISCOUNT T-BILL FR0128227784	147 475	1.79%		
FRENCH DISCOUNT T-BILL FR0128379445	158 684	1.92%		
European Investment Bank			154 430	1.81%
GERMAN TREASURY BILL			152 901	1.79%
Republic of Poland			153 056	1.80%
SAUDI INTERNATIONAL BOND			232 829	2.73%
TREASURY CERTIFICATES			101 042	1.19%
REPUBLIC OF LITHUANIA			151 539	1.78%
Парични средства				
Парични средства в каса и в разплащателни сметки	131 951	1.60%	325 589	3.82%
	8 253 421	100.00%	8 526 472	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

	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Приходи от лихви и дивиденди		
Приходи от лихви от дългови инструменти	79 373	4 420
Приходи от дялово участие	-	4 156
	79 373	8 576

	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Приходи / (разходи) от операции с инвестиции		
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от операции с финансови активи	(1 084)	

Нетни положителни /(отрицателни) разлики от преоценка с финансови активи	80 956	(5 313)
Нетни приходи/ (разходи), свързани с валутни операции	(1 345)	-
	78 527	(5 313)

Разходи	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Финансови разходи	207	2 101
Разход за външни услуги	47051	44 830
	47 258	46 931

	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	35 777	6 154
Такси и комисиони към банката - депозитар	3 257	811

	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Общо приходи	244 918	52 759
Общо разходи	(134 276)	(96 427)
Нетна печалба	110 642	(43 668)

Текущи задължения	Към 30.06.2024 (BGN)	Към 30.06.2023 (BGN)
Задължения към УД по договор за управление	5 080	3 279
Задължения към банка депозитар	385	283
	5 465	3 562

Николай Василев
Изпълнителен Директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен Директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД