

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
за ДФ „Експат Евро Ликвидност“,
съгласно изискванията на чл. 75, т. 2 от Наредба 44
за първо шестмесечие на 2025 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 2025 г. дяловете в обращение са 4 128,1961 броя, към 30 юни 2025 г. дяловете са 3 012,6344 броя.

През периода са емитирани 1 962, 0781 дяла , а обратно изкупените дялове са 3 077,6398.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2024 г. 2 050,5096, , а на 30 юни 2025 г. е 2 077,5303 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 30.06.2025 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2024 г. (BGN)	% от стойността на активите
Парични средства в каса и разплащателни сметки	71 093	1.12%	240 961	2.84%
Дългови ценни книжа	6 139 789	96.99%	8 131 132	95.99%
Дялове в КИС	119 551	1.89%	98 679	1.16%
	6 330 433	100.00%	8 470 772	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 30.06.2025 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2024 г. (BGN)	% от стойността на активите
Корпоративни облигации				
PKO BANK POLSKI SA			618 177	7.30%
Electricite de France SA	202 799	3,20%	413 110	4.88%
Goldman Sachs Group Inc XS1509006380			325 582	3.84%
CEZ AS			644 521	7.61%
E.ON SE			159 724	1.89%
Deutsche Bank AG	197 931	3,13%	398 792	4.71%
Banco Santander SA			197 501	2.33%
Morgan Stanley			238 231	2.81%
Societe Generale FR0013311503			197 406	2.33%
Arcelor Mittal	197 308	3,12%	194 101	2.29%
Wells Fargo & Company	195 964	3,10%	196 156	2.32%
BNP Paribas	193 734	3,06%	192 040	2.27%
Societe Generale FR0013479276	191 459	3,02%	187 800	2.22%
BULGARIA AMERICAN CREDIT	96 907	1,53%	96 921	1.14%
NOVA LJUBLJANSKA BANKA DD	203 081	3,21%	429 009	5.06%
WIZZ AIR FINANCE COMPANY	290 611	4,59%	382 917	4.52%
SOFTBANK GROUP CORP	196 967	3,11%	196 345	2,32%
АЛИАНЦ БЪЛГАРИЯ АД	403 657	6,38%	783 766	9.25%
BANCA TRANSILVANIA	441 924	6,98%		
Ти Би Ай Банк ЕАД	600 746	9,49%		
VOLKSWAGEN BANK GMBH	199 973	3,16%		
Дъжавни ценни книжа				
HUNGARY	388 244	6,13%	575 896	9.25%

Republic of Romania XS1312891549	524 426	8,28%	515 210	6.08%
Republic of Romania XS2178857285	593 181	9,37%	596 129	7.04%
NORTH MACEDONIA	553 238	8,74%	591 798	6.99%
REPUBLIC OF SERBIA	467 639	7,39%		
Дялове в КИС				
PIMCO EURO STHY CORPBOND ACC			98 679	1.17%
X EUR RATE SWAP 1C	119 551	1,89%		
Парични средства				
Парични средства в каса и в разплащателни сметки	71 093	1.12%	240 961	2.84%
	6 330 433	100.00%	8 470 772	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

	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Приходи от лихви и дивиденди		
Приходи от лихви от дългови инструменти	111 810	79 373
	111 810	79 373

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от операции с финансови активи	(1 986)	(1 084)
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от преоценка с финансови активи	25 723	80 956
Нетни приходи/ (разходи), свързани с валутни операции	12 579	(1 345)
	36 316	78 527

Разходи	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Финансови разходи	35 078	43 645
Разход за външни услуги	11 420	3 613
	46 498	47 258

	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	26 412	35 777
Такси и комисиони към банката - депозитар	3 422	3 257

	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Общо приходи	305 713	244 918
Общо разходи	(204 085)	(134 276)
Нетна печалба	101 628	110 642

	Към 30.06.2025 (BGN)	Към 30.06.2024 (BGN)
Текущи задължения		
Задължения към УД по договор за управление	3 823	5 080
Задължения към банка депозитар	357	385
Други задължения	67 414	
	71 594	5 465

Николай Василев
Изпълнителен Директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен Директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД