

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

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 2026 г. дяловете в обращение са 2 643,6131 броя, към 30 юни 2026 г. дяловете са 7 973,2906 броя.

През периода са емитирани 8 097, 3049 дяла , а обратно изкупените дялове са 2 767,6274.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. 1 082,3215 евро , а на 30 юни 2026 г. е 1 087,3317 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 30.06.2026 г. (EUR)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2025 г. (EUR)	% от стойността на активите
Парични средства в каса и разплащателни сметки	56 545	0.65%	185 540	6.48%
Дългови ценни книжа	8 621 041	99.35%	2 653 596	92.68%
Дялове в КИС	-	-	24 115	0.84%
	8 677 586	100.00%	2 863 251	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 30.06.2026 г. (EUR)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2025 г. (EUR)	% от стойността на активите
Корпоративни облигации				
Wells Fargo & Company			101 282	3.54%
Banco Santander SA	102 032	1.18%	104 446	3.65%
Electricite de France SA	102 347	1.18%	105 148	3.67%
PKO BANK POLSKI SA	103 283	1.19%	101 875	3.56%
NOVA LJUBLJANSKA BANKA DD			105 947	3.70%
WIZZ AIR FINANCE COMPANY			151 209	5.28%
АЛИАНЦ БЪЛГАРИЯ АД	424 733	4.89%	209 366	7.31%
Societe Generale FR001400U1B5	101 324	1.17%	103 094	3.60%
BANCA TRANSILVANIA	402 434	4.64%	231 390	8.08%
Ти Би Ай Банк ЕАД	210 771	2.43%	204 771	7.15%
VOLKSWAGEN BANK GMBH	102 269	1.18%	101 063	3.53%
RCI BANQUE SA	103 930	1.20%	102 718	3.59%
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	106 174	1.22%	106 939	3.73%
MERCEDES-BENZ CA FIN INC	131 539	1.52%		
SOFTBANK GROUP CORP	102 317	1.18%		
Petroleos Mexicanos	155 251	1.79%		
TEVA PHARM FNC NL II	100 798	1.16%		
ENERGO PRO AS	318 663	3.67%		

Дъжавни ценни книжа				
HUNGARY			198 327	6.93%
NORTH MACEDONIA	193 763	2.23%	289 823	10.12%
REPUBLIC OF SERBIA	239 495	2.76%	242 844	8.48%
Republic of Romania XS2689949399	919 500	10.60%	193 354	6.75%
TREASURY CERTIFICATES	2 087 474	24.06%		
Republic Of Colombia	122 880	1.42%		
Republic of Romania XS2538441598	226 011	2.60%		
FRENCH DISCOUNT T-BILL	2 264 053	26.08%		
Дялове в КИС				
ISHARES EURO ULTRASHORT BOND			24 115	0.84%
Парични средства				
В каса и в разплащателни сметки	56 545	0.65%	185 540	6.48%
	8 677 586	100.00%	2 863 251	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 от лихви и дивиденди	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Приходи от лихви от дългови инструменти	79 268	57 167
Приходи от съучастия	1 070	-
	80 338	57 167

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Нетни положителни / (отрицателни) разлики от операции с финансови активи	(1 490)	(1 015)
Нетни положителни / (отрицателни) разлики от преоценка с финансови активи	(17 979)	13 152
Нетни приходи / (разходи), свързани с валутни операции	-	6 432
	(19 469)	18 569

Разходи	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Финансови разходи	21 303	17 935
Разход за външни услуги	5 949	5 839
	27 232	23 774

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	18 951	13 504
Такси и комисиони към банката - депозитар	1 638	1 750
	20 589	15 254

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	213 355	156 308
Общо разходи	(179 718)	(104 346)
Нетна печалба	33 637	51 962

Текущи задължения	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Задължения към УД по договор за управление	5 218	1 955
Задължения към банка депозитар	256	183
Други задължения	2 500	34 467
	7 974	36 605

Глория Николова
Изпълнителен Директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен Директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД