

**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**за НБТФ „Expat GOLD“,**  
**съгласно изискванията на чл. 75, т. 2 от Наредба 44**  
**за първо шестмесечие на 2023 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**

„Expat GOLD“ (“Фондът”) е национален борсово търгуван фонд, организиран и управляван от Управляващо дружество „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД („Управляващото дружество“). Фондът е регистриран на 10.12.2020 г. и е вписан в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 177470049.

Инвестиционната цел на Фонда е да предостави на притежателите на дяловете си рискована експозиция към благородния метал злато. За постигането на инвестиционните си цели, Фондът инвестира във фючърси и/или борсово търгувани фондове, които инструменти имат като основен прилежащ актив физическо злато (physical gold).

След одобрение от Комисията за финансов надзор и поради термиране на първоначалния бенчмарк - LME PM Price Reference – Gold от август 2022 г. ДФ „Експат Голд“ следва LBMA Gold Price PM, съгласно дефиницията на Регламент (ЕС) 2016/1011 за бенчмарк и администратор на бенчмарк. Администратор на бенчмарка е Ice Benchmark Administration (IBA). Този индекс се изчислява от IBA и се публикува от The London Bullion Market Association, част от London Bullion Market, всеки работен ден.

НБТФ “Expat Gold” се стреми да постигне за инвеститорите доходност, максимално близка до движенията на бенчмарка, намалена с всички разходи за управление, от транзакционен и друг оперативен характер Фондът се търгува на Българска фондова борса с борсов код GLDX.

**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 2023 г. дяловете в обращение са 1 510 000 броя, към 30 юни 2023 г. 1 240 000 броя.

През периода са обратно изкупени 350 000 на Фонда, а са емитирани 80 000 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2023 г. е 2.0695, а на 30 юни 2023 г. е 2.1156 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 30.06.2023 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2022 г. (BGN)	% от стойността на активите
Парични средства в разплащателни сметки	123 974	4.72%	101 179	3.23%

Дялове на колективни инвестиционни схеми	982 327	37.38%	1 134 072	36.26%
Други финансови инструменти	1 520 886	57.90%	1 892 598	60.51%
	<b>2 627 187</b>	<b>100.00</b>	<b>3 127 849</b>	<b>100.00</b>

Структурата на активите и дялт 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 30.06.2023 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2022 г. (BGN)	% от стойността на активите
<b>Дялове на колективни инвестиционни схеми</b>				
AMUNDI PHYSICAL GOLD ETC	327 399	12,46%	395 471	12.64%
XETRA-GOLD	327 454	12,46%	346 372	11.07%
INVESCO PHYSICAL GOLD ETC	327 474	12,46%	392 229	12.54%
<b>Други финансови инструменти</b>				
WT GOLD	336 891	12,83%	330 191	10.56%
ETFS Physical Gold	266 201	10,14%	413 616	13.22%
ETFS Physical Swiss Gold	348 403	13,26%	337 092	10.78%
GOLD BULLION SECURITIES LTD	326 898	12,44%	389 587	12.46%
XTRACKER GOLD ETC EUR	242 493	9,23%	422 112	13.50%
<b>Парични средства</b>				
Парични средства в разплащателни сметки	123 974	4.72%	101 179	3.23%
	<b>2 627 187</b>	<b>100.00%</b>	<b>3 127 849</b>	<b>100.00%</b>

Фондът не извършва хеджиращи операции и не разполага с деривативни инструменти.

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

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)	01.01.2022-30.06.2022 (BGN)
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от преоценка на финансови активи	130 411	99 811
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от операции с финансови активи	(602)	
Нетни приходи/ (разходи), свързани с валутни операции	(20 123)	(474)
	<b>109 686</b>	<b>99 337</b>

Разходи	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)	01.01.2022-30.06.2022 (BGN)
Финансови разходи	687	959
Разход за външни услуги	25 283	51 868
	<b>25 970</b>	<b>52 827</b>

	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)	01.01.2022-30.06.2022 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	20 598	27 894
Такси и комисиони към банката - депозитар	1 368	1 571

	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)	01.01.2022-30.06.2022 (BGN)
Общо приходи	1 280 696	1 240 280
Общо разходи	(1 198 980)	(1 192 448)
Нетна печалба	<b>83 716</b>	<b>47 832</b>

Текущи задължения	Към 30.06.2023 (BGN)	Към 30.06.2022 (BGN)
Задължения към УД по договор за управление	3 497	2 492
Задължения към банка депозитар	226	231
	<b>3 723</b>	<b>2 723</b>

Николай Василев  
Изпълнителен директор  
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев  
Изпълнителен директор  
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД