

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
за НБТФ „Expat GOLD“,
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

„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 фючънси 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 терминиране 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 2024 г. дяловете в обращение са 1 100 000 броя, към 30 юни 2024 г. 950 000 броя.

През периода са обратно изкупени 280 000 на Фонда, а са емитирани 130 000 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2024 г. е 2.2212, а на 30 юни 2024 г. е 2.5537 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 разплащателни сметки	5 117	0.21%	24 024	0.98%

Дялове на колективни инвестиционни схеми	1 180 524	48.62%	1 013 659	41.43%
Други финансови инструменти	1 242 555	51.17%	1 408 609	57.59%
	2 428 196	100.00	2 446 292	100.00%

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 30.06.2024 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2023 г. (BGN)	% от стойността на активите
Дялове на колективни инвестиционни схеми				
AMUNDI PHYSICAL GOLD ETC	370 745	15.27%	318 711	13.03%
XETRA-GOLD	405 166	16.69%	347 128	14.19%
INVESCO PHYSICAL GOLD ETC	404 613	16.66%	347 820	14.22%
Други финансови инструменти				
WT GOLD	278 923	11.49%	241 940	9.89%
ETFS Physical Gold	179 402	7.39%	211 182	8.63%
ETFS Physical Swiss Gold	82 318	3.39%	351 317	14.36%
GOLD BULLION SECURITIES LTD	402 731	16.59%	346 822	14.18%
XTRACKER GOLD ETC EUR	299 181	12.32%	257 348	10.52%
Парични средства				
Парични средства в разплащателни сметки	5 117	0.21%	24 024	0.98%
	2 428 196	100.00%	2 446 292	100.00%

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	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от преценка на финансови активи	357 537	130 411
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от операции с финансови активи	1 579	(602)
Нетни приходи/ (разходи), свързани с валутни операции	20 357	(20 123)
	379 473	109 686

Разходи	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Финансови разходи	686	687
Разход за външни услуги	23 143	25 283
	23 829	25 970

	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	12 440	20 598
Такси и комисиони към банката - депозитар	1 679	1 368

	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)	01.01.2023-30.06.2023 (BGN)
Общо приходи	1 211 019	1 280 696
Общо разходи	(855 375)	(1 198 980)
Нетна печалба	355 644	83 716

Текущи задължения	Към 30.06.2024 (BGN)	Към 30.06.2023 (BGN)
Задължения към УД по договор за управление	2 015	3 497
Задължения към банка депозитар	225	226
	2 240	3 723

Николай Василев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД