

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

Експат Полша ВИГ20 ЮСИТС БТФ
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

Експат Полша ВИГ20 ЮСИТС БТФ ("Фондът") е борсово търгуван фонд, организиран и управляван от Управляващо дружество „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД („Управляващото дружество“). Фондът е регистриран на 01.12.2017 год. и е вписан в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 177233744.

Експат Полша ВИГ20 ЮСИТС БТФ е пасивен фонд и се придържа към метода на пълно физическо репликиране на индекса "WIG20". Регистриран е за търговия на Българска фондова борса и на Frankfurt Stock Exchange (XETRA) с борсов код PLX. Референтният индекс е WIG20, съставен от акции, деноминирани и търгувани в полски злоти. Фондът се търгува в евро.

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 380 000 броя.

През периода са предявени 280 000 дяла за обратно изкупуване на Фонда, а са емитирани 180 000 дяла.

Към 30 юни 2024 г. дяловете в обращение са 280 000 броя.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2024 г. е 1.2871 лв., а на 30 юни 2024 г. е 1.3941 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 31.12.2023г. (BGN)	% от стойността на активите
Акции	374 167	95.72%	484 224	98.73%
Парични средства в разплащателни сметки	16 101	4.12%	4 990	1.02%
Вземания по дивиденди и други вземания	637	0.16%	1 226	0.25%
	390 905	100.00%	490 440	100.00%

4. Информация по чл. 73, ал.1, т.5, б. "г": Промени в структурата на портфейла за отчетния период

През отчетния период Фондът следва стратегията си за пълно физическо репликиране на кореспондиращия му индекс. Структурата на активите и делът във финансови инструменти са в съответствие с нормативните изисквания и Правилата на Фонда.

Вид финансови инструменти	Стойност към 30.06.2024 г.	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2023 г.	% от стойността на активите
Акции				
LPP SA	23 271	5.95%	29 187	5.95%
POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN	48 759	12.47%	62 850	12.82%
Santander Bank Polska SA	21 126	5.40%	25 828	5.27%
CYFROWY POLSAT SA	4 599	1.18%	4 646	0.95%
PKO BANK POLSKI SA	64 543	16.51%	71 962	14.67%
KGHM POLSKA MIEDZ SA	25 932	6.63%	26 655	5.43%
CD PROJEKT SA	13 244	3.39%	13 113	2.67%
PGE SA	5 643	1.44%	12 035	2.45%
POWSZECHNY ZAKLAD UBEZPIECZE	35 020	8.96%	44 399	9.05%
BANK PEKAO SA	34 848	8.91%	44 065	8.98%
JASTRZEBSKA SPOLKA W GLOWA S	1 343	0.34%	5 683	1.16%
DINO POLSKA SA	22 862	5.85%	36 129	7.37%
ORANGE POLSKA SA	5 565	1.42%	9 623	1.96%
ALLEGRO.EU SA	24 282	6.21%	33 224	6.77%
ASSECO POLAND SA	4 033	1.00%	7 611	1.55%
PEPCO GROUP NV	3 910	2.53%	8 844	1.80%
ALIOR BANK SA	8 966	2.29%	10 907	2.22%
MBANK SA	7 807	2.00%	11 333	2.31%
GRUPA KETY SA	8 125	2.08%	11 081	2.26%
KRUK SA	10 289	2.63%	15 049	3.07%
Парични средства				
Парични средства в разплащателни сметки	16 101	4.12%	4 990	1.02%
Вземания				
Вземания по дивиденди и други вземания	637	0.16%	1 226	0.25%
	390 905	100.00%	490 440	100.00%

Управляващото дружество следи регулярните промени в състава на индекса и, при наличие на такива, предприема мерки за привеждане структурата на портфейла на Фонда в кореспондиращ вид. Паричните средства са поддържани на нива, които биха позволили Фонда да посреща нуждите на дялопритежателите си и задълженията си към трети партниращи страни, като банка депозитар, брокери и борсови разходи.

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	01.01.2024 - 30.06.2024 (BGN)	01.01.2023 - 30.06.2023 (BGN)
Приходи от дивиденди	7 128	398
	7 128	398

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции и валутни операции	01.01.2024 - 30.06.2024 (BGN)	01.01.2023 - 30.06.2023 (BGN)
Нетна положителна/(отрицателна) разлика от операции с финансови активи	2 551	(1 604)
Нетна положителна/(отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	27 627	58 916
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	1 536	31 951
	31 714	89 263

Разходи	01.01.2024 - 30.06.2024 (BGN)	01.01.2023 - 30.06.2023 (BGN)
Финансови разходи	8 923	7 116
Разход за външни услуги	613	522
	9 536	7 668

	01.01.2024 - 30.06.2024 (BGN)	01.01.2023 - 30.06.2023 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	1 826	2 244
Такси и комисиони към банката - депозитар	6 714	4 592
Такси към инвестиционни посредници	135	33
	8 675	6 869

	01.01.2024 - 30.06.2024 (BGN)	01.01.2023 - 30.06.2023 (BGN)
Общо приходи	89 990	180 498
Общо разходи	(60 684)	(98 505)
Нетна печалба / (загуба)	29 306	81 993

Текущи задължения	Към 30.06.2024 (BGN)252	Към 30.06.2023 (BGN)
Задължения към УД по договор за управление	310	396
Задължения към банка депозитар	239	252
	549	648

Текущи вземания	Към 30.06.2024 (BGN)	Към 30.06.2023 (BGN)
Вземания по дивиденди	637	-
	637	-

Николай Василев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД