

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за НБТФ „Expat GOLD“,

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

„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 рискова 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 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 2025 г. дяловете в обращение са 1 130 000 броя, към 30 юни 2025 г. 1 090 000 броя.

През периода са обратно изкупени 110 000 на Фонда, а са емитирани 70 000 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2025 г. е 2.8983, а на 30 юни 2025 г. е 3.1935 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 разплащателни сметки	10 046	0.29%	30 169	0.92%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	2 228 041	63.95%	1 555 318	47.45%
Други финансови инструменти	1 245 941	35.76%	1 692 645	51.63%
	3 484 028	100.00	3 278 132	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
Дялове на колективни инвестиционни схеми				
AMUNDI PHYSICAL GOLD ETC	415 524	11,93%	404 467	12,34%
XETRA-GOLD	411 614	11,81%	409 757	12,50%
INVESCO PHYSICAL GOLD ETC	395 937	11,36%	370 068	11,29%
X IE PHYSICAL GOLD ETC	413 722	11,87%	371 026	11,32%
SG ETC GOLD FUTURE	409 746	11,76%		
BNP COLLAT.ETC ON GOLD	181 498	5,21%		
Други финансови инструменти				
WT GOLD			319 402	9,74%
ETFS Physical Gold			206 803	6,31%
ETFS Physical Swiss Gold	429 618	12,33%	385 146	11,75%
GOLD BULLION SECURITIES LTD	402 606	11,56%	378 861	11,56%
XTRACKER GOLD ETC EUR	413 717	11,87%	402 433	12,28%
Парични средства				
Парични средства в разплащателни сметки	10 046	0.29%	30 169	0.92%
	3 484 028	100.00	3 278 132	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	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от преоценка на финансови активи	424 773	357 537
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от операции с финансови активи	(5 865)	1 579
Нетни приходи/ (разходи), свързани с валутни операции	(50 053)	20 357
	368 855	379 473

Разходи	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Финансови разходи	21 952	20 216
Разход за външни услуги	7 820	3 613
		23 829

	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	17 814	12 440
Такси и комисиони към банката - депозитар	1 926	1 679

	01.01.2025-30.06.2025 (BGN)	01.01.2024-30.06.2024 (BGN)
Общо приходи	2 155 622	1 211 019
Общо разходи	(1 816 539)	(855 375)
Нетна печалба	339 083	355 644

Текущи задължения	Към 30.06.2025 (BGN)	Към 30.06.2024 (BGN)
Задължения към УД по договор за управление	2 978	2 015
Задължения към банка депозитар	235	225
	3 213	2 240

Николай Василев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД