

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

Експат Полша ВИГ20 ЮСИТС БТФ
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

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 2025 г. дяловете в обращение са 310 000 броя.

През периода са предявени 50 000 дяла за обратно изкупуване на Фонда, а са емитирани 730 000 дяла.

Към 30 юни 2025 г. дяловете в обращение са 990 000 броя.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2025 г. е 1.2388 лв., а на 30 юни 2025 г. е 1.5578 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 31.12.2024г. (BGN)	% от стойността на активите
Акции	1 522 726	98.66%	369 720	96.14%
Парични средства в разплащателни сметки	16 903	1.09%	14 854	3.86%
Вземания по дивиденди и други вземания	3 826	0.25%		
	1 543 455	100.00%	384 574	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 30.06.2025 г.	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2024 г.	% от стойността на активите
Акции				
LPP SA	74 397	4,82%	28 457	7.40%
POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN	198 035	12,83%	42 389	11.02%
Santander Bank Polska SA	78 965	5,12%	23 657	6.15%
CYFROWY POLSAT SA			5 408	1.41%
PKO BANK POLSKI SA	225 853	14,63%	61 789	16.07%
KGHM POLSKA MIEDZ SA	67 628	4,38%	24 886	6.47%
CD PROJEKT SA	81 947	5,31%	18 394	4.78%
PGE SA	37 043	2,40%	4 810	1.25%
POWSZECHNY ZAKLAD UBEZPIECZE	148 478	9,62%	31 395	8.16%
BANK PEKAO SA	132 457	8,58%	33 816	8.79%
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA S			947	0.25%
DINO POLSKA SA	104 519	6,77%	22 114	5.75%
ORANGE POLSKA SA	22 510	1,46%	5 308	1.38%
ALLEGRO.EU SA	102 619	6,65%	24 593	6.39%
BUDIMEX	26 716	1,73%	8 752	2.28%
PEPCO GROUP NV	13 185	0,86%	3 088	0.80%
ALIOR BANK SA	32 187	2,09%	7 592	1.97%
MBANK SA	40 101	2,60%	6 759	1.76%
GRUPA KETY SA	33 422	2,17%	6 245	1.62%
KRUK SA	27 224	1,76%	9 321	2.42%
ZABKA GROUP SA	35 088	2,27%		
CCC SA	40 352	2,61%		
Парични средства				
Парични средства в разплащателни сметки	16 903	1.09%	14 854	3.86%
Вземания				
Вземания по дивиденди и други вземания	3 826	0.25%		
	1 543 455	100.00%	384 574	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

	01.01.2025 - 30.06.2025 (BGN)	01.01.2024 - 30.06.2024 (BGN)
Приходи		
Приходи от дивиденди	12 183	7 128
	12 183	7 128

	01.01.2025 - 30.06.2025 (BGN)	01.01.2024 - 30.06.2024 (BGN)
Приходи / (разходи) от операции с инвестиции и валутни операции		
Нетна положителна/(отрицателна) разлика от операции с финансови активи	110	2 551
Нетна положителна/(отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	154 181	27 627
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	1 648	1 536
	155 939	31 714

	01.01.2025 - 30.06.2025 (BGN)	01.01.2024 - 30.06.2024 (BGN)
Разходи		
Финансови разходи	13 200	8 923
Разход за външни услуги	10 620	613
	23 820	9 536

	01.01.2025 - 30.06.2025 (BGN)	01.01.2024 - 30.06.2024 (BGN)
Такси и комисиони към управляващото дружество	3 172	1 826
Такси и комисиони към банката - депозитар	9 748	6 714
Такси към инвестиционни посредници	6	135
	12 926	8 675

	01.01.2025 - 30.06.2025 (BGN)	01.01.2024 - 30.06.2024 (BGN)
Общо приходи	263 521	89 990
Общо разходи	(119 219)	(60 684)
Нетна печалба / (загуба)	144 302	29 306

Текущи задължения	Към 30.06.2025 (BGN)252	Към 30.06.2024 (BGN)
Задължения към УД по договор за управление	966	310
Задължения към банка депозитар	325	239
	1 291	549

Текущи вземания	Към 30.06.2025 (BGN)	Към 30.06.2024 (BGN)
Вземания по дивиденди	3 826	637
	3 826	637

Николай Василев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД