

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

Експат България СОФИКС ЮСИТС БТФ
съгласно изискванията на чл. 75, т. 2, от Наредба 44
за първо шестмесечие на 2026 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 България СОФИКС ЮСИТС БТФ ("Фондът") е борсово търгуван фонд, организиран и управляван от Управляващо дружество „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД („Управляващото дружество“). Фондът е регистриран на 19.08.2016 г. и е вписан в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 177067176.

Експат България СОФИКС ЮСИТС БТФ е пасивен фонд и се придържа към метода на пълно физическо репликиране на борсовия индекс на акции SOFIX. Регистриран е за търговия на Българска фондова борса и на Frankfurt Stock Exchange (XETRA) с борсов код BGX и на London Stock Exchange . Референтният индекс е SOFIX, съставен от акции, деноминирани и търгувани 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 2026 г. дяловете в обращение са 6 356 189 броя, към 30 юни 2026 г. 8 886 189 броя.

През периода са предявени 860 000 дяла за обратно изкупуване на Фонда, а са емитирани 3 390 000 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. е 0.8042 евро , а на 30 юни 2026 г. е 0.8545 евро.

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 30.06.2026 г. (EUR)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2025 г. (EUR)	% от стойността на активите
Акции	7 496 412	98.63%	5 054 827	98.80%
Парични средства в разплащателни сметки	66 754	0.88%	16 506	0.32%
Вземания	37 129	0.49%	44 817	0.88%
	7 600 295	100.00%	5 116 150	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 30.06.2026г. (EUR)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2025г. (EUR)	% от стойността на активите
Акции				
Аванс Терафонд АДСИЦ	622 908	8.20%	475 987	9.30%
Доверие - Обединен Холдинг АД	633 742	8.34%	541 765	10.59%
Еврохолд България АД	602 567	7.93%	447 804	8.75%
Елана Агрокредит АД-София			111 972	2.19%
Първа инвестиционна банка АД	484 832	6.38%	314 135	6.14%
Сирма Груп Холдинг АД	259 494	3.41%	220 480	4.31%
Софарма АД	1 377 389	18.12%	804 986	15.73%
Фонд за недвижими имоти България АДСИЦ	604 137	7.95%	451 805	8.83%
Химимпорт АД	215 548	2.84%	126 133	2.47%
Холдинг Варна АД	32 735	0.43%	37 994	0.74%
Централна Кооперативна Банка АД	308 815	4.06%	133 549	2.61%
БЪЛГАРСКА ФОНДОВА БОРСА	428 724	5.64%	235 184	4.60%
Смарт Органик АД	250 629	3.30%	181 099	3.54%
Уайзър Технолоджи АД	120 756	1.59%	118 018	2.31%
Шелли Груп АД/ Алтерко АД	1 448 875	19.06%	853 916	16.69%
ELEVEN ACCELERATOR VENTURE F	105 261	1.38%		
Парични средства				
Парични средства в разплащателни сметки	66 754	0.88%	16 506	0.32%
Вземания				
Вземания по сделки с финансови инструменти	32 255	0.43%		
Вземания по дивиденди и други вземания	4 874	0.06%	44 817	0.88%
	7 600 295	100.00%	5 116 150	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	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Приходи от дивиденди	35 171	30 565
Приходи от лихви	113	-
	35 284	30 565

Приходи / (разходи) от операции с инвестиции	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Нетна положителна / (отрицателна) разлика от операции с финансови активи	(26 922)	(131 553)
Нетна положителна / (отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	268 616	568 108
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	-	123 634
	241 694	560 189

Разходи	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Финансови разходи	49 714	22 584
Разход за външни услуги	24 085	35 062
	73 799	57 646

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	36 088	18 652
Такси и комисиони към банката - депозитар	3 009	1 669
Такси към инвестиционни посредници		1 953
	39 097	22 274

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	6 250 510	722 345
Общо разходи	(6 047 331)	(189 237)
Нетна печалба / (загуба)	203 179	533 108

Текущи задължения	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Задължения към УД по договор за управление	6 310	4 051
Задължения към банка депозитар	323	244
Други задължения	609	2 031
	7 242	6 326

Текущи вземания	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Вземания по дивиденди	4 874	15 581
Вземания по сделки с ценни книжа	32 255	-
	37 129	15 581

Глория Николова
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД