

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

НДФ Експат България Шорт Софикс
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 Шорт Софикс ("Фондът") е национален договорен фонд, организиран и управляван от Управляващо дружество „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД („Управляващото дружество“). Фондът е регистриран на 10.10. 2019 г. и е вписан в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 177402240.

Фондът е пасивен борсово търгуван фонд, който следва модела на пълно физическо репликиране на индекса "SOFIX" на Българска фондова борса с обратен знак. НДФ Експат България Шорт Софикс поддържа къси позиции в емисиите, съставляващи индекса SOFIX, в максимално близки до индекса тегла. Доходността на Фонда следва тази на индекса с обратен знак, т.е. ако българския пазар поевтинее, дяловете на Фонда биха увеличили пропорционално пазарната си стойност, и обратното.

Фондът се търгува на Българска фондова борса с борсов код BGXS.

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 270 000 броя, към 30 юни 2026 г. 550 000 броя.

През периода са предявявани 270 000 дяла за обратно изкупуване, а са емитирани 550 000 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. 0.1778 евро, а на 30 юни 2026 г. е 0.1516 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
Парични средства в разплащателни сметки	158 354	100.00%	109 991	100.00%
	158 354	100.00%	109 991	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 30.06.2026 г. (EUR)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2025 г. (EUR)	% от стойността на активите
Парични средства				
Парични средства в разплащателни сметки	158 354	100.00%	109 991	100.00%
	158 354	100.00%	109 991	100%

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	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от операции с финансови активи	(10 418)	-
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от преоценка на финансови активи	7 873	(6 396)
Разходи за лихви	(580)	(149)
	(3 125)	(6 545)

Разходи	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Финансови разходи	2 152	1 606
Разход за външни услуги	100	90
	2 252	1 696

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	341	261
Такси и комисиони към банката - депозитар	917	613
	1 258	874

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	67 751	18 699
Общо разходи	(73 128)	(26 940)
Нетна печалба	(5 377)	(8 241)

	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Текущи задължения		
Задължения към УД по договор за управление	66	39
Задължения към банка депозитар	102	102
Задължения към контрагенти по заети ценни книжа	74 804	55 405
	74 972	55 546

Глория Николова
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД