

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

Експат Сърбия БЕЛЕКС15 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 Сърбия БЕЛЕКС15 ЮСИТС БТФ ("Фондът") е борсово търгуван фонд, организиран и управляван от Управляващо дружество „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД („Управляващото дружество“). Фондът е регистриран на 4 януари 2018 год. и е вписан в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 177241354.

Експат Сърбия БЕЛЕКС15 ЮСИТС БТФ е пасивен фонд и се придържа към метода на пълно физическо репликиране на индекса BELEX15. Регистриран е за търговия на Българска фондова борса и на Frankfurt Stock Exchange (XETRA) с борсов код ESNB. Референтният индекс е BELEX15, 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. броят на дяловете в обращение е 70 000 . През отчетния период са емитирани 90 000 дяла. Обратно изкупени са 90 000 дяла.

Към 30 юни 2026 г. дяловете в обращение са 70 000 броя.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. 0.9370 евро , а към 30 юни 2026 г. е 0.8664 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	57 509	94.55%	61 842	94.02%
Парични средства в разплащателни сметки	630	1.04%	1 243	1.89%
Вземания	2 687	4.41%	2 688	4.09%
	60 826	100.00%	65 773	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
Акции				
Aerodrom Nikola Tesla AD	9 932	16.33%	11 200	17.03%
Metalac AD	5 714	9.39%	6 361	9.67%
MESSER TEHNOGAS AD	10 139	16.67%	11 126	16.92%
NIS AD NOVI SAD	14 070	23.13%	14 075	21.40%
IMPOL SEVAL AD	2 287	3.76%	3 216	4.89%
JEDINSTVO SEVOJNO AD	3 372	5.54%	3 284	4.99%
DUNAV OSIGURANJE AD	11 995	19.73%	12 580	19.13%
Парични средства				
Парични средства в разплащателни сметки	630	1.04%	1 243	1.89%
Вземания				
Вземания по дивиденди	2 687	4.41%	2 688	4.09%
	60 826	100.00%	65 773	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	-	616
	-	616

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	
Нетна положителна/(отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	(3 095)	1 190
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	(21)	(280)
	(3 090)	910

	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Финансови разходи	1 350	1 894
Разход за външни услуги	447	317
	1 797	2 211

	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	316	359
Такси и комисиони към банката - депозитар	858	1 396
	1 174	1 755

	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	14 922	2 088
Общо разходи	(19 809)	(2 773)
Нетна печалба / (загуба)	(4 887)	(685)

Текущи задължения	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Задължения към УД по договор за управление	53	60
Задължения към банка депозитар	127	128
	180	188

Текущи вземания	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Вземания по дивиденди	2 687	2 867
	2 687	2 867

Глория Николова
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД