

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**за НБТФ „Expat GOLD“,****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**

„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 2026 г. дяловете в обращение са 1 080 000 броя, към 30 юни 2026 г. 1 170 000 броя.

През периода са обратно изкупени 320 000 дяла на Фонда, а са емитирани 410 000 дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. е 2.1591 евро, а на 30 юни 2026 г. е 2.0042 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	3 720	0.16%	520	0.02%
Дялове на колективни инвестиционни схеми	1 559 132	66.43%	1 523 569	65.28%
Други финансови инструменти	784 264	33.41%	809 788	34.70%
	2 347 116	100.00%	2 333 877	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 30.06.2026 г. (EUR)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2025 г. (EUR)	% от стойността на активите
Дялове на колективни инвестиционни схеми				
AMUNDI PHYSICAL GOLD ETC	259 413	11.05%	283 483	12.15%
INVESCO PHYSICAL GOLD ETC	260 675	11.11%	276 112	11.83%
XETRA-GOLD	262 139	11.17%	284 193	12.18%
X IE PHYSICAL GOLD ETC	265 608	11.32%	264 027	11.31%
BNP COLLAT.ETC ON GOLD	266 872	11.37%	139 810	5.99%
SG ETC GOLD FUTURE	244 425	10.41%	275 944	11.82%
Други финансови инструменти				
GOLD BULLION SECURITIES LTD	268 426	11.44%	272 472	11.67%
XTRACKER GOLD ETC EUR	252 516	10.76%	285 157	12.22%
ETFS Physical Swiss Gold	263 322	11.22%	252 159	10.80%
Парични средства				
Парични средства в разплащателни сметки	3 720	0.16%	520	0.02%
	2 347 116	100.00%	2 333 877	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	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от преоценка на финансови активи	(177 599)	217 184
Нетни положителни /(отрицателни) разлики от операции с финансови активи	18 156	(2 999)
Нетни приходи/ (разходи), свързани с валутни операции	2	(25 591)
	(159 441)	188 594

Разходи	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Финансови разходи	20 186	11 224
Разход за външни услуги	3 781	3 998
	23 967	15 222

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	18 001	9 108
Такси и комисиони към банката - депозитар	1 344	985
	19 345	10 093

	01.01.2026-30.06.2026 (EUR)	01.01.2025-30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	2 128 524	1 102 152
Общо разходи	(2 311 932)	(928 782)
Нетна печалба	(183 408)	173 370

Текущи задължения	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Задължения към УД по договор за управление	2 040	1 523
Задължения към банка депозитар	127	120
	2 167	1 643

Глория Николова
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД