

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

Експат Унгария БУКС 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 Унгария БУКС 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 177241246.

Експат Унгария БУКС ЮСИТС БТФ (Фондът) е пасивен фонд и се придържа към метода на пълно физическо репликиране на индекса BUX. Регистриран е за търговия на Българска фондова борса и на Frankfurt Stock Exchange (XETRA) с борсов код HUBE. Референтният индекс е BUX, съставен от акции, деноминирани и търгувани в унгарски форинти.

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 230 000 броя.

През периода са емитирани 1 150 000 дяла, а са предявени 380 000 дяла за обратно изкупуване на Фонда.

Към 30 юни 2026 г. дяловете в обращение са 1 000 000 броя.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. е 1.2672 евро, а на 30 юни 2026 г. 1.573 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	1 548 231	98.32%	291 728	99.96%
Парични средства в разплащателни сметки	25 620	1.63%	119	0.04%
Вземания	778	0.05%		
	1 574 629	100.00%	291 847	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 31.12.2025 г. (EUR)	% от стойността на активите
Акции				
Magyar Telekom Telecommunications	241 222	15.32%	36 594	12.54%
Richter Gedeon Rt.	269 645	17.12%	51 833	17.76%
MOL Hungarian Oil & Gas PLC			53 269	18.26%
OTP Bank	318 026	20.20%	106 433	36.48%
OPUS GLOBAL NYILVANOSAN MU	17 555	1.11%	12 295	4.21%
4IG	13 840	0.88%	14 603	5.00%
MASTERPLAST NYILVANOSAN MUKO	22 787	1.45%	2 073	0.71%
AKKO INVEST PLC	238	0.02%	233	0.08%
ANY SECURITY PRINTING CO	94 016	5.97%	6 083	2.08%
AUTOWALLIS PLC	20 112	1.28%	1 989	0.68%
WABERER'S INTERNATIONAL NYRT	25 883	1.64%	1 860	0.64%
GRAPHISOFT PARK SE	37 546	2.38%	3 166	1.08%
ALTEO NYRT	19 718	1.25%	1 297	0.44%
SHOPPER PARK PLUS NYRT	69 930	4.44%		
MBH BANK NYRT	56 758	3.60%		
GRANIT BANK NYRT	13 332	0.85%		
ZWACK UNICUM RT	18 840	1.20%		
PANNERGY PLC	20 135	1.28%		
MOL HUNGARIAN OIL AND GAS PL	288 648	18.33%		
Парични средства				
Парични средства в разплащателни сметки	25 620	1.63%	119	0.04%
Вземания				
Вземания по дивиденди	778	0.05%		
	1 574 629	100.00%	291 847	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

6.

Приходи	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Приходи от дивиденди	43 928	11 091
	43 928	11 091

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	2 096	51
Нетна положителна/(отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	43 172	25 355
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	59 866	5 651
	105 134	31 057

Разходи	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Финансови разходи	11 692	3 758
Разход за външни услуги	426	317
	12 118	4 075

	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	4 733	1 006
Такси и комисиони към банката - депозитар	4 887	2 612
	9 620	3 618

	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	1 143 800	69 371
Общо разходи	(1 006 856)	(31 298)
Нетна печалба / (загуба)	136 944	38 073

Текущи задължения	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Задължения към УД по договор за управление	1 269	208
Задължения към банка депозитар	346	139
	1 615	347

Текущи вземания	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Вземания по дивиденди	778	47
	778	47

Глория Николова
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД