

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

за

Експат Полша ВИГ20 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 Полша ВИГ20 ЮСИТС БТФ ("Фондът") е борсово търгуван фонд, организиран и управляван от Управляващо дружество „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД („Управляващото дружество“). Фондът е регистриран на 01.12.2017 год. и е вписан в Регистър Булстат към Агенцията по вписванията с Булстат номер 177233744.

Експат Полша ВИГ20 ЮСИТС БТФ е пасивен фонд и се придържа към метода на пълно физическо репликиране на индекса "WIG20". Регистриран е за търговия на Българска фондова борса и на Frankfurt Stock Exchange (XETRA) с борсов код PLX. Референтният индекс е WIG20, съставен от акции, деноминирани и търгувани в полски злоти.

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 1 010 000 броя.

През периода са предявени 70 000 дяла за обратно изкупуване на Фонда, а са емитирани 430 000 дяла.

Към 30 юни 2026 г. дяловете в обращение са 1 370 000 броя.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2026 г. е 0.8818 евро, а на 30 юни 2026 г. е 0.9849 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	1 304 595	96.59%	888 778	99.69%
Парични средства в разплащателни сметки	38 010	2.81%	2 752	0.31%
Вземания по дивиденди и други вземания	8 054	0.60%		
	1 350 659	100.00%	891 530	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				
Alior Bank SA	32 655	2.42%	19 272	2.16%
Allegro.eu SA	88 148	6.53%	47 196	5.29%
Bank Pekao SA	113 827	8.43%	74 582	8.37%
CCC SA			13 658	1.53%
CD Projekt SA	41 793	3.09%	36 069	4.05%
Grupa Kety SA	30 322	2.24%	17 495	1.96%
Kruk SA	19 068	1.41%	17 152	1.92%
Kghm Polska Miedz SA	124 850	9.24%	78 939	8.85%
LPP SA	63 834	4.73%	59 042	6.62%
ORANGE POLSKA SA			12 870	1.44%
Mbank SA	50 489	3.74%	28 862	3.24%
Pepco Group NV	19 647	1.45%	9 370	1.05%
PGE SA	20 788	1.54%	16 813	1.89%
PKO Bank Polski SA	205 680	15.24%	140 521	15.76%
Polski Koncern Naftowy Orlen	178 457	13.21%	117 141	13.14%
Powszechny Zaklad Ubezpiecze	105 240	7.79%	78 188	8.77%
Santander Bank Polska SA	71 881	5.32%	44 746	5.02%
Dino Polska SA	36 159	2.68%	42 137	4.73%
BUDIMEX	24 027	1.78%	15 683	1.76%
ZABKA GROUP SA	40 634	3.01%	19 042	2.14%
MODIVO SA	11 814	0.87%		
TAURON POLSKA ENERGIA SA	25 282	1.87%		
Парични средства				
Парични средства в разплащателни сметки	38 010	2.81%	2 752	0.31%
Вземания				
Вземания по дивиденди и други вземания	8 054	0.60%		
	1 350 659	100.00%	891 530	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

	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Приходи		
Приходи от дивиденди	26 626	6 229
	26 626	6 229

	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Приходи / (разходи) от операции с инвестиции и валутни операции		
Нетна положителна/(отрицателна) разлика от операции с финансови активи	(2 242)	56
Нетна положителна/(отрицателна) разлика от последваща оценка на финансови активи	127 931	78 831
Нетни приходи/(разходи), свързани с валутни операции	(20 739)	843
	104 950	79 730

	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Разходи		
Финансови разходи	12 699	6 749
Разход за външни услуги	1 278	5 430
	13 977	12 179

	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Такси и комисиони към управляващото дружество	5 716	1 622
Такси и комисиони към банката - депозитар	6 398	4 984
Такси към инвестиционни посредници		3
	12 114	6 609

	01.01.2026 - 30.06.2026 (EUR)	01.01.2025 - 30.06.2025 (EUR)
Общо приходи	1 397 014	134 736
Общо разходи	(1 279 415)	(60 956)
Нетна печалба / (загуба)	117 599	73 780

Текущи задължения	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Задължения към УД по договор за управление	1 058	494
Задължения към банка депозитар	240	166
	1 298	660

Текущи вземания	Към 30.06.2026 (EUR)	Към 30.06.2025 (EUR)
Вземания по дивиденди	8 054	1 956
	8 054	1 956

Глория Николова
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД

Даниел Дончев
Изпълнителен директор
УД „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД