

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
за БТФ „EXPAT BULGARIA SOFIX UCITS ETF“,
съгласно изискванията на чл. 75, т. 2, от Наредба 44
за първо шестмесечие на 2017 г.

1. Обща информация за борсово търгувания фонд

Борсово търгуван фонд „Expat Bulgaria Sofix UCITS ETF“, организиран и управляван от Управляващо дружество „Експат Асет Мениджмънт“ ЕАД, е колективна инвестиционна схема от отворен тип за инвестиране в ценни книжа и други ликвидни финансови активи, учреден и осъществяващ своята дейност в съответствие със Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране (ЗДКИСДПКИ), Закона за задълженията и договорите и останалото приложимо законодателство на Република България.

Инвестиционната цел на Фонда е да следва представянето на индекса SOFIX („Референтен индекс“, „Индекса“), като се придържа към метода на пълно физическо репликиране и като в същото време минимизира равнището на грешката от следване на Индекса („tracking error“).

Референтният индекс е SOFIX, деноминиран в български лева. Референтният индекс е претеглен по пазарна капитализация и е коригиран за нивото на свободно търгуваните акции. Референтният индекс следи представянето на 15 от най-големите и най-ликвидни акции на „БФБ-София“ АД. Референтният индекс е един от основните бенчмарк индекси за „БФБ-София“ АД и представянето му е силно обвързано с представянето на целия пазар. Пълно описание на Референтния индекс, неговия състав, методологията за избор на състава и теглото на избраните компании в Индекса е достъпно в интернет на сайта на „БФБ-София“ АД <http://www.bsesofia.bg/?page=Indices>.

Седалище и адрес на управление: гр.София, ул. „Г. С. Раковски“ 96А; телефон: +359 2 980 1881, факс: +359 2 980 7472; електронна страница: www.expat.bg.

БТФ „Expat Bulgaria Sofix UCITS ETF“ изчислява нетна стойност на активите си и цена за обратно изкупуване на дялове всеки работен ден и ги публикува на www.baud.bg, www.investor.bg, на сайта на УД „Експат Асет Мениджмънт“ и КФН в съответствие със сроковете, записани в Проспекта.

2. Развитие на дейността и финансово състояние на фонда за първо шестмесечие на 2017 г.

Като фонд за пълно физическо репликиране на индекс, „Expat Bulgaria SOFIX UCITS ETF“ инвестира по начин и съгласно Правилата на Борсово търгувания фонд. Неговите активи могат да бъдат инвестирани до 95% в акции и права на дружества, допуснати до или търгувани на регулиран пазар по чл. 73 от ЗПФИ или търгувани на друг регулиран пазар в България, които съставляват Референтния индекс. Във всеки един момент поне 70% от активите на Фонда да бъдат в акции и права, съставляващи Референтния индекс.

С цел спазване на законовите лимити и поддържането на ликвидност с цел посрещане на нуждите за обратно изкупуване, Фондът ще поддържа минимално ниво на парични средства и еквиваленти в размер на 5% от активите, което ограничава теглото на акции, които да репликират Референтния индекс до 95% от активите на Фонда.

За периода 01.01.2017 – 30.06.2017 г.		Стойност (BGN)
Минимална изчислена NAV/дял	03.01.2017 г.	1.1266
Максимална изчислена NAV/дял	29.06.2017 г.	1.2808

Брой дялове в обръщение и нетна стойност на активите на един дял на БТФ „Expat Bulgaria SOFIX UCITS“ за периода 1 януари – 30 юни 2017 г.

Към 1 януари 2017 г. дяловете в обръщение са **22 630 000 броя**, към 30 юни 2017 г. **24 610 000 броя**.

През периода са предявени **2 320 000** дяла за обратно изкупуване на договорния фонд, а са емитирани – **4 300 000** дяла.

Нетната стойност на активите на един дял към 1 януари 2017 г. е **1.1260 лв.**

Нетната стойност на активите на един дял на 30 юни 2017 г. е **1.2807 лв**

Обем на инвестициите в портфейла на БТФ „Expat Bulgaria SOFIX UCITS“

Вид ценни книжа	Стойност към 30.06.2017 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2016 г. (BGN)	% от стойността на активите
Акции	29 316 969	92.86%	20 797 464	81.53%
Блокирани ЦК				
Права за акции				
Дялове в КИС				
Парични средства в каса				
Парични средства в разплащателни сметки	1 981 787	6.28%	4 712 566	18.47%
Депозити				
Дългови ценни книжа				
Вземания по лихви	468	0.00%		
Разчети по продажба на ЦК в сетълмент				
Вземания по дивиденди	272 795	0.86%		
Вземания по форуърдни сделки				
Разходи за бъдещи периоди				
Обща стойност на портфейла	31 572 020	100.00%	25 510 030	100.00%

Структурата на активите и делът във финансови инструменти са в съответствие с нормативните изисквания и Правилата на фонда. Паричните средства в каса, в разплащателни сметки и в банковите депозити със срок до три месеца формират ликвидните средства на фонда и към 30 юни 2017 г. заемат 6.28% от общия размер на активите.

Промени в структурата на портфейла на БТФ „Expat Bulgaria SOFIX UCITS“

Емитент	Стойност към 30.06.2017 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2016 г. (BGN)	% от стойността на активите
1.Акции				
Адванс Терафонд АДСИЦ	2 928 688	9.28%	2 372 144	9.30%
Албена АД	2 312 261	7.32%	1 373 285	5.38%
Алкомет АД	891 448	2.82%		
Еврохолд България АД	985 288	3.12%		
Индустириален Капитал-Холдинг	884 582	2.80%	633 599	2.48%
Индустириален Холдинг България АД			1 284 411	5.03%
М+С Хидравлик АД	1 997 451	6.33%	1 405 947	5.51%
Монбат АД	2 275 556	7.21%	1 825 595	7.16%
Неохим АД	1 101 360	3.49%	1 050 390	4.12%
Първа инвестиционна банка АД	2 425 970	7.68%	1 396 086	5.47%
Софарма АД	4 966 517	15.73%	2 559 811	10.03%
Стара Планина Холд АД	2 718 358	8.61%	1 339 536	5.25%
Трейс Груп Холд АД			165 800	0.65%
Фонд за недвижими имоти България АДСИЦ	1 086 768	3.44%	1 317 900	5.17%
Химимпорт АД	3 293 203	10.43%	3 000 962	11.76%
Холдинг Варна А АД	94 634	0.30%	82 564	0.32%
Централна Кооперативна Банка АД	1 354 886	4.29%	989 436	3.88%
2. Държавни Ценни книжа				
3. Облигации				
4. Дялове в КИС				
5. Права				
6. В каса и разплащателни сметки	1 981 787	6.28%	4 712 566	18.47%
7. Депозити				
8. Разчети по продажба на ц.к. в сетълмент				
9. Вземания, в т.ч. вземания от лихви, дивиденди	273 262	0.87%		
Обща стойност на портфейла	31 572 020	100.00%	25 510 030	100.00%

* Точка 9 включва вземания по лихви от депозити, по форуърдни сделки, разходи за бъдещи периоди.

* БТФ „Expat Bulgaria SOFIX UCITS“ е получил лиценз с решение на КФН №156-ДФ/23.08.2016 г., съответно няма изминали три шестмесечия.

Друга финансова информация – задължения, приходи и разходи на БТФ „Експат Bulgaria SOFIX UCITS“ за периода 01.01.2017 – 30.06.2017 г.

Текущи задължения	Към 30.06.2017 г. (BGN)
1. Задължения към УД по договор за управление	0
2. Задължения към банка депозитар	1 019
3. Задължения по записване и обратно изкупуване	0
4. Задължения към ИП	18 337
5. Задължения по операции с ЦК	0
6. Задължения по форуърдни сделки	0
7. Други	0
Общо:	19 356

Вземания	Към 30.06.2017 г. (BGN)
1. Вземания по операции с ценни книжа	0
2. Вземания свързани с емитиране	0
3. Вземания по начислени лихви по депозити	0
4. Вземания по начислени лихви и дивиденди	273 262
5. Вземания по начислени лихви във валута	0
6. Други	0
Общо:	273 262

Приходи	Към 30.06.2017 г. (BGN)
1. Приходи от лихви	6 515
2. Приходи от операции с ц.к.	3 785 028
3. Приходи от курсови разлики от преоценка	0
4. Приходи от курсови разлики при валутни операции	0
5. Приходи от лихви при други операции	0
6. Приходи от дялово участие	503 293
Общо:	4 294 837

Разходи	Към 30.06.2017 г. (BGN)
1. Разходи от операции с инвестиции	389 326
2. Разходи от преоценка	0
3. Разходи от курсови разлики	0
4. Разходи за външни услуги	16 975
5. Комисиони, такси и др.	0
6. Други	149 470
Общо:	555 771

	Към 30.06.2017 г. (BGN)
1. Разходи към УД	141 652
2. Възнаграждение на банка депозитар	7 782
3. Разходи към ИП	0
4. Такси преводи и касово обслужване	36

Съгласно чл. 174 от Закона за корпоративно подоходно облагане, колективните инвестиционни схеми, които са допуснати за публично предлагане в Република България не се облагат с корпоративен данък.

БТФ „Expat Bulgaria SOFIX UCITS“ не се облага с корпоративен данък, тъй като по смисъла на чл.4 на ЗДКИСДПКИ е колективна инвестиционна схема.

Лъчезар Димов:
(Член на СД)

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Lyuchezar Dimov".

Никола Веселинов:
(Член на СД)

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Nikola Veselinov".