

**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**за БТФ „Борг АИ Ултра ЮСИТС“,**  
**съгласно изискванията на чл. 73, ал. 1, т. 5 от Наредба 44**  
**за 2021 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 за борсово търгувания фонд**

Борсово търгуван фонд „Борг АИ Ултра ЮСИТС“, 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 публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и подзаконовите актове по прилагането му, Закона за пазарите на финансови инструменти (ЗПИ), Закона за задълженията и договорите (ЗЗД) и останалото приложимо законодателство на Република България.

Фондът е активно управляван борсово търгуван фонд, който цели да реализира максимална абсолютна доходност при висок риск. Фонда няма обособен бенчмарк и инвестира целенасочено и активно в ценни книжа на световните пазари, включително, но не само САЩ, в дялове на борсово търгувани фондове, включително такива с лостов ефект (leverage), в опции и в други деривати.

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](http://www.expat.bg).

БТФ „Борг АИ Ултра ЮСИТС“ изчислява нетна стойност на активите си и цена за обратно изкупуване на дялове всеки работен ден и ги публикува в съответствие с Проспекта на сайта на УД „Експат Асет Мениджмънт“.

**2. Развитие на дейността и финансово състояние на фонда за 2021 г.**

БТФ „Борг АИ Ултра ЮСИТС“ се стреми да постигне максимална доходност и инвестира по начин и съгласно Правилата на Борсово търгувания фонд.

За периода 02.11.2021 – 31.12.2021 г.		Стойност (BGN)
Минимална изчислена NAV/дял	31.12.2021 г.	19.5153
Максимална изчислена NAV/дял	30.11.2021 г.	19.5569

**Брой дялове в обращение и нетна стойност на активите на един дял на**

**БТФ „Борг АИ Ултра ЮСИТС“, за периода 02.11.2021 г. – 31.12.2021 г.**

Към 02 ноември 2021 г. дяловете в обращение са **0 броя**, към 31 декември 2021 г. **10 000 броя**.

През периода няма предявени дялове за обратно изкупуване на договорния фонд, а са емитирани – **10 000** дяла.

Нетната стойност на активите на един дял на 31 декември 2021 г. е **19.5583** лв.

Сравнителна таблица за обща стойност на нетните активи и нетна стойност на един дял за последните една година е представена по-долу:

Показател	Стойност към 31.12.2021
Обща стойност на нетните активи	195 152
Нетна стойност на един дял	19.5583

**Обем на инвестициите в портфейла на БТФ „Борг АИ Ултра ЮСИТС“**

Вид ценни книжа	Стойност към 31.12.2021 г. (BGN)	% от стойността на активите
Акции	0	0.00%
Блокирани ЦК		
Права за акции		
Дялове в КИС		
Парични средства в каса		
Парични средства в разплащателни сметки	195 518	100.00%
Депозити		
Дългови ценни книжа		
Вземания по лихви		
Разчети по продажба на ЦК в сетълмент		
Вземания по дивиденди		
Вземания по форуърдни сделки		
Разходи за бъдещи периоди		
<b>Обща стойност на портфейла</b>	<b>195 518</b>	<b>100.00%</b>

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 31 декември 2021 г. заемат 100.00% от общия размер на активите.

**Промени в структурата на портфейла на НБТФ „Expat GOLD”**

<b>Емитент</b>	<b>Стойност към 31.12.2021 г. (BGN)</b>	<b>% от стойността на активите</b>
<b>1.Акции</b>	0	0.00%
<b>2. Държавни Ценни книжа</b>		
<b>3. Облигации</b>		
<b>4. Дялове в КИС</b>		
<b>5. Права</b>		
<b>6. В каса и разплащателни сметки</b>	195 518	100.00%
<b>7. Депозити</b>		
<b>8. Разчети по продажба на ц.к. в сетълмент</b>		
<b>9. Вземания, в т.ч. вземания от лихви, дивиденди</b>		
<b>Обща стойност на портфейла</b>	<b>195 518</b>	<b>100.00%</b>

**Друга финансова информация – задължения, приходи и разходи на БТФ  
„Борг АИ Ултра ЮСИТС“ за периода 02.11.2021 – 31.12.2021 г.**

<b>Текущи задължения</b>	<b>Към 31.12.2021 г. (BGN)</b>
1. Задължения към УД по договор за управление	166
2. Задължения към банка депозитар	200
3. Задължения по записване и обратно изкупуване	0
4. Задължения към ИП	0
5. Задължения по операции с ЦК	0
6. Задължения по форуърдни сделки	0
7. Други	0
<b>Общо:</b>	<b>366</b>
<b>Вземания</b>	<b>Към 31.12.2021 г. (BGN)</b>
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	0
5. Вземания по начислени лихви във валута	0
6. Други	0
<b>Общо:</b>	<b>0</b>
<b>Приходи</b>	<b>Към 31.12.2021 г. (BGN)</b>
1. Приходи от лихви	0
2. Приходи от операции с ц.к.	0
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	0
<b>Общо:</b>	<b>0</b>
<b>Разходи</b>	<b>Към 31.12.2021 г. (BGN)</b>
1. Разходи от операции с инвестиции	0
2. Разходи от преоценка	0
3. Разходи от курсови разлики	0
4. Разходи за външни услуги	0
5. Комисиони, такси и др.	431
6. Други	0
<b>Общо:</b>	<b>431</b>
	<b>Към 31.12.2021 г. (BGN)</b>
1. Разходи към УД	166
2. Възнаграждение на банка депозитар	200
3. Разходи към ИП	0

4. Такси преводи и касово обслужване	65
<b>Общо:</b>	<b>431</b>

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 „Борг АИ Ултра ЮСИТС“ не се облага с корпоративен данък, тъй като по смисъла на чл.4 на ЗДКИСДПКИ е колективна инвестиционна схема.

#### Сделки с деривативни инструменти

През отчетния период БТФ „Борг АИ Ултра ЮСИТС“ не е извършвал сделки с деривативни финансови инструменти.

Николай Василев  
Изпълнителен Директор

Даниел Дончев  
Изпълнителен Директор