

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
за БТФ „Борг АИ Ултра ЮСИТС“,
съгласно изискванията на чл. 73, ал. 1, т. 5 от Наредба 44
за 2022 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 (ЗПФИ), 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.

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 2022 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 01.01.2022 – 31.12.2022 г.		Стойност (BGN)
Минимална изчислена NAV/дял	30.12.2022 г.	18.9543
Максимална изчислена NAV/дял	04.01.2022 г.	19.5104

**Брой дялове в обращение и нетна стойност на активите на един дял на
БТФ „Борг АИ Ултра ЮСИТС“, за периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022 г.**

Към 01 януари 2022 г. дяловете в обращение са **10 000 броя**, към 31 декември 2022 г.

10 000 броя.

През периода няма предявени дялове за обратно изкупуване на договорния фонд и не са емитирани дялове.

Нетната стойност на активите на един дял на 1 януари 2022 г. е **19.5153 лв.**

Нетната стойност на активите на един дял на 31 декември 2022 г. е **18.9539 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 31.12.2022	Стойност към 31.12.2021
Обща стойност на нетните активи	189 539	195 152
Нетна стойност на един дял	18.9539	19.5153

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

Вид ценни книжа	Стойност към 31.12.2022 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2021 г. (BGN)	% от стойността на активите
Акции	0	0.00%	0	0.00%
Блокирани ЦК				
Права за акции				
Дялове в КИС				
Парични средства в каса				
Парични средства в разплащателни сметки	189 900	100.00%	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				
Обща стойност на портфейла	189 900	100.00%	195 518	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 31 декември 2022 г. заемат 100.00% от общия размер на активите.

Промени в структурата на портфейла на БТФ „Борг АИ Ултра ЮСИТС“

Емитент	Стойност към 31.12.2022 г. (BGN)	% от стойността на активите	Стойност към 31.12.2021 г. (BGN)	% от стойността на активите
1.Акции	0	0.00%	0	0.00%
2. Държавни Ценни книжа				
3. Облигации				
4. Дялове в КИС				
5. Права				
6. В каса и разплащателни сметки	189 900	100.00%	195 518	100.00%
7. Депозити				
8. Разчети по продажба на ц.к. в сетълмент				
9. Вземания, в т.ч. вземания от лихви, дивиденди				
Обща стойност на портфейла	189 900	100.00%	195 518	100.00%

Друга финансова информация – задължения, приходи и разходи на БТФ

„Борг АИ Ултра ЮСИТС“ за периода 02.11.2021 – 31.12.2022 г.

Текущи задължения	Към 31.12.2022 г. (BGN)	Към 31.12.2021 г. (BGN)
1. Задължения към УД по договор за управление	161	166
2. Задължения към банка депозитар	200	200
3. Задължения по записване и обратно изкупуване	0	0
4. Задължения към ИП	0	0
5. Задължения по операции с ЦК	0	0
6. Задължения по форуърдни сделки	0	0
7. Други	0	0
Общо:	361	366

Разходи	01.01.2022 - 31.12.2022 г. (BGN)	02.11.2021- 31.12.2021 г. (BGN)
1. Разходи от операции с инвестиции	0	0
2. Разходи от преоценка	0	0
3. Разходи от курсови разлики	0	0
4. Разходи за външни услуги	0	
5. Комисиони, такси и др.	5 613	431
6. Други	0	0
Общо:	5 613	431

	01.01.2022- 31.12.2022 г. (BGN)	02.11.2021- 31.12.2021 г. (BGN)
1. Разходи към УД	1 921	166
2. Възнаграждение на банка депозитар	2 400	200
3. Разходи към ИП		0
4. Банкови такси	822	65
5. Други разходи	470	
Общо:	5 613	431

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