

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ И ДАННИ ЗА РАЗКРИТА ВЪТРЕШНА ИНФОРМАЦИЯ

съгласно НАРЕДБА 44 за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове (Наредба 44)

към 31.12.2022 г. на Договорен фонд „Златен лев Индекс 30”

1. Капитал (НСА), брой дялове в обращение и нетна стойност на активите на един дял в края на последните три отчетни периода

<i>Стойност на капитала (НСА)</i>	<i>Брой дялове в обращение</i>	<i>НСА на едн дял</i>	<i>Дата</i>
2,053,916	1 236 229.3350	1.6614	31/12/2022
2,019,518	1,236,229.3350	1.6336	31/12/2021
1,645,991	1,239,312.3292	1.3281	31/12/2020

2. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти, съответно относителния им дял в активите, в началото и края на отчетния период

<i>Видове ФИ</i>	<i>Обем</i>		<i>Обем</i>		<i>Промяна</i>
	<i>в края на отчетния период</i>		<i>в началото на отчетния период</i>		<i>Стойност в лв.</i>
	<i>Стойност в лв.</i>	<i>Относителен дял в активите</i>	<i>Стойност в лв.</i>	<i>Относителен дял в активите</i>	
Български ценни книжа, търгувани на регулиран пазар	1,656,865	80.59%	1,651,971	81.71%	4,894

3. Нарастване или спад на инвестициите и всички други промени, които са се отразили на стойността на активите и пасивите

През отчетния период инвестициите са нараснали с 4 893.24 лв. в резултат на промени в стойността на ФИ. Няма други промени, които са се отразили на стойността на активите и пасивите.

4. Структура на активите

Структура на активите	31.12.2022	31.12.2021
	Стойност в лв.	Стойност в лв.
Български ценни книжа търгувани на регулиран пазар	1,656,865	1,651,971
Парични средства	399,049	369,486
Вземания	-	173

Общо активи	2,055,914	2,021,630
-------------	-----------	-----------

5. Приходи и разходи през отчетния период

Вид приход	Стойност в лв.
Приходи от операции с финансови активи, включително последващи оценки	1,984,244
Приходи от дивиденди	33,301
Други приходи	-
Вид разход	Стойност в лв.
Възнаграждение на управляващото дружество	20,752
Възнаграждение на банката-депозитар	3,468
Комисионни на инвестиционния посредник	1,552
Други плащания и данъци, в т.ч.:	5,547
<i>Одиторски услуги</i>	1,200
<i>Такси и други услуги</i>	4,347
Отрицателни разлики, свързани с последващи оценки и операции с финансови активи	1,951,828
Нетен резултат	34,398

6. Сделки с деривативни инструменти

През периода 01.01.2022-31.12.2022 не са сключвани сделки с деривативни инструменти.

Фондът не притежава деривативни инструменти и през годината не са сключвани сделки с такива. От началото на дейността си Фондът не е сключвал хеджиращи сделки, съответно няма отворени хеджиращи позиции.

Фондът няма рискова експозиция, постигната посредством техники за ефективно управление на портфейла, както и базисна експозиция, получена посредством деривативни финансови инструменти, както и не е получавал обезпечение, включително не е обезпечаван с ценни книжа, емитирани или гарантирани от държава членка. Фондът не е генерирал приходи, преки и непреки оперативни разходи и такси, в резултат на техники за ефективно управление на портфейла за отчетния период.

7. Данни относно разкрита вътрешна информация за съответния период:

През периода 01.01.2022-31.12.2022 г. не е разкривана вътрешна информация.

8. Информация относно въздействието на таксите за постигнати резултати върху колективната инвестиционна схема

Фондът не удържа и не начислява такса за постигнати резултати.

9. Информация относно големината на грешката от следване на индекса BG TotalReturn30 (BG TR30) към 31.12.2022 г.

ДФ „Златен лев индекс 30“ инвестира в акции на дружествата, включени в индекса BG TotalReturn30 (BG TR30). 30-те дружествата, попадащи в индекса, са сред най-добрите и водещите компании на БФБ, и се подбират от БФБ по показатели като пазарна капитализация, ликвидност и оборот. Фондът реализира доходност за 2022г. в размер на 1.71% при доходност от 7.06% индекса-еталон “BG TR30”. В голяма степен несъвпадението с движението на индекса - еталон се дължи на поддържане на по-високо от минималното ниво на паричните наличности поради невъзможността за покупка на акции от част от дружествата, включени в състава на индекса поради изключително ниската им ликвидност, която затруднява както тяхната покупка, съответно и тяхната продажба при последващото им напускане на индекса през годината. Също така фонда има оперативни и транзакционни разходи, които рефлектират в резултата на постиганата доходност.

10. Информация относно политиката за възнагражденията на Управляващото дружество през 2022 г.

През 2022 г. няма записани и обратно изкупени дялове от Фонда от членове на Съвета на директорите на Управляващото дружество.

10.1 Общият размер на нетните възнаграждения, изплатени от Управляващото дружество на неговите служители за 2022г. е 207 хил. лв. През 2022г. управляващото дружество е изплащало на своите служители само възнаграждения, които имат постоянен характер. През 2022г. не са изплащани възнаграждения с променлив характер, което е в изпълнение на Политиката за възнагражденията на УД „Златен лев Капитал“ ЕАД. Общият брой на служителите и членовете на Съвета на директорите на Управляващото дружество, съгласно актуалното длъжностно разписание е 7 лица. През 2022 г. на служители и членове на Съвета на директорите не са изплатени суми пряко от договорния фонд, включително такси за постигнати резултати.

10.2 Общата сума на възнагражденията с разбивка по категориите служители или други членове на персонала съгласно чл. 108, ал. 1 ЗДКИСДПКИ:

- на служителите на ръководни длъжности – 143 хил.лв.;
- на служителите, чиято дейност е свързана с управление на риска – 26 хил.лв.;
- на служителите, изпълняващи контролни функции – 19 хил.лв.;
- на всички други служители – 19 хил.лв.

10.3 Описание на начините на изчисление на възнагражденията и облагите.

Съгласно актуалната Политика за възнагражденията на Управляващото дружество, през отчетния период, въз основа на действащите трудови договори и договорите за управление и контрол са начислени и изплатени единствено възнаграждения с постоянен характер. От средствата на Фонда не са изплащани под никаква форма възнаграждения, стимули, бонуси и други облаги на лицата, които работят по договори за Управляващо дружество „Златен лев Капитал“ ЕАД.

Управляващото дружество заплаща всички задължителни и приложими за дружеството по действащото законодателство социални и здравни осигуровки. Управляващото дружество не определя променливо възнаграждение. Управляващото дружество не предвижда облаги, свързани с пенсиониране и други облаги.

10.4 Резултатът от прегледите по чл. 108, ал. 5 и 6 ЗДКИСДПКИ, включително евентуално констатирани нередности;

След извършения преглед по чл. 108, ал. 5 и 6 ЗДКИСДПКИ е установено, че Политиката за възнагражденията на Управляващо дружество “Златен лев Капитал” ЕАД е съобразена с размера и организацията на управляващото дружество, както и с характера, обхвата и сложността на дейността му и отговаря на нормативните изисквания. Политиката за възнагражденията е спазвана стриктно през 2022г. при изчисляване на възнагражденията по трудовите договори и договорите за управление като няма констатирани нередности.

10.5 Съществените промени в приетата политика за възнаграждения.

През отчетната година не са извършвани промени в Политика за възнагражденията на Управляващо дружество „Златен лев капитал“ ЕАД. Актуалната Политика за възнагражденията на дружеството е публикувана на електронната страница на управляващото дружество на адрес <https://www.z-capital.bg/documents/>.

Румен Панайотов
Изпълнителен директор

30 март 2023 г.

Тодор Годоров
Прокурис