

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ И ДАННИ ЗА РАЗКРИТА ВЪТРЕШНА ИНФОРМАЦИЯ

съгласно НАРЕДБА № 44 от 20.10.2011 г. за изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове, алтернативните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове (Наредба 44)

към 31.12.2023 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>
2,159,741	1,234,515.5390	1.7495	31/12/2023
2,053,916	1,236,229.3350	1.6614	31/12/2022
2,019,517	1,236,229.3350	1.6336	31/12/2021

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	1,743,375	80.64%	1,656,865	80.59%	86,510

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 86 510.50 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	31.12.2023	31.12.2022
	Стойност в лв.	Стойност в лв.
Български ценни книжа търгувани на регулиран пазар	1,743,375	1,656,865
Парични средства	403,369	399,049

Вземания	15,089	-
Общо активи	2,161,832	2,055,914

5. Приходи и разходи през отчетния период

Вид приход	Стойност в лв.	
Приходи от операции с финансови активи, включително последващи оценки	1,318,352	
Приходи от дивиденди	57,821	
Други приходи	-	
Вид разход	Стойност в лв.	
Възнаграждение на управляващото дружество	21,218	
Възнаграждение на банката-депозитар	3,788	
Комисионни на инвестиционния посредник	2,295	
Други плащания и данъци, в т.ч.:	6,069	
<i>Одиторски услуги</i>	1,320	
<i>Такси и други услуги</i>	4,750	
Отрицателни разлики, свързани с последващи оценки и операции с финансови активи	1,234,018	
Нетен резултат	108,785	

6. Сделки с деривативни инструменти

През периода 01.01.2023-31.12.2023 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 01.01.2023-31.12.2023 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 31.12.2023 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 има за цел да следва движението на индекса на фондовия пазар. По този начин индексният фонд осигурява ефективност на инвестицията чрез най-точно отражение на пазара и постига основната си инвестиционна цел - да предлага на инвеститорите устойчиво нарастване на стойността на притежаваните от тях акции във фонда в съответствие с развитието на пазара.

Договорен фонд „Златен лев Индекс 30“ реализира доходност за 2023г. в размер на 5,30%. В голяма степен несъвпадението с движението на индекса - еталон се дължи на поддържане на по-високо от минималното ниво на паричните наличности и невъзможността за покупка на акции на част от дружествата, включени в състава на индекса поради причини като наличие на периоди с ниска ликвидност. През 2023г. Фондът промени състава на портфейла си в съответствие с промените в индекса-еталон и полагайки усилия да поддържа равномерен обем на инвестициите в емисии от „BG TR30“.

Към 31.12.2023г. относителният дял на акциите в портфейла на Фонда е 80.64%, а паричните средства са 18.66%. Нетната стойност на активите на Фонда към 31.12.2023г. е 2 159 741 лева.

10. Информация относно политиката за възнагражденията на Управляващото дружество през 2023 г.

През 2023 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 2023г. е 212 хил. лв. През 2023г. управляващото дружество е изплащало на своите служители само възнаграждения, които имат постоянен характер. През 2023г. 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 2023 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 – 148 хил.лв.;

- на служителите, чиято дейност е свързана с управление на риска – 25 хил.лв.;
- на служителите, изпълняващи контролни функции – 27 хил.лв.;
- на всички други служители – 12 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 2023г. 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

22 март 2024 г.

Тодор Тодоров
Прокурор