

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“

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

| Стойност на капитала (НСА) | Брой дялове в обращение | НСА на един дял | Дата |
|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------|
| 49,503,434 | 7,598,718.6914 | 6.5147 | 31/12/2022 |
| 46,796,417 | 7,576,370.2067 | 6.1766 | 31/12/2021 |
| 44,478,938 | 7,533,888.9454 | 5.9038 | 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

| Видове ФИ | Обем | | Обем | | Промяна |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| | в края на отчетния период | | в началото на отчетния период | | |
| | Стойност в лв. | Относителен дял в активите | Стойност в лв. | Относителен дял в активите | Стойност в лв. |
| Български ценни книжа | 37,564,523 | 75.82% | 36,376,284 | 77.67% | 1,188,239 |
| Български дялове в КИС | 6,375,146 | 12.87% | 4,546,173 | 8.52% | 1,828,973 |
| Корпоративни облигации, издадени от български емитенти | 2,542,252 | 5.13% | 2,701,282 | 5.77% | (159,030) |
| Корпоративни облигации, издадени от чуждестранни емитенти | 1,348,134 | 2.72% | 1,365,800 | 2.92% | (17,666) |

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 2,840,515.60 лв. в резултат на покупка на нови инструменти в портфейла, както и заради 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. |
| Акции, вкл. борсово търгувани дялове | 39,502,337 | 36,376,284 |
| Дялове в КИС | 4,437,332 | 4,546,173 |
| Корпоративни облигации | 3,890,387 | 4,067,082 |
| Парични средства | 1,524,593 | 1,715,754 |
| Вземания | 189,926 | 129,378 |
| Общо активи | 49,544,575 | 46,834,672 |

5. Приходи и разходи през отчетния период

| Вид приход | Стойност в лв. |
|---|-----------------------|
| Приходи от операции с финансови активи, включително последващи оценки | 16,088,845 |
| Приходи от лихви | 151,930 |
| Приходи от дивиденди | 9,401 |
| Други приходи | - |
| Вид разход | Стойност в лв. |
| Възнаграждение на управляващото дружество | 437,778 |
| Възнаграждение на банката-депозитар | 6,874 |
| Комисионни на инвестиционния посредник | 21,179 |
| Други плащания и данъци, в т.ч.: | 9,293 |
| <i>Одиторски услуги</i> | 3,500 |
| <i>Такси и други услуги</i> | 5,793 |
| Отрицателни разлики, свързани с последващи оценки и операции с финансови активи | 13,210,112 |
| Нетен резултат | 2,564,940 |

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 начислява и не удържа такса за постигнати резултати.

9. Информация по чл. 76, ал. 3

Фондът не следва и не възпроизвежда определен индекс или друг показател.

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 2022 г. е 207 хил. лв. През 2022 г. 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 2022 г. 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 Тодоров
Прокурист