

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“

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 един дял</i>	<i>Дата</i>
51,634,413	7,710,090.9561	6.6970	31.12.2023
49,503,434	7,598,718.6914	6.5147	31.12.2022
46,796,417	7,576,370.2067	6.1766	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>Относителен дял в активите</i>	<i>Стойност в лв.</i>	<i>Относителен дял в активите</i>	<i>Стойност в лв.</i>
Акции, издадени от български емитенти	39,000,662	75,47%	37,564,523	75.82%	1,436,139
Български дялове в КИС	6,171,140	11,94%	6,375,146	12.87%	(204,006)
Корпоративни облигации, издадени от български емитенти	3,561,563	6,89%	2,542,252	5.13%	1,019,311
Корпоративни облигации, издадени от чуждестранни емитенти	1,380,314	2,67%	1,348,134	2.72%	32,180

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 2,283,623.14 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	31.12.2023	31.12.2022
	Стойност в лв.	Стойност в лв.
Акции, вкл. борсово търгувани дялове	41,090,014	39,502,337
Дялове в КИС	4,081,788	4,437,332
Корпоративни облигации	4,941,877	3,890,387
Парични средства	1,555,559	1,524,593
Вземания	8,011	189,926
Общо активи	51,677,249	49,544,575

5. Приходи и разходи през отчетния период

Вид приход	Стойност в лв.
Приходи от операции с финансови активи, включително последващи оценки	10,440,792
Приходи от лихви	151,070
Приходи от дивиденди	9,973
Други приходи	129,089
Вид разход	Стойност в лв.
Възнаграждение на управляващото дружество	459,010
Възнаграждение на банката-депозитар	6,779
Комисионни на инвестиционния посредник	17,797
Други плащания и данъци, в т.ч.:	8,042
<i>Одиторски услуги</i>	3,850
<i>Такси и други услуги</i>	4,192
Отрицателни разлики, свързани с последващи оценки и операции с финансови активи	8,844,705
Нетен резултат	1,394,591

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 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 2023 г.

През 2022г. 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 ЗДКИСПКИ:

- 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 2023 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

22 март 2024 г.

Тодор Годоров
Прокурис