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 31.12.2024 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

Стойност на капитала (НСА) лв.	***Брой дялове в обращение***	***НСА на един дял, лв.***	***Дата***
2,109,514	1,146,032.5517	1.8407	31/12/2024
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. 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, търгувани на регулиран пазар	1,888,961	89.46%	1,743,375	80.64%	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 145,586 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	31.12.2024	31.12.2023
	Стойност в лв.	Стойност в лв.
Български ценни книжа, търгувани на регулиран пазар	1,888,961	1,743,375
Парични средства	222,536	403,369
Вземания	62	15,089
Общо активи	**2,111,559**	**2,161,832**

5. Приходи и разходи през отчетния период

Вид приход	***Стойност в лв.***
Приходи от операции с финансови активи, включително последващи оценки	1,654,461
Приходи от дивиденти	18,428
Други приходи	-
Вид разход	***Стойност в лв.***
Възнаграждение на управляващото дружество	22,125
Възнаграждение на банката-депозитар	3,538
Комисионни на инвестиционния посредник	1,949
Други плащания и данъци, в т.ч.:	5,975
Одиторски услуги	*1,450*
Такси и други услуги	*4,525*
Отрицателни разлики, свързани с последващи оценки и операции с финансови активи	1,527,208
Нетен резултат	**112,094**

6. Сделки с деривативни инструменти

През периода 01.01.2024-31.12.2024 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 01.01.2024-31.12.2024 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 31.12.2024 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 5,29% доходност за 2024 г. Не пълното съответствие 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 фактори като наличие на периоди с ниска ликвидност.

Към края на отчитания период големината на грешката от следване на индекса е 2,74%, което се дължи на ребалансиране на индекса през месец март и септември и начисляваната такса за управление.

10. Информация относно политиката за възнагражденията на Управляващото дружество през 2024 г.

През 2024 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 2024 г. е 199 хил. лв. През 2024 г. управляващото дружество е изплащало на своите служители само възнаграждения, които имат постоянен характер. През 2024 г. 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 е 6 лица. През 2024 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 – 29 хил.лв.;

- на служителите, изпълняващи контролни функции – 27 хил.лв.;

- всички други служители, чиито възнаграждения са съизмерими с възнагражденията на служители по т. 1 и 2 и чиито професионални дейности оказват влияние върху рисковия профил на управляваните от управляващото дружество колективни инвестиционни схеми – 0 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. 7 и 8 ЗДКИСДПКИ, включително евентуално констатирани нередности;

След извършения преглед по чл. 108, ал. 7 и 8 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 2024 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

RUMEN Valeri PANAYOTOV
Digitally signed by RUMEN Valeri PANAYOTOV
Date: 2025.06.16 13:59:01 +03'00'

16.6.2025 г.

Тодор Тодоров
Прокурист

TODOR DIMITROV TODOROV
Digitally signed by TODOR DIMITROV TODOROV
Date: 2025.06.16 13:59:18 +03'00'