

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Инвестиционно дружество "Златен лев" АД
към 29.02.2008

АКТИВИ				КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Раздели, групи статии	Бележка №	Сума (лева)		Раздели, групи статии	Бележка №	Сума (лева)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а				а			
Дълготрайни активи				Капитал и резерви			
Капиталови ценни книжа	4	5 932 820	6 943 112	Акционерен капитал	7	1 318 015	1 321 939
Дългови ценни книжа	5	2 286 908	2 287 037	Резерв от последваща оценка на активите и пасивите	8	3 644 952	4 694 523
ДЦК	5	620 803	616 295	Неразпределена печалба	9	5 339 532	4 315 629
Общо:		8 840 531	9 846 444	Резултат от текущия период		-1 904	1 051 651
Текущи активи				Общо:		10 300 595	11 383 742
Парични средства		1 451 746	1 440 424	Текущи пасиви			
Вземания	6	38 851	130 853	Текущи задължения	10	30 533	33 979
Общо:		1 490 597	1 571 277	Общо:		30 533	33 979
Всичко активи		10 331 128	11 417 721	Всичко капитал и пасиви		10 331 128	11 417 721

Дата: 05.03.2008 г.

Съставител: Николай Полинчев

Ръководител: Николай Чорбаджийски

БЕЛЕЖКИ КЪМ БАЛАНС КЪМ 29.02.2008

1. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА БАЛАНСА

Тези финансови отчети са изготвени в съответствие с Международни стандарти за финансова отчетност (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз. Съгласно Закона за счетоводството, в сила от 1 януари 2005 г. и Постановление № 207/07.08.2006г. на МС, на територията на Република България действат Международни стандарти за финансова отчетност (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз.

2. ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

През текущата година дружеството прилага МСС съпоставимо с 2007 година.

3. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

База за изготвяне на финансовите отчети

ИД "Златен лев" АД съставя своята счетоводна политика в съответствие със Закона за счетоводството и Международните счетоводни стандарти (МСС) в своята финансово - счетоводна дейност.

Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското законодателство дружеството води счетоводните си регистри в български лева.

Финансовите отчети са представени в български лева (BGN).

Фиксинг на някои валути към българския лев към 29.02.2008

1 EUR = 1.95583 лв.

Капитал

ИД "Златен лев" АД към 29.02.2008 г. определя:

- Размера и дела от собствения капитал, който следва да бъде вложен в ценни книжа - съобразено с изискванията на ЗППЦК.
- Изчисляването на стойността на акциите се извършва по следния начин:
 - Емисионната стойност на една акция е равна на нетна стойност на активите на една акция, увеличени с разходите по емитиране в размер на 0.3%
 - Нетната стойност на активите на една акция е равна на нетна стойност на активите на дружеството разделени на броя на акциите на дружеството;
 - Нетната стойност на активите на дружеството са равни на сумата на активите по балансова стойност от Счетоводния баланс намалени със сумата на пасивите от Счетоводния баланс;
 - Брой на акциите на дружеството, използвани като знаменател при изчисляването на дохода на акция - определя се от Централен депозитар АД;
 - Цената на обратно изкупуване на една акция е равна на нетната стойност на активите на една акция, намалена с разходите по обратно изкупуване в размер на 0.3%

Нетната стойност на активите на една акция, емисионната стойност и цената на обратно изкупуване на акциите на ИД "Златен лев" АД се изчисляват от управляващото дружество "Златен лев Капитал" АД под контрола на банката депозитар Уникредит Булбанк АД. Задължение на управляващото дружество е публикуването на емисионната стойност и цената на обратното изкупуване, както и съобщаването им на лицето, с което има сключен договор за ползване на мрежа от офиси.

Данъци

На основание чл. 174 а на ЗКПО дружеството не начислява корпоративен данък

Отчетни сектори (МСС 14)

ИД "Златен лев" АД към 29.02.2008 г. притежава дългосрочни инвестиции в следните сектори:

- производство на тютюн и тютюневи изделия;
- хранително-вкусовата промишленост
- производство на бои и лакове
- производство на тъкани;
- полиграфическа дейност;
- производство на минерални торове;
- производство на фармацевтични продукти и лекарствени средства;
- производство на електрически машини и апарати;
- банкови и специализирани финансови институции

4. КАПИТАЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА

		Към 29.02.2008		Към 31.12.2007	
		Количество	BGN	Количество	BGN
- Български ценни книжа			5 862 844		6 883 372
BG1100098059	БАКБ	1 215	88 598	1 215	96 787
BG11BIPEAT11	БИОВЕТ АД	45 515	592 150	45 515	773 755
BG11BLBLAT13	БЛАГОЕВГРАД-БТ АД	3 066	278 718	3 066	275 909
BG11BUSOGT14	БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД	6 832	202 022	6 832	209 435
BG1100038980	ДОВЕРИЕ - ОБЕДИНЕН ХОЛДИНГ	994	12 375	994	14 184
BG1100114062	ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ	34 642	198 152	34 642	236 258
BG11EMSEAT19	ЕМКА АД	10 005	120 160	10 005	151 376
BG1100011995	ЗЛАТЕН ЛЕВ ХОЛДИНГ АД	15 000	25 785	15 000	30 315
BG1100109070	ЗЪРНЕНИ ХРАНИ БЪЛГАРИЯ	33 611	97 472	33 611	151 586
BG1100004040	ИД АДВАНС ИНВЕСТ АД	55 555	175 743	55 555	207 881
BG1100039046	ИД КАПМАН КАПИТАЛ АД	5 292	185 902	5 292	212 997
BG1100052049	ИД ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД АД	210	36 819	210	39 774
BG1100019980	ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ	10 000	79 800	6 000	68 040
BG1100039012	КАОЛИН АД	10 149	148 277	10 149	176 491
BG1100129052	КООПЕРАТИВНА ТЪРГОВСКА БАНКА	1 025	94 475	1 025	98 431
BG11KOVABT17	КОРАБОРЕМОНТЕН ЗАВОД ОДЕСОС	150	45 164	150	46 491
BG1100043071	ЛОМСКО ПИВО АД	17 000	61 880	17 000	61 200
BG1100042073	ЕНЕМОНА АД	401	8 004	-	-
BG11MPKAA18	М+С ХИДРАВЛИК - ГР. КАЗАНЛЪК	500	5 633	500	6 909
BG1100075065	МОНБАТ АД	21 194	627 342	21 194	647 689
BG11NEDIAT11	НЕОХИМ АД	6 282	358 074	6 282	463 140
BG11ORRUAT13	ОРГАХИМ АД	626	304 831	626	403 194
BG11PLPLVT16	ПЛОВДИВ - ЮРИЙ ГАГАРИН	9 840	998 071	10 140	1 174 212
BG1100106050	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА	7 957	77 947	7 957	91 585
BG1100033981	СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД	14 664	159 354	14 664	214 241
BG11SLSTAT17	СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА АД	15 782	134 147	15 782	171 645
BG11SLNEAT19	СЛЪНЧЕВ БРЯГ АД	5 880	89 053	5 880	106 904
BG11SOSOB18	СОФАРМА АД	27 434	204 109	27 434	242 379
BG11SOSOV14	СОФИЯ-БТ АД	4 255	359 548	4 255	361 675
BG1100026068	ФОНД ЗА ЕНЕРГ. И ЕНЕРГ. ИКОНОМИИ АДСИЦ	18 611	93 241	18 611	148 888
- Права за ценни книжа			10 236		0
BG4000011081	ФОНД ЗА ЕНЕРГ. АДСИЦ - ПРАВА	18 611	10 236	0	-
- Чуждестранни ценни книжа			59 740		59 740
BAFCV	BALKAN ACCESSION FUND C.V.	0	59 740	1	59 740
общо			5 932 820		6 943 112

5. ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА

	Падеж	Лихва	29.02.2008	31.12.2007
			BGN	BGN
Държавни ценни книжа			620 803	616 295
- Държавни ценни книжа - България			620 803	616 295
BG2040203213	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	24.05.2010	200 792	199 446
BG2040003217	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	08.01.2013	224 384	222 142
BG2040103215	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	05.02.2010	195 626	194 708
Облигации			2 286 908	2 287 037
- Корпоративни облигации			1 396 503	1 391 037
BG2100046064	ДОВЕРИЕ БРИКО АД	15.12.2013	167 672	167 672
BG2100013072	ЕВРОЛИЙЗ АУТО АД	08.06.2012	194 830	194 365
BG2100004063	ОБЕДИНЕНА МЛЕЧНА КОМПАНИЯ АД	13.02.2011	288 945	287 766
BG2100026066	РОЯЛ ПЪТЕЙТОУС АД	27.02.2011	234 700	234 700
BG2100038061	ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД	15.11.2009	210 056	207 914
BG2100014054	ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД	06.07.2008	200 300	200 380
BG2100033054	ТЪРГОВСКА ЛИГА АД	14.11.2008	100 000	98 242
- Ипотечни облигации			291 218	289 090
BG2100004048	БАКБ	06.04.2009	197 506	196 170
BG2100011043	ОББ АД	12.07.2009	93 712	92 920
- Български евро - облигации			327 201	327 494
XS0145624432	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	15.01.2013	327 201	327 494
- Чуждестранни ценни книжа			271 988	279 416
DE0007843625	DREZDNER BANK	29.09.2008	271 988	279 416
общо			2 907 711	2 903 332

6. ВЗЕМАНИЯ

	29.02.2008 BGN	31.12.2007 BGN
Вземания от разчети по лихви от депозити	2 201	10 469
Вземания от разчети по лихви от ценни книжа	36 618	75 967
Други - вземания по записани акции	32	44 417
общо	38 851	130 853

7. АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

	29.02.2008 BGN	31.12.2007 BGN
Регистриран капитал	5 185 567	5 185 567
Разлика по номинал между регистриран капитал и акции, притежавани към отчетния период	3 867 552	3 863 628
Акционерен капитал	1 318 015	1 321 939

Изменението в капитала е както следва:

	29.02.2008 BGN	31.12.2007 BGN
Акционерен капитал в началото на периода	1 321 939	1 353 250
Обратно изкупени акции	(3 924)	(101 428)
Продадени акции		70 117
Акционерен капитал в края на периода	1 318 015	1 321 939

Собствени акции, притежавани към отчетния период

	29.02.2008 BGN	31.12.2007 BGN
Номинал	1,0000	1,0000
Нетна стойност на активите на една акция	7,8152	8,6117
Емисионна стойност за една акция	7,8387	8,6376
Цена на обратно изкупуване за една акция	7,7918	8,5859

8. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ НА АКТИВИ И ПАСИВИ

Резерв от последваща оценка по емисенти	29.02.2008 BGN	31.12.2007 BGN
КАПИТАЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА	3 528 498	4 582 449
- Български ценни книжа	3 518 262	4 554 369
BG1100098059 БАКБ	53 804	61 993
BG11BPEAT11 БИОВЕТ АД	528 338	709 943
BG11BVLBLAT13 БЛАГОЕВГРАД-БТ АД	215	(2 593)
BG11BUSOGT14 БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД	69 299	76 712
BG1100038980 ДОВЕРИЕ - ОБЕДИНЕН ХОЛДИНГ	8 489	10 298
BG1100114062 ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ	77 874	115 981
BG11EMSEAT19 ЕМКА АД	22 753	53 988
BG1100011995 ЗЛАТЕН ЛЕВ ХОЛДИНГ АД	(5 556)	(1 026)
BG1100109070 ЗЪРНЕНИ ХРАНИ БЪЛГАРИЯ	(53 778)	336
BG1100004040 ИД АДВАНС ИНВЕСТ АД	75 744	107 882
BG1100039046 ИД КАПМАН КАПИТАЛ АД	60 915	88 010
BG1100052049 ИД ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД АД	11 924	14 878
BG1100019980 ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ	48 464	46 300
BG1100039012 КАОЛИН АД	(35 587)	(7 373)
BG1100129052 КООПЕРАТИВНА ТЪРГОВСКА БАНКА	13 648	17 603
BG11KOVAVT17 КОРАБОРЕМОНТЕН ЗАВОД ОДЕСОС	16 081	17 408
BG1100043071 ЛОМСКО ПИВО АД	1 378	698
BG1100042073 ЕНЕМОНА АД	1 267	-
BG11MPKAAAT18 М+С ХИДРАВЛИК - ГР. КАЗАНЛЪК	(760)	517
BG1100075065 МОНБАТ АД	480 044	500 390
BG11NEDIAT11 НЕОХИМ АД	314 141	419 207
BG11ORRUAT13 ОРГАХИМ АД	161 665	260 028
BG11PLPLVT16 ПЛОВДИВ - ЮРИЙ ГАГАРИН	973 332	1 148 719
BG1100106050 ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА	(9 792)	3 847
BG1100033981 СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД	5 432	60 320
BG11SLSTAT17 СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА АД	114 443	151 941
BG11SLNEAT19 СЛЪНЧЕВ БРЯГ АД	(8 187)	9 665
BG11SOSOBT18 СОФАРМА АД	198 343	236 614
BG11SOSOV14 СОФИЯ-БТ АД	349 429	351 556
BG1100026068 ФОНД ЗА ЕНЕРГ. И ЕНЕРГ. ИКОНОМИИ АДСИЦ	44 900	100 547
- Права за ценни книжа	10 236	28 080
BG4000028077 ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ		28 080
BG4000011081 ФОНД ЗА ЕНЕРГ. АДСИЦ - ПРАВА	10 236	-
- Чуждестранни ценни книжа	(0)	-
BAFCV BALKAN ACCESSION FUND C.V.	(0)	-
ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА	116 454	112 075
- Държавни ценни книжа - България	19 486	14 978
BG2040203213 МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	2 661	1 314
BG2040003217 МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	10 084	7 842
BG2040103215 МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	6 741	5 822
- Корпоративни облигации	(978)	(6 443)
BG2100046064 ДОВЕРИЕ БРИКО АД	2 258	2 258
BG2100013072 ЕВРОЛИЙЗ АУТО АД	(753)	(1 218)
BG2100004063 ОБЕДИНЕНА МЛЕЧНА КОМПАНИЯ АД	213	(965)
BG2100026066 РОЯЛ ПЪТТЕЙТОУС АД	1 174	1 174
BG2100038061 ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД	764	(1 378)
BG2100014054 ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД	(4 634)	(4 554)
BG2100033054 ТЪРГОВСКА ЛИГА АД	-	(1 758)
- Ипотечни облигации	(1 367)	(3 495)
BG2100004048 БАКБ	(17)	(1 353)
BG2100011043 ОББ АД	(1 350)	(2 142)
- Български евро - облигации	29 466	29 759
XS0145624432 МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	29 466	29 759
- Чуждестранни ценни книжа	69 848	77 276
DE0007843625 DREZDNER BANK	69 848	77 276
общо	3 644 952	4 694 523

Преоценена стойност и натрупан преоценен резерв по емитенти	% в портфейла	Стойност BGN	Преоценен резерв BGN
КАПИТАЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА	67.1093%	5 932 820	3 528 498
- Български ценни книжа	66.3178%	5 862 844	3 518 262
BG1100098059	БАКБ	1.0022%	88 598
BG11VIREAT11	БИОВЕТ АД	6.6981%	592 150
BG11BLBLAT13	БЛАГОВЕВГРАД-БТ АД	3.1527%	278 718
BG11BUSOGT14	БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД	2.2852%	202 022
BG1100038980	ДОВЕРИЕ - ОБЕДИНЕН ХОЛДИНГ	0.1400%	12 375
BG1100114062	ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ	2.2414%	198 152
BG11EMSEAT19	ЕМКА АД	1.3592%	120 160
BG1100011995	ЗЛАТЕН ЛЕВ ХОЛДИНГ АД	0.2917%	25 785
BG1100109070	ЗЪРНЕНИ ХРАНИ БЪЛГАРИЯ	1.1026%	97 472
BG1100004040	ИД АДВАНС ИНВЕСТ АД	1.9879%	175 743
BG1100039046	ИД КАПМАН КАПИТАЛ АД	2.1028%	185 902
BG1100052049	ИД ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД АД	0.4165%	36 819
BG1100019980	ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ	0.9027%	79 800
BG1100039012	КАОЛИН АД	1.6772%	148 277
BG1100129052	КООПЕРАТИВНА ТЪРГОВСКА БАНКА	1.0687%	94 475
BG11KOVAVT17	КОРАБОРЕМОНТЕН ЗАВОД ОДЕСОС	0.5109%	45 164
BG1100043071	ЛОМСКО ПИВО АД	0.7000%	61 880
BG1100042073	ЕНЕМОНА АД	0.0905%	8 004
BG11MPKAAT18	М+С ХИДРАВЛИК - ГР. КАЗАНЛЪК	0.0637%	5 633
BG1100075065	МОНБАТ АД	7.0962%	627 342
BG11NEDIAT11	НЕОХИМ АД	4.0504%	358 074
BG11ORRUAT13	ОРГАХИМ АД	3.4481%	304 831
BG11PLPLVT16	ПЛОВДИВ - ЮРИЙ ГАГАРИН	11.2897%	998 071
BG1100106050	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА	0.8817%	77 947
BG1100033981	СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД	1.8025%	159 354
BG11SLSTAT17	СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА АД	1.5174%	134 147
BG11SLNEAT19	СЛЪНЧЕВ БРЯГ АД	1.0073%	89 053
BG11SOSOBVT18	СОФАРМА АД	2.3088%	204 109
BG11SOSOVVT14	СОФИЯ-БТ АД	4.0670%	359 548
BG1100026068	ФОНД ЗА ЕНЕРГ. И ЕНЕРГ. ИКОНОМИИ АДСИЦ	1.0547%	93 241
- Права за ценни книжа	0.1158%	10 236	10 236
BG4000011081	ФОНД ЗА ЕНЕРГ. АДСИЦ - ПРАВА	0.1158%	10 236
- Чуждестранни ценни книжа	0.6758%	59 740	0
BAFCV	BALKAN ACCESSION FUND S.V.	0.6758%	59 740
ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА	32.8907%	2907711	116453.85
- Държавни ценни книжа - България	7.0222%	620 803	19 486
BG2040203213	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	2.2713%	200 792
BG2040003217	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	2.5381%	224 384
BG2040103215	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	2.2128%	195 626
- Корпоративни облигации	15.7966%	1 396 503	-978
BG2100046064	ДОВЕРИЕ БРИКО АД	1.8966%	167 672
BG2100013072	ЕВРОЛИЙЗ АУТО АД	2.2038%	194 830
BG2100004063	ОБЕДИНЕНА МЛЕЧНА КОМПАНИЯ АД	3.2684%	288 945
BG2100026066	РОЯЛ ПЪТТЕЙТОУС АД	2.6548%	234 700
BG2100038061	ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД	2.3761%	210 056
BG2100014054	ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД	2.2657%	200 300
BG2100033054	ТЪРГОВСКА ЛИГА АД	1.1312%	100 000
- Ипотечни облигации	3.2941%	291 218	-1 367
BG2100004048	БАКБ	2.2341%	197 506
BG2100011043	ОББ АД	1.0600%	93 712
- Български евро - облигации	3.7011%	327 201	29 466
XS0145624432	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	3.7011%	327 201
- Чуждестранни ценни книжа	3.0766%	271 988	69 848
DE0007843625	DREZDNER BANK	3.0766%	271 988
общо	100.0000%	8 840 531	3 644 952

Промени в структурата на портфейла по емитенти	Към 29.02.2008		Към 31.12.2007		
	% в портфейла	Стойност BGN	% в портфейла	Стойност BGN	
КАПИТАЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА	67.1093%	5 932 820	70.5139%	6 943 112	
- Български ценни книжа	66.3178%	5 862 844	69.9072%	6 883 372	
BG1100098059	БАКБ	1.0022%	88 598	0.9830%	96 787
BG11BPEAT11	БИОВЕТ АД	6.6981%	592 150	7.8582%	773 755
BG11BVLBLAT13	БЛАГОЕВГРАД-БТ АД	3.1527%	278 718	2.8021%	275 909
BG11BUSOGT14	БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД	2.2852%	202 022	2.1270%	209 435
BG1100038980	ДОВЕРИЕ - ОБЕДИНЕН ХОЛДИНГ	0.1400%	12 375	0.1441%	14 184
BG1100114062	ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ	2.2414%	198 152	2.3994%	236 258
BG11EMSEAT19	ЕМКА АД	1.3592%	120 160	1.5374%	151 376
BG1100011995	ЗЛАТЕН ЛЕВ ХОЛДИНГ АД	0.2917%	25 785	0.3079%	30 315
BG1100109070	ЗЪРНЕНИ ХРАНИ БЪЛГАРИЯ	1.1026%	97 472	1.5395%	151 586
BG1100004040	ИД АДВАНС ИНВЕСТ АД	1.9879%	175 743	2.1112%	207 881
BG1100039046	ИД КАПМАН КАПИТАЛ АД	2.1028%	185 902	2.1632%	212 997
BG1100052049	ИД ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД АД	0.4165%	36 819	0.4039%	39 774
BG1100019980	ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ	0.9027%	79 800	0.6910%	68 040
BG1100039012	КАОЛИН АД	1.6772%	148 277	1.7924%	176 941
BG1100129052	КООПЕРАТИВНА ТЪРГОВСКА БАНКА	1.0687%	94 475	0.9997%	98 431
BG11KOVAVT17	КОРАБОРЕМОНТЕН ЗАВОД ОДЕСОС	0.5109%	45 184	0.4722%	46 491
BG1100043071	ЛОМСКО ПИВО АД	0.7000%	61 880	0.6215%	61 200
BG1100042073	ЕНЕМОНА АД	0.0905%	8 004	0.0000%	-
BG11MPKAAAT18	М+С ХИДРАВЛИК - ГР. КАЗАНЛЪК	0.0637%	5 633	0.0702%	6 909
BG1100075065	МОНБАТ АД	7.0962%	627 342	6.5779%	647 689
BG11NEDIAT11	НЕОХИМ АД	4.0504%	358 074	4.7036%	463 140
BG11ORRUAT13	ОРГАХИМ АД	3.4481%	304 831	4.0948%	403 194
BG11PLPLVT16	ПЛОВДИВ - ЮРИЙ ГАГАРИН	11.2897%	998 071	11.9252%	1 174 212
BG1100106050	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА	0.8817%	77 947	0.9301%	91 585
BG1100033981	СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД	1.8025%	159 354	2.1758%	214 241
BG11SLSTAT17	СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА АД	1.5174%	134 147	1.7432%	171 645
BG11SLNEAT19	СЛЪНЧЕВ БРЯГ АД	1.0073%	89 053	1.0857%	106 904
BG11SOSOBT18	СОФАРМА АД	2.3088%	204 109	2.4616%	242 379
BG11SOSOV14	СОФИЯ-БТ АД	4.0670%	359 548	3.6732%	361 675
BG1100026068	ФОНД ЗА ЕНЕРГ. И ЕНЕРГ. ИКОНОМИИ АДСИЦ	1.0547%	93 241	1.5121%	148 888
- Права за ценни книжа	0.1158%	10 236	0.0000%	0	
BG4000011081	ФОНД ЗА ЕНЕРГ. АДСИЦ - ПРАВА	0.1158%	10 236	0.0000%	-
- Чуждестранни ценни книжа	0.6758%	59 740	0.6067%	59 740	
BAFCV	BALKAN ACCESSION FUND C.V.	0.6758%	59 740	0.6067%	59 740
ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА	32.8907%	2 907 711	29.4861%	2 903 331.72	
- Държавни ценни книжа – България	7.0222%	620 803	6.2591%	616 295	
BG2040203213	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	2.2713%	200 792	2.0256%	199 446
BG2040003217	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	2.5381%	224 384	2.2561%	222 142
BG2040103215	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	2.2128%	195 626	1.9774%	194 708
- Корпоративни облигации	15.7966%	1 396 503	14.1273%	1 391 037	
BG2100046064	ДОВЕРИЕ БРИКО АД	1.8966%	167 672	1.7029%	167 672
BG2100013072	ЕВРОЛИЙЗ АУТО АД	2.2038%	194 830	1.9740%	194 365
BG2100004063	ОБЕДИНЕНА МЛЕЧНА КОМПАНИЯ АД	3.2684%	288 945	2.9225%	287 766
BG2100026066	РОЯЛ ПЪТЪЙТОУС АД	2.6548%	234 700	2.3836%	234 700
BG2100038061	ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД	2.3761%	210 056	2.1116%	207 914
BG2100014054	ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД	2.2657%	200 300	2.0350%	200 380
BG2100033054	ТЪРГОВСКА ЛИГА АД	1.1312%	100 000	0.9977%	98 242
- Ипотечни облигации	3.2941%	291 218	2.9360%	289 090	
BG2100004048	БАКБ	2.2341%	197 506	1.9923%	196 170
BG2100011043	ОББ АД	1.0600%	93 712	0.9437%	92 920
- Български евро - облигации	3.7011%	327 201	3.3260%	327 494	
XS0145624432	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ	3.7011%	327 201	3.3260%	327 494
- Чуждестранни ценни книжа	3.0766%	271 988	2.8377%	279 416	
DE0007843625	DREZDNER BANK	3.0766%	271 988	2.8377%	279 416
общо	100.0000%	8 840 531	100.0000%	9 846 444	

9. НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА

	29.02.2008 BGN	31.12.2007 BGN
Неразпределена печалба към 31.12.2007	14 691 694	13 967 348
Печалба от 2007	1 051 650	724 346
Премиен резерв	(10 403 813)	(10 376 065)
Неразпределена печалба към 29.02.2008	5 339 532	4 315 629

10. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	29.02.2008 BGN	31.12.2007 BGN
Задължения към персонала	359	359
Данъчни задължения		
Задължения към осигурителни предприятия	73	73
Задължения към уплывяващото дружество	30 101	33 547
Други краткосрочни задължения		
общо	30 533	33 979

11. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Към 29.02.2008 г. дружеството отчита като сделки със свързани лица сключените сделки през ИП "Златен лев Брокери" ООД, които не се отклоняват от пазарните условия.

17. ДАНЪЦИ

На основание промяна в чл.174 на ЗКПО дружеството не начислява авансови вноски и не дължи корпоративен данък за 2007 година

18. Допълнителна информация

През периода Инвестиционното дружество се управлява от Управляващото дружество – Златен лев Капитал АД, по силата на сключен договор.

Златен Лев Капитал АД, в качеството му на управляващо дружество на ИД Златен лев АД не е използвало или залагало имуществото на инвестиционното дружество, за покриване на свои задължения, които не са свързани с управлението на дейността на Инвестиционното дружество.

Дружеството не е предоставяло заеми, както и не е било гарант на трети лица.

Всички разходи, свързани с дейността на инвестиционното дружество: годишно възнаграждение на управляващото дружество, платените комисионни на инвестиционни посредници, годишното възнаграждение на банката депозитар, годишното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите, годишното възнаграждение на дипломиран експерт-счетоводител, и други разходи са в границите на законното изискване по чл.171 от ЗППЦК.

Разходи	29.02.2008	31.12.2007
	Сума	Сума
възнаграждение на управляващото дружество	61 462	342 188
платените комисионни на инвестиционни посредници		11 771
възнаграждението на членовете на СД	5 400	29 375
възнаграждение на банката депозитар	3 201	13 200
на дипломирания експерт-счетоводител		3 849
други разходи	4 389	26 331
общо	74 452	426 714
Средната претеглена нетна стойност на активите по баланса	11 384 174	11 384 174
Нормативно допустим размер при 5%	569 209	569 209
Икономия/ Превишения	494 756	142 494
разходите по операции с инвестиции	521	68 429
разходи по валутни операции		271
общо	521	68 700
общо	74 973	495 415

Структурата на инвестициите съгласно чл. 196 от ЗППЦК е както следва:

		Разлика от нормативен % - не по-вече от 10 %	Допустим размер при бал. активи в размер на	Отчет по баланс
			10 331 128	
- Ценни книжа, които не се търгуват на регулиран пазар на ценни книжа:				562 112
BAFCV	BALKAN ACCESSION FUND C.V.		1 033 113	59 740
BG2100026066	РОЯЛ ПЪТЕЙТОУС АД		1 033 113	234 700
BG2100046064	ДОВЕРИЕ БРИКО АД		1 033 113	167 672
BG2100033054	ТЪРГОВСКА ЛИГА АД		1 033 113	100 000
- Ценни книжа, издадени от публично дружество или от друг емитент, чийто ценни книжа са приети за търговия на регулиран пазар:				8 278 420
BG11PLPLVT16	ПЛОВДИВ - ЮРИЙ ГАГАРИН		1 033 113	998 071
BG2100013072	ЕВРОЛИИЗ АУТО АД		1 033 113	194 830
BG11BLBLAT13	БЛАГОЕВГРАД-БТ АД		1 033 113	278 718
BG11ORRUAT13	ОРГАХИМ АД		1 033 113	304 831
BG1100109070	ЗЪРНЕНИ ХРАНИ БЪЛГАРИЯ		1 033 113	97 472
BG11MPKAAT18	М+С ХИДРАВЛИК - ГР. КАЗАНЛЪК		1 033 113	5 633
BG1100039012	КАОЛИН АД		1 033 113	148 277
BG11VIPEAT11	БИОВЕТ АД		1 033 113	592 150
BG11SOSOV14	СОФИЯ-БТ АД		1 033 113	359 548
BG11SLSTAT17	СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА АД		1 033 113	134 147
BG11SOSOB18	СОФАРМА АД		1 033 113	204 109
BG11SLNEAT19	СЛЪНЧЕВ БРЯГ АД		1 033 113	89 053
BG11BUSOG14	БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД		1 033 113	202 022
BG1100038980	ДОВЕРИЕ - ОБЕДИНЕН ХОЛДИНГ		1 033 113	12 375
BG1100019980	ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ		1 033 113	79 800
BG1100004040	ИД АДВАНС ИНВЕСТ АД		1 033 113	175 743
BG1100039046	ИД КАПМАН КАПИТАЛ АД		1 033 113	185 902
BG1100052049	ИД ОБЪ БАЛАНСИРАН ФОНД АД		1 033 113	36 819
BG1100011995	ЗЛАТЕН ЛЕВ ХОЛДИНГ АД		1 033 113	25 785
BG1100042073	ЕНЕМОНА АД		1 033 113	8 004
BG1100098059	БАКБ		1 033 113	88 598
BG11EMSEAT19	ЕМКА АД		1 033 113	120 160
BG11NEDIAT11	НЕОХИМ АД		1 033 113	358 074
BG1100033981	СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД		1 033 113	159 354
BG1100075065	МОНБАТ АД		1 033 113	627 342
BG1100043071	ЛОМСКО ПИВО АД		1 033 113	61 880
BG1100114062	ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ		1 033 113	198 152
BG1100129052	КООПЕРАТИВНА ТЪРГОВСКА БАНКА		1 033 113	94 475
BG11KOVAB17	КОРАБОРЕМОНТЕН ЗАВОД ОДЕСОС		1 033 113	45 164
BG1100026068	ФОНД ЗА ЕНЕРГ. И ЕНЕРГ. ИКОНОМИИ АДСИЦ		1 033 113	93 241
BG4000011081	ФОНД ЗА ЕНЕРГ. АДСИЦ - ПРАВА		1 033 113	10 236
BG2100004048	БАКБ		1 033 113	197 506
BG2100011043	ОББ АД		1 033 113	93 712
BG2100038061	ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД		1 033 113	210 056
BG1100106050	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА		1 033 113	77 947
BG2100004063	ОБЕДИНЕНА МЛЕЧНА КОМПАНИЯ АД		1 033 113	288 945
BG2100014054	ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД		1 033 113	200 300
DE0007843625	DREZDNER BANK		1 033 113	271 988
XS0145624432	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ		1 033 113	327 201
BG2040203213	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ		1 033 113	200 792
BG2040003217	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ		1 033 113	224 384
BG2040103215	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ		1 033 113	195 626
общо				8 840 531

Структурата на активите на инвестиционното дружество, които имат пазарна цена

	Разлика от нормативен % - не по-малко от 70 %	Инвестиции в ценни книжа, приети за търговия на регулиран пазар при минимален размер	Отчет по баланс
		8 278 420	
- Инвестициите в ценни книжа, приети за търговия на регулиран пазар, които имат пазарна цена		5 794 894	8 278 420
			5 873 080
			88 598
BG1100098059	БАКБ		592 150
BG11BIPEAT11	БИОВЕТ АД		278 718
BG11BLBLAT13	БЛАГОЕВГРАД-БТ АД		202 022
BG11BUSOGT14	БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД		12 375
BG1100038980	ДОВЕРИЕ - ОБЕДИНЕН ХОЛДИНГ		198 152
BG1100114062	ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ		120 160
BG11EMSEAT19	ЕМКА АД		8 004
BG1100042073	ЕНЕМОНА АД		10 236
BG4000011081	ФОНД ЗА ЕНЕРГ. АДСИЦ - ПРАВА		25 785
BG1100011995	ЗЛАТЕН ЛЕВ ХОЛДИНГ АД		97 472
BG1100109070	ЗЪРНЕНИ ХРАНИ БЪЛГАРИЯ		175 743
BG1100004040	ИД АДВАНС ИНВЕСТ АД		185 902
BG1100039046	ИД КАПМАН КАПИТАЛ АД		36 819
BG1100052049	ИД ОББ БАЛАНСИРАН ФОНД АД		79 800
BG1100019980	ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ		148 277
BG1100039012	КАОЛИН АД		94 475
BG1100129052	КООПЕРАТИВНА ТЪРГОВСКА БАНКА		45 164
BG11KOVAVT17	КОРАБОРЕМОНТЕН ЗАВОД ОДЕСОС		61 880
BG1100043071	ЛОМСКО ПИВО АД		5 633
BG11MPKAAAT18	М+С ХИДРАВЛИК - ГР. КАЗАНЛЪК		627 342
BG1100075065	МОНБАТ АД		358 074
BG11NEDIAT11	НЕОХИМ АД		304 831
BG11ORRUAT13	ОРГАХИМ АД		998 071
BG11PLPLVT16	ПЛОВДИВ - ЮРИЙ ГАГАРИН		77 947
BG1100106050	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА		159 354
BG1100033981	СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД		134 147
BG11SLSTAT17	СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА АД		89 053
BG11SLNEAT19	СЛЪНЧЕВ БРЯГ АД		204 109
BG11SOSOBT18	СОФАРМА АД		359 548
BG11SOSOVTT14	СОФИЯ-БТ АД		93 241
BG1100026068	ФОНД ЗА ЕНЕРГ. И ЕНЕРГ. ИКОНОМИИ АДСИЦ		1 784 537
	Дългови ценни книжа		271 988
DE0007843625	DREZDNER BANK		197 506
BG2100004048	БАКБ		194 830
BG2100013072	ЕВРОЛИЙЗ АУТО АД		327 201
XSO145624432	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ		93 712
BG2100011043	ОББ АД		288 945
BG2100004063	ОБЕДИНЕНА МЛЪЧНА КОМПАНИЯ АД		210 056
BG2100038061	ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД		200 300
BG2100014054	ТИ БИ АЙ КРЕДИТ ЕАД		620 803
	Държавни ценни книжа България		224 384
BG2040003217	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ		195 626
BG2040103215	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ		200 792
BG2040203213	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТ		
	общо		8 278 420

Структура на неликвидните активи:

	Разлика от Нормативен % - не може да бъде по-голям от 30 %	Максимален размер при бал. активи в размер на	Отчет по баланс
		10 331 128	
- Общият размер на инвестициите в неликвидни активи		3 099 338	562 112
			59 740
			59 740
			502 372
BG2100026066	РОЯЛ ПЪТЕЙТОУС АД		234 700
BG2100046064	ДОВЕРИЕ БРИКО АД		167 672
BG2100033054	ТЪРГОВСКА ЛИГА АД		100 000
	общо		562 112

Парични средства в каса, вземания по безсрочни или със срок до 3 месеца банкови влогове

	Разлика от нормативен % - не по-малко от 10 %	Минимален размер на бал. активи	Отчет по баланс
		10 331 128	
Парични средства		1 033 113	1 451 746
Парични средства в каса лева			927
Парични средства в разплащателна сметка в лева			182 770
Парични средства в разплащателна сметка във валута			33 817
Парични средства в депозити до три месеца			1 024 490
Вземания по лихви от депозити до 3 месеца			209 743
	общо		1 451 746

Няма съществени събития влияещи върху баланса на дружеството

19. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма значими събития, настъпили между отчетната дата и датата на съставяне на този отчет, които да променят финансовите отчети към 29.02.2008

20. ОДОБРЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Финансовите отчети са одобрени от Ръководството на дружеството и са подписани от негово име от:

Дата: 05.03.2008 г.

Николай Чорбаджийски
Изпълнителен директор

Николай Полинчев
Главен счетоводител