

ПИСМЕНИ МАТЕРИАЛИ

ПО ДНЕВНИЯ РЕД НА

РЕДОВНО ГОДИШНО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА

АКЦИОНЕРИТЕ НА ИД “ЗЛАТЕН ЛЕВ” АД

26 МАЙ 2011, СОФИЯ

Писмени материали по т. 1 от дневния ред :

Приемане на доклада за дейността на СД на дружеството за 2010г., годишния финансов отчет на дружеството за 2010г., одиторския доклад за 2010г. и доклада на одитния комитет за 2010г.

Предложение на Съвета на директорите:

Съветът на директорите на ИД “Златен лев” АД предлага да бъдат приети доклада за дейността на СД на дружеството за 2010 г., годишния финансов отчет на дружеството за 2010 г., доклада на експерт-счетоводителя за 2010г. и доклада на одитния комитет за 2010г.

Доклад за дейността, Годишен финансов отчет на дружеството и Доклад на Експерт-счетоводителя за 2010г. : http://www.zlatenlev.com/docs/LEV/GFO_ID_ZL.pdf

ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА ИД „Златен лев” АД ЗА ДЕЙНОСТТА МУ ПРЕЗ за 2010г.

Одитният комитет на ИД “Златен лев” АД е създаден с решение на Общото събрание на акционерите на дружеството от 25.06.2009г. През изтеклата година функцията на Одитен комитет се изпълняваше от Съвета на директорите на дружеството.

В съответствие с чл. 40л от Закона за независимия финансов одит Одитният комитет представя настоящият отчет за дейността си през 2010 г. пред Общото събрание на акционерите.

Съгласно чл. 40з от ЗНФО Одитният комитет на ИД “Златен лев” АД има следните функции:

- Наблюдава процесите по финансово отчитане в дружеството;
- Наблюдава ефективността на системата за вътрешния контрол;
- Наблюдава системата за управление на рисковете;
- Наблюдава независимия финансов одит;
- Извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор.

В изпълнение на своите функции през отчетния период, Одитният комитет извърши следното:

- Извърши преглед и прие промени в Правилата за своята работа.

- Проведе среща с изпълнителния директор на управляващото дружество относно организацията на съвместната работа с органите и длъжностните лица на дружеството, както и ефективността на системата за управлението на рисковете на дружеството.
- Проведе съвместна среща с Одитора и главния счетоводител, като се запозна със състоянието и основните проблеми на процесите по финансово отчитане в дружеството, процедурите на отчитане към надзорните институции и хода на одиторската проверка. Бяха съгласувани решения на въпросите по счетоводната политика на дружеството.
- Одитният комитет в рамките на дейността си през 2010г. прегледа финансовите документи на дружеството, включително годишния финансов отчет за 2010г. Комитетът акцентира върху безпристрастното им представяне и справедливото преценяване на факторите и целесъобразността на важни счетоводни политики, използвани при изготвянето им.

Въз основа на получената първична информация, проведените анализи и в съответствие с изискванията на ЗФНО, ЗППЦК и Наредба № 25 за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове, Одитният комитет на ИД “Златен лев” АД формулира следните констатации и изводи за дейността на дружеството през 2010г.:

Процеси по финансовото отчитане в дружеството и ефективност на вътрешния контрол:

През 2010г. ръководството на УД “Златен лев Капитал” АД е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите по финансово отчитане на ИД “Златен лев” АД. То се е придържало към действащите МСС. Ръководството е водило отговорно и коректното счетоводството, управлявало е целесъобразно активите и е предприемало необходимите мерки за избягване на евентуални злоупотреби и други нередности.

В съответствие с изискванията на ЗППЦК и Наредба № 25 редовно са изготвяни и представяни точни, достоверни и изчерпателни тримесечни и годишни финансови отчети на ИД “Златен

лев”, в законоустановените срокове на Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса и обществеността.

Осъществяването на ефективен вътрешен контрол е бил един от основните приоритети в дейността на Ръководството на ИД “Златен лев” АД през 2010г. Управлението на финансовите ресурси е било реализирано в съответствие с решенията на Съвета на директорите.

Основавайки се на горепосоченото, мнението на Одитния комитет на ИД “Златен лев” АД е, че финансовите отчети са изготвени в съответствие с приложимите закони и счетоводни стандарти и информацията в тях отразява обективно дейността и финансовото състояние на дружеството. През отчетната 2010г. ИД “Златен лев” АД прилага последователно адекватна счетоводна политика, придържаща се към действащите МСС и МСФО.

Ефективност на системите за управление на рисковете:

През 2010г. УД “Златен лев Капитал” АД е осъществявало ефективно управление на рисковете на ИД “Златен лев” АД чрез прилагане на система за прогнозирането и контролирането им. Подробно описание на категориите рискове има в Проспекта на ИД “Златен лев” АД.

Одитният комитет на ИД “Златен лев” АД констатира, че управляващото дружество реализира ефективна система за управление на рисковете.

Наблюдение на независимия финансов одит в съответствие с изискванията на ЗФНО и Етичния кодекс на професионалните счетоводители:

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Търговския закон, както и с изискванията към независимия финансов одит на предприятията, в началото на 2011г. е извършен независим финансов одит на ИД “Златен лев” АД за 2010г., от Валери Иванов Петков, регистриран одитор, диплом 0468. Последният е редовно избран за независим одитор от Общото събрание на акционерите на ИД “Златен лев” АД, проведено през юни 2010г. Докладът на независимия одитор е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

В унисон с разпоредбите на чл. 40 на ЗФНО, Одитният комитет на ИД “Златен лев” АД проведе на 23 февруари 2011 г. среща с одитора, и след като получи отговор на всички интересуващи го въпроси констатира, че независимият финансов одит е проведен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията към независимия финансов одит на предприятията и в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Извършеният преглед на независимостта на външния регистриран одитор на ИД “Златен лев” АД кореспондира с изискванията на закона и на етичния кодекс на професионалните счетоводители и показва, че Валери Иванов Петков, регистриран одитор, диплом 0468, покрива изискванията за независимост на регистрирания одитор на ИД “Златен лев” АД. През 2010г. регистрираният одитор не е предоставял допълнителни услуги на одитираното предприятие ИД “Златен лев” АД.

Одитният комитет не е получавал сигнали за нередности относно дейността на дружеството.

Одитният комитет прие единодушно без забележки: одитирания Годишен финансов отчет на ИД “Златен лев” АД за 2010 година; одиторския доклад и Годишния доклад за дейността на ИД “Златен лев” АД за 2010г.;

На основание чл. 40 к от ЗНФО Одитният комитет на ИД “Златен лев” АД изказва становище пред Общото събрание на акционерите на дружеството, че може да продължи и през следващия отчетен период работа с Валери Иванов Петков, регистриран одитор, диплом 0468, като регистриран одитор на дружеството.

Настоящият доклад е приет единодушно на заседание на Одитния комитет на ИД “Златен лев” АД, проведено на 30.03.2011г.

Предложение за решение на ОСА :

ОСА приема доклада за дейността на СД на дружеството за 2010г., годишния финансов отчет на дружеството за 2010г., одиторския доклад за 2010г. и доклада на одитния комитет за 2010г.

Писмени материали по т. 2 от дневния ред:

Приемане на решение за освобождаване членовете на Съвета на директорите от отговорност за дейността им през 2010г.

Предложение на Съвета на директорите:

Съветът на директорите на ИД “Златен лев” АД предлага да бъдат освободени от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2010г.

Предложение за решение на ОСА:

ОСА освобождава членовете на Съвета на директорите от отговорност за дейността им през 2010г.

Писмени материали по т. 3 от дневния ред:

Приемане на решение за избор на регистриран одитор на дружеството за 2011г.

Предложение на Съвета на директорите:

На основание чл. 40 к от ЗНФО Одитният комитет на ИД "Златен лев" АД предлага на Общото събрание да избере Валери Иванов Петков, регистриран одитор, диплом 0468, за регистриран одитор на дружеството, който да извърши независим финансов одит на годишния финансов отчет на дружеството за 2011г.

Предложение за решение на ОСА:

ОСА приема предложения от одитния комитет на дружеството регистриран одитор за 2011г.

Писмени материали по т. 4 от дневния ред:

Приемане на доклада за дейността на директора за връзки с инвеститорите на дружеството за 2010г.

Предложение на Съвета на директорите:

Съветът на директорите на ИД “Златен лев” АД предлага да бъде приет доклада за дейността на Директора за връзки с инвеститорите за 2010г.

**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДИРЕКТОРА ЗА
ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ
НА ИД “ЗЛАТЕН ЛЕВ” АД ЗА 2010Г.**

Уважаеми дами и господа акционери,

Настоящият доклад обхваща дейността на директора за връзки с инвеститорите за периода 01 януари – 31 декември 2010г.

Длъжността на директора за връзки е създадена с цел постигане на ефективна връзка между управителния орган на дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на дружеството, както и предоставянето на текуща и всяка друга информация относно финансовото състояние на дружеството.

През отчетния период Съветът на директорите проведе своите заседания съгласно устава на дружеството. Бяха проведени седемнадесет заседания на Съвета. На тях членовете на Съвета на директорите приемаха и одобряваха разходите на инвестиционното дружество за съответния месец, както и изпълнението на договорите за депозитарни услуги и управление и разглеждаха промените в действащи правила. Бяха спазени всички нормативни изисквания за уведомяване на акционерите и институциите за тези решения.

През 2010 година продължи изпълнението на програмата за прилагане на международно признати стандарти за добро корпоративно управление. В дейността си през изтеклата година директорът за връзки с инвеститорите в сътрудничество със Съвета на директорите и управляващо дружество “Златен лев Капитал” АД се придържаха към основните принципи, залегнали в програмата на дружеството.

Съвместно с Управляващо дружество “Златен лев Капитал” АД, ИД ”Златен лев” АД представи в срок и пълен обем всички отчети, изисквани от Закона за публично предлагане на ценните книжа и Наредба № 25 за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове, като в случаите, когато закона го изискваше, публикува и съответните съобщения във вестник “Пари”.

Беше организирано редовно годишно общо събрание на акционерите –проведено на 17.06.2010г., на което наред с приемане на годишния счетоводен отчет и избор на одитор за 2010г., беше променен състава на Съвета на директорите на дружеството. Беше определено Съвета на директорите да изпълнява функциите на Одитен комитет на дружеството, като председателя на Съвета на директорите е и председател на Одитния комитет..

Директорът за връзки с инвеститорите на ИД “Златен лев” АД своевременно актуализира данните в интернет страницата на дружеството след всяко изчисляване на цената на акциите, както и след всяко изменение на проспекта на дружеството, или представяне на счетоводен отчет. Предоставянето на голяма по обем, подробна и актуална информация дава възможност на акционерите и бъдещите инвеститори да добият по-пълна представа за дейността ни.

Инвеститорите на ИД “Златен лев” АД и медиите са традиционно активни в търсенето на информация, относно дейността на дружеството. Акционерите, потенциалните инвеститори, държавните институции и медиите получиха своевременно изисканата от тях информация.

Предложение за решение на ОСА:

ОСА приема доклада за дейността на директора за връзки с инвеститорите за 2010г.

Образец на писмено пълномощно, съгласно изискването на чл. 116, ал.3 от ЗППЦК

П Ъ Л Н О М О Щ Н О

Долуподписаният (ите),,

(трите имена, ЕГН, л.к. №, дата и място на изд., адрес)

в качеството си на,

(акционер или съответно управител(и)/изпълнителен директор(и))

представляващ,

(наименование на фирмата, ЕИК при регистрация в Търговския регистър на Агенция по вписванията, съответно БУЛСТАТ, номера, партидата, тома и страницата на вписване в търговския регистър при съдебна регистрация)

притежаващ(о) (.....) броя безналични, поименни акции с право на глас от капитала на ИД “Златен лев” АД, със седалище и адрес на управление: гр. София 1111, община “Слатина”, ул. “Постоянство” № 67Б, лицензирано като ИД от отворен тип с лиценз на Комисията № 48а-ИД/08.07.1999г., вписано в търговския регистър на Агенция по вписванията с ЕИК № 121225574, на основание чл. 226 от Търговския закон (ТЗ), във връзка с чл. 116 от Закона за публично предлагане на ценни книжа и Устава на ИД “Златен лев” АД

У П Ъ Л Н О М О Щ А В А М (Е)

.....,

(трите имена, ЕГН, л.к. №, дата и място на изд., адрес)

да ме представлява на общото събрание на акционерите на ИД “Златен лев” АД, което ще се проведе на 26 май 2011г. от 11.00ч. на адрес: гр. София, ул. "Постоянство" № 67Б, а при липса на кворум на 14 юни 2011 г. от 11:00 часа на същото място и при същия дневен ред и да гласува с (.....) броя акции, притежавани от упълномощителя, по въпросите от дневния ред съгласно указания по-долу начин, а именно:

Въпроси от дневния ред:

1. Приемане на доклада за дейността на СД на дружеството за 2010г., годишния финансов отчет на дружеството за 2010г., одиторския доклад за 2010г. и доклада на одитния комитет за 2010г.;
2. Приемане на решение за освобождаване членовете на Съвета на директорите от отговорност за дейността им през 2010г.;
3. Приемане на решение за избор на регистриран одитор на дружеството за 2011г.;
4. Приемане на доклада за дейността на директора за връзки с инвеститорите на дружеството за 2010г.;

Предлагани решения:

По т. 1 - ОСА приема доклада за дейността на СД на дружеството за 2010г., годишния финансов отчет на дружеството за 2010г., одиторския доклад за 2010г. и доклада на одитния комитет за 2010г.

По т. 2 - ОСА освобождава членовете на Съвета на директорите от отговорност за дейността им през 2010г.;

По т. 3 - ОСА приема предложения от одитния комитет на дружеството регистриран одитор за 2011г..

По т. 4 - ОСА приема доклада за дейността на директора за връзки с инвеститорите за 2010г.

1. Начин на гласуване:

(изрично се посочва начина на гласуване за всяко от предлаганите решения по въпросите от дневния ред)

По т.1 от дневния ред - да гласува по следния начин:

По т.2 от дневния ред - да гласува по следния начин:

По т.3 от дневния ред - да гласува по следния начин:

По т.4 от дневния ред - да гласува по следния начин:

2. Начин на гласуване:

(в случаите, когато не бъде посочен начина на гласуване по отделните точки от дневния ред, пълномощното съдържа изрично посочване, че пълномощникът има право на преценка, дали да гласува и по какъв начин.)

По въпросите, включени за разглеждане в дневния ред (точки 1 - 4 включително) пълномощникът има **право на преценка дали да гласува и по какъв начин.**

(**Забележка:** Посочените два начина на гласуване (1. Начин на гласуване и 2. Начин на гласуване) са алтернативни и пълномощникът избира кой от двата начина да посочи в пълномощното.)

Упълномощаването обхваща въпроси, които са включени в дневния ред при условията на член 231, ал. 1 от ТЗ и не са обявени съобразно разпоредбите на чл. 223 и 223а от ТЗ. В случаите по чл. 231, ал. 1 от ТЗ пълномощникът има право на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин.

Съгласно чл. 116, ал. 4 от ЗППЦК преупълномощаването с изброените по-горе права е НИЩОЖНО.

Пълномощното има действие и в случай, че на 26.05.2011г., поради липса на кворум и на основание чл. 227 от ТЗ общото събрание на акционерите на ИД "Златен лев" АД, гр. София се проведе на 14.06.2011г. в 11.00 ч., на същото място и при същия дневен ред.

..... 2011г.
гр. София

Упълномощител (и):
.....