

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Справка № 1

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ БАЛАНС"

ЕИК по БУЛСТАТ:131285064

Отчетен период:01.01.2014-30.06.2014

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	6698370	6683840
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	3061170	3051119
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	3061170	3051119
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	962496	-499548
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	4075843	2613799
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	-3113347	-3113347
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	410351	1462044
2. Парични средства по безсрочни депозити	2017636	100404	Общо за група III	1372847	962496
3. Парични средства по срочни депозити	1527000	3131524	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	11132387	10697455
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	3544636	3231927			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	7333829	7194790	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	5106864	4813786	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	33119	33104
права	0	0	към банка депозитар	958	955
дългови	2226966	2381004	към управляващо дружество	32161	32149
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	5142	9600
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	212079	204692	4. Задължения, свързани с възнаграждения	0	0
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	0	0
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране	0	0
Общо за група II	7545909	7399482	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	0	0
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	58652	103365	10. Други	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти			Общо за група I	38261	42704
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	38261	42704
4. Други	21226	5384			
Общо за група III	79877	108749			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	225	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	11170422	10740159			
СУМА НА АКТИВА	11170647	10740159	СУМА НА ПАСИВА	11170647	10740159

Дата: 25.07.2014

Съставител:..... Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД.....
/Станислава Лазаро /Георги Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД.....
/Захари Занев/

Select Asset Management ³
Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ БАЛАНС"

Отчетен период: 01.01.2014-30.06.2014

0

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
	а	1		2	а
А. Разходи за дейността			А. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди	19471	142
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	3218446 3216117	7184468 7171909	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	3670383 3669060	8153427 8146632
3. Разходи, свързани с валутни операции	66	404	3. Приходи, свързани с валутни операции	0	1032
4. Други	161	359	4. Приходи от лихви	147452	110274
			5. Други		
Общо за група I	3218673	7185231	Общо за група I	3837305	8264874
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	618632	1079644	НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	618632	1079644
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали	0	0			
2. Разходи за външни услуги	208281	134859			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	0	8579			
5. Други					
Общо за група II	208281	143437	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-208281	-143437
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	3426954	7328668	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	3837305	8264874
В. Печалба преди облагане с данъци	410351	936206	В. Загуба преди облагане с данъци	0	0
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	410351	936206	Г. Нетна загуба за периода	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	3837305	8264874	ВСИЧКО (Б+Г)	3837305	8264874

Дата: 25.07.2014

Съставител: Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

/Г.Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З.Занев/

Select Asset Management

Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ БАЛАНС"

0

Отчетен период: 01.01.2014-30.06.2014

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	33780	8866	24914	670230	5125	665105
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Парични потоци от валутни операции и преоценки			0			0
Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	33780	8866	24914	670230	5125	665105
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	544714	234998	309715	1017738	721933	295805
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	183248	159	183088	15895	359	15536
Получени дивиденди	6954	0	6954	19	0	19
Парични потоци, свързани с управляващо дружество	0	195740	-195740	0	126426	-126426
Парични потоци, свързани с банка-депозитар	0	5713	-5713	0	6594	-6594
Парични потоци, свързани с валутни операции	0	66	-66	5428.69	4234	1195
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	734916	436677	298239	1039080	859544	179536
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти	70	10514	-10444	0	10412	-10412
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			0			0
Парични потоци, свързани с вознаграждения			0	0	8579	-8579
Парични потоци, свързани с данъци			0			0
Други парични потоци от неспециализирана дейност			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	70	10514	-10444	0	18991	-18991
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	768766	456057	312709	1709310	883660	825650
Д. Парични средства в началото на периода			3231927			2038148
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			3544636			2863799
по безсрочни депозити			2017636			95801

Дата: 25.07.2014

Съставител: Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

/Г.Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Занев/

Select Asset Management ³Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ
Отчетен период: 01.01.2014-30.06.2014

ЕИК по БУЛСТАТ: 131285064

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	4,845,340	2,179,652	0	0	2,613,799	- 3,113,347	6525444
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	6,683,840	3,051,119	0	0	4075843	-3113347	10697455
Промени в началните салда поради:							
Ефект от промени в счетоводната политика							
Фундаментални грешки							
Коригирано салдо в началото на отчетния период							
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	14,530	10,051	0	0	0	0	24581
емитиране	19,870	13,503				0	33373
обратно изкупуване	-5,340	-3,453					-8793
Нетна печалба/загуба за периода					410,351	0	410351
1. Разпределение на печалбата за:							
дивиденди							
други							
2. Покриване на загуби							
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:							
увеличения							
намаления							
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:							
увеличения							
намаления							
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	6698370	3061170	0	0	4486195	-3113347	11132386
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	6698370	3061170	0	0	4486195	-3113347	11132386

Дата: 25.07.2014

Съставител: Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

/Г. Биевски/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Занев/

Select Asset Management ³

Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ.73 от Наредба 44 за
ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС
за периода 01.01.2014 – 30.06.2014

ДФ Селект Баланс е колективна схема от отворен тип за инвестиране в дългови ценни книжа и акции.

Фондът издава, предлага за продажба и изкупува обратно своите дялове. Номиналната стойност на дяловете на „Селект Баланс“ е 10 (десет) лева. Дяловете на Договорния Фонд се придобиват по емисионна стойност и изкупуват обратно от инвеститорите по цена на обратно изкупуване. Броят дялове на Договорния фонд се променя в зависимост от обема извършени продажби и обратно изкупуване на дялове.

Основна цел на Селект Баланс е да осигури на своите акционери нарастване на стойността на вложенията чрез реализиране на капиталова печалба при умерен риск.

Селект Баланс следва политика на активно управление на портфейла като инвестира в акции и облигации в равно съотношение.

Собственици на инвестиционното дружество са инвеститорите, които закупуват дялове на дружеството. Стойността на дяловете се променя в зависимост от промяната в цената на ценните книжа, които са в портфейла на Фонда.

Ангажимент да структурира и поддържа портфейл от финансови инструменти на Фонда има управляващото дружество, като същото взема решенията за покупка и последваща продажба на всеки от финансовите инструменти.

Банка Депозитар – Юробанк България АД

Справка	Стойност в лв.	% от активи
Търговски	1,126,037.04	24.74
Хазарни	1,303,080.65	28.87
Пенсионни	950,702.20	20.91
Мючелени	447,509.75	9.81
Вануатски	404,937.30	8.83
Турски	280,029.50	6.14
Кубански	212,079.30	4.63
Канадски	191,029.50	4.22
Австралийски	146,079.60	3.21
Сингапурски	94,578.72	2.07
Индонезийски	81,029.50	1.77
Бразилски	6,319.60	0.14

1. Информация по чл. 73, ал. 1, т.5 а) и б)

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Дружеството към 30.06.2014 г. е 11,132,386.58 лв разпределена на 669,837 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 16.6195 лв.

2. Информация по чл. 73, ал. 1, т.5 в)

2.1. Разпределение на инвестициите по видове инструменти спрямо общия размер на активите към края на периода:

Видове активи	Стойност в лв	% от активите
Акции	5,106,863.70	45.72
Дялове/акции на КИС	212,079.30	1.90
Корпоративни облигации	2,226,965.79	19.94
Депозити	1,527,000.00	13.67
Разпл. сметки	2,017,636.06	18.06
Вземания по лихви	58,651.70	0.53
Други вземания	21,450.52	0.18
Общо	11,170,647.07	100.00

2.2. Разпределение на инвестициите в ценни книжа по пазар, на който се търгуват спрямо общия размер на активите:

Пазар, на който се търгуват	Стойност в лв	% от активите
БФБ София	6,708,008.87	60.05
London SE	203,355.52	1.82
извънборсов	634,544.40	5.68
Общо	7,545,908.79	67.55

2.3. Разпределение на инвестициите в ЦК(не вкл ДЦК) по сектори спрямо общия размер на активите:

Отрасъл	Стойност в лв	% от активите
Финанси	3,326,337.44	29.78
Холдинги	1,303,080.65	11.67
Индустриални	950,702.29	8.51
Материали	447,568.75	4.01
Комуникации	404,937.50	3.63
Туризм	280,029.50	2.51
КИС	212,079.30	1.90
Комунални услуги	192,029.00	1.72
Земеделие	146,049.68	1.31
Строителство	94,578.72	0.85
Здравеопазване	81,697.58	0.73
Енергиен	69,319.66	0.62

Печат и реклама	37,498.73	0.34
Общо	7,545,908.79	67.55

2.4. Обем и структура на инвестициите в ЦК по географско разпределение спрямо общия размер на активите:

Държава	Стойност в лв	% от активите
България	7,342,553.27	65.73
Ирландия	203,355.52	1.82
Общо	7,545,908.79	67.55

2.5. Разпределение на инвестициите по валути спрямо общия размер на активите:

Валута	Равностойност в лв	% от активите
BGN	8,925,850.54	79.90
EUR	2,244,796.52	20.10
Общо	11,170,647.07	100.00

3. Информация по чл. 73, ал. 1, т.5 г)

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период:

Видове активи	към 01.01.2014		към 30.06.2014	
	Стойност в лв	% от активите	Стойност в лв	% от активите
Акции	4,813,786.42	44.82	5,106,863.70	45.72
Акции/дялове на КИС	204,691.95	1.91	212,079.30	1.90
Корпоративни облигации	2,381,003.52	22.17	2,226,965.79	19.94
Депозити	3,131,523.58	29.16	1,527,000.00	13.67
Разпл. сметки	100,403.88	0.93	2,017,636.06	18.06
Вземания по лихви	103,365.21	1.00	58,651.70	0.53
Други	5,383.96	0.01	21,450.52	0.18
Общо	10,740,158.52	100.00	11,170,647.07	100.00

4. Информация по чл. 73, ал. 1, т.5 д)

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 410,351 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения:	38,261
Задължения към управляващото дружество	32,161
Задължения към банка депозитар	958
Задължения към контрагенти	5,142

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на дружеството за периода 01.01.2014-30.06.2014 г. са в размер на 208,281 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
Нефинансови разходи	208,281
Възнаграждение за Управляващото дружество	195,419
Възнаграждение банка депозитар	5,716
Такси на ЦД, БФБ, КФН	619
Начислени разходи за одит	4,761
Други	1,766

Финансови разходи

Финансовите разходи се формират от ежедневната преоценка на ценните книжа на договорния фонд, в зависимост от посоката на изменение на пазарните им стойности. Другите финансови разходи се акумулират от обичайните банкови такси и комисионни.

(в лева)

Финансови разходи	Стойност
Финансови разходи	3,218,673
Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	3,216,117
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	2,329
Разходи по валутни операции	66
Други финансови разходи	161

Финансови приходи

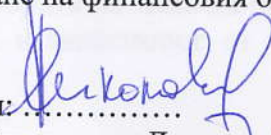
Финансовите приходи в договорния фонд отразяват, както разликите в положителна посока на пазарните стойности на ценните книжа, така и начислените лихви по корпоративните облигации и банковите депозити.


(в лева)

Финансови приходи	Стойност
Финансови приходи	3,837,305
Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	3,669,060
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	1,322
Приходи от лихви	147,452
Приходи от дивиденди	19,471

Други

След датата на финансовия отчет не са настъпили значими събития за коригиране на финансовия отчет.

Съставил: 
/Станислава Лазарова/

Изпълнителен директор: 
/Георги Бисерински/

Изпълнителен директор:

/Захари Занев/

25.07.2014г.

Select Asset Management³
Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24