

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ
ДИВИДЕНТ"
Отчетен период: 01.01.2015-30.06.2015

ЕИК по
БУЛСТАТ: 176413892

(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	1720069	1719603
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	35751	35577
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	35751	35577
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	381706	159789
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	381706	159789
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	0	0
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	108274	221916
2. Парични средства по безсрочни депозити	246118	224605	Общо за група III	489980	381706
3. Парични средства по срочни депозити	816130	801455	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	2245800	2136885
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	1062248	1026059			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:			1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	1181031	1109224	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	3104	3015
права	1181031	1109224	към банка депозитар	308	308
дългови			към управляващо дружество	2796	2707
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	893	1800
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми			4. Задължения, свързани с възнаграждения		
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия		
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране	0	0
Общо за група II	1181031	1109224	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструм	0	0
1. Вземания, свързани с лихви	5196	5706	10. Други	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0	0	Общо за група I	3997	4815
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	3997	4815
4. Други	1097	711			
Общо за група III	6293	6417			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	225	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	2249572	2141701			
СУМА НА АКТИВА	2249797	2141701	СУМА НА ПАСИВА	2249797	2141701

Дата: 28.07.2015

Съставител:

/Стефанислава Лазарова/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Георги Бисерински/
Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/

Select Asset Management

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

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ"
Отчетен период: 01.01.2015-30.06.2015

ИК по БУЛСТАТ: 17506457

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	(в лева)	
				Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. Разходи за дейността			А. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди	24236	17943
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	883186	512880	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	978884	590179
	883186	512880		978885	590179
3. Разходи, свързани с валутни операции	252	736	3. Приходи, свързани с валутни операции		
4. Други	52	80	4. Приходи от лихви	9422	11147
			5. Други		
Общо за група I	883489	513697	Общо за група I	1012542	619269
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	129053	105573
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	20779	16088			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	20779	16088	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-20779	-16088
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	904268	529784	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	1012542	619269
В. Печалба преди облагане с данъци	108274	89485	В. Загуба преди облагане с данъци	0	0
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	108274	89485	Г. Нетна загуба за периода	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	1012542	619269	ВСИЧКО (Б+Г)	1012542	619269

Дата: 28.07.2015

Съставител:

Чл. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

Прокуриснт на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г.Бисерински/

/Веселин Василев/

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: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по БУЛСТАТ:175064573

Отчетен период:01.01.2015-30.06.2015

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъплен ия	Плащания	Нетен поток	Постъпл ения	Плащани я	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	640		640	9000		9000
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):	640	0	640	9000	0	9000
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи		0	0		0	0
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	9943	52	9891	11262	79	11183
Получени дивиденги	23933		23933	17797		17797
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		16905	-16905		12581	-12581
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		2340	-2340		1839	-1839
Парични потоци, свързани с валутни операции	118768	95221	23547	30599.27	29899	700
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	152643	114518	38125	59659	44399	15260
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		2576	-2576		2794	-2794
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност						
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		2576	-2576		2794	-2794
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	153283	117094	36189	68659	47193	21466
Д. Парични средства в началото на периода			1026059			757936
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			1062248			779402
по безсрочни депозити			246118			521789

Дата:28.07.2015

Съставител:..... Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт Е

/Станислава Лазарова/

/Г.Бисерински/

Прокуриснт на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/

Select Asset Management

Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество.
София 1580, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по
БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 01.01.2015-30.06.2015

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	1,500,573	7	0	0	159789	0	1660369
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	1719603	35577	0	0	381706	0	2136885
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.:	467	173	0	0	0	0	640
емитиране	467	173					640
обратно изкупуване							0
Нетна печалба/загуба за периода					108,274		108274
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	1720069	35751	0	0	489980	0	2245800
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	1720069	35751	0	0	489980	0	2245800

Дата: 28.07.2015

Съставител:

/Станислава Лазарова/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г.Бисерински/

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/

Select Asset Management

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 ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2015-30.06.2015

ДФ „Селект Дивидент“ е договорен фонд по смисъла на чл. 5, ал.2 от Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и други предприятия за колективно инвестиране(ЗДКИСДПКИ). Фондът представлява колективна схема от отворен тип за преимуществено инвестиране в акции, допуснати до или търгувани на регулирани пазари в чужбина, акции/дялове на други колективни инвестиционни схеми и в по-малка степен в дългови ценни книжа и инструменти с фиксирана доходност.

ДФ „Селект Дивидент“ е организиран и управляван от Управляващо дружество „Селект Асет Мениджмънт“ ЕАД.

ДФ „Селект Дивидент“ е получил лиценз за извършване на дейност от Комисията за финансов надзор на 17.10.2012г. Датата на започване на публично предлагане на дялове е 19.11.2012г.

ДФ „Селект Дивидент“ издава/ продава дялове, предоставящи еднакви правила на техните притежатели. Всеки работен ден ДФ „Селект Дивидент“ предлага на инвеститорите свои дялове за продажба и ги изкупува обратно по тяхно желание. Броят дялове на Договорния Фонд се променя в зависимост от обема извършени продажби и обратно изкупуване на дялове като стойността на един дял се определя до четвъртия знак след десетичната запетая.

Банка Депозитар – Юробанк България АД

ДФ Селект Дивидент е договорен фонд, с цел колективно инвестиране в ценни книжа и други ликвидни финансови активи. Инвестиционната стратегия на ДФ "Селект Дивидент" предвижда реализирането на капиталови печалби от ценни книжа, приходи от дивиденди/доходи от дялови ценни книжа, както и текущи доходи от дългови ценни книжа и други финансови инструменти.

При нормални обстоятелства, фондът възнамерява да инвестира основно в акции, допуснати до или търгувани на регулираните пазари в развитите държави. Теглата на различните региони, сектори и компании във фонда подлежат на промяна по усмотрение. Фондът ще инвестира предимно в акции на компании с големи пазарни капитализации и дивидентни доходности над средните за съответния пазар. Потенциални инвестиции за фонда са компании с пазарна капитализация над 500 млн. долара, които през последните пет години са реализирали печалба и са изплащали дивидент. Приходите от дивиденди се реинвестират. В по-малка степен Фондът ще инвестира в акции/дялове на други колективни инвестиционни схеми и в дългови ценни книжа, ДЦК и в други инструменти с фиксирана доходност, вкл. банкови депозити. Конкретната структура на активите ще зависи от моментните пазарни условия и ще е динамична в границите на горепосочените ограничения.

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

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2015 г. е 2,245,799.85 лв разпределена на 1,720,069.1819 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.3056 лв.

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

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	1,181,030.75	52.49
Депозити	816,129.98	36.28
Разпл. сметки	246,117.97	10.94
Вземания по лихви	5,196.13	0.23
Вземания по дивиденди	1,322.09	0.06
Общо	2,249,796.92	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
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	586,604.50	26.07
NYSE	487,802.46	21.68
NASDAQ	106,623.79	4.74
Общо	1,181,030.75	52.49

2.3. Разпределение на инвестициите в ЦК по сектори спрямо общия размер на активите:

Сектор	Стойност в лв	% от активите
Здравеопазване	223,150.23	9.92
Потребителски стоки	206,262.56	9.17
Финанси	159,332.29	7.08
Технологии	146,429.72	6.51
Комуникации	129,653.52	5.76
Индустриални	110,031.37	4.89
Автомобилостроене	86,879.32	3.86
Комунални услуги	52,165.85	2.32
Материали	34,839.83	1.55
Енергиен	32,286.06	1.43
Общо	1,181,030.75	52.49

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

Държава	Стойност в лв	% от активите
САЩ	594,426.25	26.42
Германия	311,351.32	13.84
Западна Европа (без Германия)	211,577.31	9.40
Останал свят	63,675.87	2.83
Общо	1,181,030.75	52.49

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

Валута	Равностойност в лв	% от активите
USD	896,913.65	39.87
BGN	756,590.35	33.63
EUR	595,476.70	26.47
GBP	491.02	0.02
CAD	237.43	0.01
JPY	87.77	0.00
Общо	2,249,796.92	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 01.01.2015		към 30.06.2015	
	Стойност в лв	% от активите	Стойност в лв	% от активите
Акции	1,109,224.28	51.79	1,181,030.75	52.49
Депозити	801,454.65	37.42	816,129.98	36.28
Разпл. сметки	224,604.56	10.49	246,117.97	10.94
Вземания по лихви	5,706.04	0.27	5,196.13	0.23
Вземания по дивиденди	711.06	0.03	1,322.09	0.06
Общо	2,141,700.59	100.00	2,249,796.92	100.00

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

Финансов резултат

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 108,274 лева.

Текущи задължения

(в лева)

<i>Текущи задължения</i>	<i>Стойност</i>
Текущи задължения	3,997
Задължения към банка депозитар	308
Задължения към управляващото дружество	2,796
Задължения към контрагенти	893

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2015 – 30.06.2015 г. са в размер на 20,779 лева.

(в лева)

<i>Разходи за дейността</i>	<i>Стойност</i>
Нефинансови разходи:	20,779
Възнаграждение за Управляващото дружество	16,994
Възнаграждение банка депозитар	2,341
Такси на ЦД, КФН	551
Разходи за одит	893

Финансови разходи

Финансовите разходи се формират от ежедневната преоценка на финансовите активи 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:	883,489
Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	883,185
Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	-
Разходи, свързани с валутни операции	252
Други финансови разходи	52

Финансови приходи

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

(в лева)

Финансови приходи	Стойност
Финансови приходи:	1,012,542
Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	978,884
Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	-
Приходи от дивиденди	24,236
Приходи от лихви	9,422

Други

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

Съставил:

/ Станислава Лазарова /

Изп. Директор :

/ Георги Бисерински /

Прокурист :

/ Веселин Василев /

28.07.2015 г.

