

<b>СПРАВКИ</b> за договорни фондове и инвестиционни дружества	
<b>Данни за отчетния период</b>	
Начална дата:	01.01.2025
Крайна дата:	31.12.2025
Дата на изготвяне на отчета:	03.02.2026
<b>Данни за поднадзорното лице</b>	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС
Номер РГ:	05-1176
ЕИК:	131285064
Адрес на управление:	ГР.СОФИЯ, БУЛ. "БЪЛГАРИЯ"58, ВХ. С., ЕТ.7, ОФИС 24
Адрес за кореспонденция:	ГР.СОФИЯ, БУЛ. "БЪЛГАРИЯ"58, ВХ. С., ЕТ.7, ОФИС 24
Телефон:	02/8102650
Е-mail:	<a href="mailto:info@selectam.bg">info@selectam.bg</a>
<b>Данни за управляващото дружество</b>	
Наименование на УД:	УД СЕЛЕКТ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ ЕАД
Номер РГ:	08-0006
ЕИК:	131157456
Представяващ:	Кр. Коджаманова и В. Мишев
<b>Данни за представените справки</b>	
Съставител:	Станислава Лазарова
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	02/8102668
Е-mail:	<a href="mailto:lazarova@selectam.bg">lazarova@selectam.bg</a>

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС  
към 31.12.2025 г.

Дата: 03.2.2026 г.  
Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: Кр. Коджаманова и В. Мишев  
(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.1.1.0.0.0	19 368 440	19 368 440
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	12 533 453	12 533 453
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.1.1.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>SB.2.1.2.0.0.0</b>	<b>12 533 453</b>	<b>12 533 453</b>
<b>II. Други нетекущи активи</b>	SB.1.1.2.0.0.0			<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.1.1.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	9 888 102	8 811 988
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	14 465 990	13 389 875
<b>I. Парични средства</b>				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-4 577 888	-4 577 888
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	928 778	1 076 115
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	834 477	757 453	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			<b>Общо за група III</b>	<b>SB.2.1.3.0.0.0</b>	<b>10 816 880</b>	<b>9 888 102</b>
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.2.1.0.0.0.0</b>	<b>42 718 772</b>	<b>41 789 995</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>834 477</b>	<b>757 453</b>	<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	37 633 401	37 150 865	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	75 671	73 195
акции	SB.1.2.2.1.1.0	21 252 495	19 458 958	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	2 556	2 609
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	73 115	70 586
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	12 908 989	14 349 991	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0	3 471 917	3 341 916	3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	14 400	14 901
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	4 058 702	3 715 832	5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
<b>Общо за група II</b>	<b>SB.1.2.2.0.0.0</b>	<b>41 692 103</b>	<b>40 866 697</b>	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
<b>III. Нефинансови активи</b>				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	16 989	14 930	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.2.2.0.0.0.0</b>	<b>90 071</b>	<b>88 096</b>
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	265 171	238 907				
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>282 161</b>	<b>253 837</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0	103	104				
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.1.2.0.0.0.0</b>	<b>42 808 843</b>	<b>41 878 091</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>42 808 843</b>	<b>41 878 091</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>42 808 843</b>	<b>41 878 091</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2025 - 31.12.2025**

Дата: 03.2.2026 г.  
Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: Кр. Коджаманова и В. Мишев  
*(в лева)*

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>			
<b>I. Финансови разходи</b>				<b>I. Финансови приходи</b>			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	72 296	18 930
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	82 489	10 976	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	86 605	158 027
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	13 854 631	16 646 405	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	15 060 006	17 755 241
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	865	770	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1 291	1 081	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	550 184	681 526
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>13 939 276</b>	<b>16 659 231</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>15 769 092</b>	<b>18 613 723</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>				<b>II. Нефинансови приходи</b>			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	901 039	878 377				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
<b>Общо за група II</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>901 039</b>	<b>878 377</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>		
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>14 840 315</b>	<b>17 537 608</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>15 769 092</b>	<b>18 613 723</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>928 777</b>	<b>1 076 115</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>						
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>928 777</b>	<b>1 076 115</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>15 769 092</b>	<b>18 613 723</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>15 769 092</b>	<b>18 613 723</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2025 - 31.12.2025**

Дата: 03.2.2026 г.  
Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: Кр. Коджаманова и В. Мишев  
*(в лева)*

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0			0		-2 527	-2 527
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	OPP.1.2.0.0.0.0 OPP.1.2.1.0.0.0			0 0			0 0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>OPP.1.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 527</b>	<b>-2 527</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	4 979 126	-4 642 503	336 624	3 857 853	-4 011 262	-153 409
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0	565 227	-1 290	563 937	623 765	-1 099	622 666
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	67 568		67 568	19 382		19 382
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-842 573	-842 573		-815 569	-815 569
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0	215	-30 959	-30 744		-31 791	-31 791
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-865	-865		-770	-770
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>OPP.2.0.0.0.0.0</b>	<b>5 612 137</b>	<b>-5 518 189</b>	<b>93 947</b>	<b>4 501 000</b>	<b>-4 860 490</b>	<b>-359 491</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-16 924	-16 924		-14 681	-14 681
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>OPP.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-16 924</b>	<b>-16 924</b>	<b>0</b>	<b>-14 681</b>	<b>-14 681</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>5 612 137</b>	<b>-5 535 113</b>	<b>77 024</b>	<b>4 501 000</b>	<b>-4 877 698</b>	<b>-376 698</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>757 453</b>			<b>1 134 151</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>OPP.6.0.0.0.0.0</b>			<b>834 477</b>			<b>757 453</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			834 477			757 453

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2025 - 31.12.2025**

Дата: 03.2.2026 г.  
Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: Кр. Коджаманова и В. Мишев  
*(в лева)*

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиев резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
a	б	1	2	3	4	5	6	7
<b>Салдо към началото на предходния отчетен период</b>	OSK.2.0.0.0.0	19 369 630	12 534 789			13 389 875	-4 577 888	40 716 407
<b>Салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.3.0.0.0.0	19 368 440	12 533 453	0	0	14 465 990	-4 577 888	41 789 995
<b>Промени в началните салда поради:</b>	OSK.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.5.0.0.0.0	19 368 440	12 533 453	0	0	14 465 990	-4 577 888	41 789 995
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- смитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0					928 778	0	928 778
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0							0
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	OSK.7.0.0.0.0	19 368 440	12 533 453	0	0	15 394 767	-4 577 888	42 718 772
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	OSK.9.0.0.0.0	19 368 440	12 533 453	0	0	15 394 767	-4 577 888	42 718 772

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2025 - 31.12.2025**

Дата: 03.2.2026 г.  
Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: Кр. Коджаманова и В. Ми

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	1 936 844.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1 936 844.0000
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	21.5763
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	22.0559
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	42 255 376.3700
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	-
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	845 101.28 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	30 690.77 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	8 323.18 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	2.25%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	2.69%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	2.25%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	5.96%

**Забележка:**

Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.

\* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.