

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
към 30.06.2025 г.

Дата: 30.7.2025 г.
 Съставител: Станислава Лазарова
 Ръководител: В. Мишев и В. Василев

(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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	940 270	953 770
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви			
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	35 402	49 159
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		
Общо за група I	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0.0	35 402	49 159
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	930 553	763 370
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	946 564	779 382
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-16 012	-16 012
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	4 765	167 182
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	185 312	314 775	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	0	
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	435 783	434 692	Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	935 318	930 553
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	1 910 990	1 933 483
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	621 095	749 467				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	1 124 623	1 017 723	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	225 160	202 465	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	1 974	1 195
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	380	378
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	899 463	815 257	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	1 594	817
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	773	1 560
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	144 106	154 383	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	1 268 729	1 172 106	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	3 322	974	10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	2 747	2 755
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	20 291	13 691				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	23 613	14 665				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	300					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 913 737	1 936 237				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 913 737	1 936 237	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 913 737	1 936 237

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.06.2025 - 30.06.2025

Дата: 30.7.2025 г.
 Съставител: Станислава Лазарова
 Ръководител: В. Мишев и В. Василев
 (в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	2 265	2 473
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		525	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1	50
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	275 737	193 346	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	320 319	245 727
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	142 623	63 491	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	89 934	76 893
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	380	361	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	19 886	18 818
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	418 741	257 723	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	432 406	343 962
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	8 901	8 673				
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						
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	8 901	8 673	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	427 642	266 397	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	432 406	343 962
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	4 765	77 565	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	OD.1.5.0.0.0.0	4 765	77 565	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	432 406	343 962	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	432 406	343 962

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.06.2025 - 30.06.2025

Дата: 30.7.2025 г.
 Съставител: Станислава Лазарова
 Ръководител: В. Мишев и В. Василев

(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
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0		-27 258	-27 258			0
2. Парични потоци, свързани с получени засми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			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
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	0	-27 258	-27 258	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	66 401	-153 827	-87 426	148 601	-106 404	42 197
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	13 459	-380	13 079	22 063	-362	21 701
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	2 153		2 153	2 336		2 336
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-3 972	-3 972		-4 495	-4 495
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 632	-2 632		-2 485	-2 485
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	33 284	-52 996	-19 712	21 727	-18 417	3 310
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	115 297	-213 808	-98 510	194 727	-132 162	62 565
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-2 604	-2 604		-2 477	-2 477
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
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-2 604	-2 604	0	-2 477	-2 477
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	115 297	-243 669	-128 372	194 727	-134 639	60 088
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			749 467			596 223
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			621 095			656 311
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			185 312			272 437

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.06.2025 - 30.06.2025

Дата: 30.7.2025 г.
Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: В. Мишев и В. Василев
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0	953 770	49 159			779 382	-16 012	1 766 300
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	953 770	49 159	0	0	946 564	-16 012	1 933 483
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	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
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	953 770	49 159	0	0	946 564	-16 012	1 933 483
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-13 500	-13 758	0	0	0	0	-27 258
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-13 500	-13 758					-27 258
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					4 765	0	4 765
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	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							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	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	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							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	940 270	35 402	0	0	951 329	-16 012	1 910 990
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	940 270	35 402	0	0	951 329	-16 012	1 910 990

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.06.2025 - 30.06.2025

Дата: 30.7.2025 г.
Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: В. Мишев и В. Василев

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	9 537.7042
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	9 402.7042
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	202.7199
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	203.2383
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	-
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	4 749.58 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	2 527.02 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	0.00 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	0.30%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	3.77%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	4.90%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	3.77%

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.

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

ЧЛ. 73 от Наредба 44 за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ за периода 01.01.2025 – 30.06.2025 г.

ДФ „Селект Облигации“ е колективна схема от отворен тип за инвестиране преимуществено в дългови ценни книжа (ипотечни и корпоративни облигации, държавни ценни книжа (ДЦК), общински облигации и др.). Договорният Фонд може да инвестира и в инструменти на паричния пазар (краткосрочни ДЦК, банкови депозити и др.), в акции, както и в чуждестранни дългови ценни книжа и чуждестранни акции.

Фондът е получил лиценз за извършване на дейност от Комисията за финансов надзор на 03.04.2006 г. Датата на започване на публично предлагане на дялове е 04.05.2006 г.

Договорният фонд не е самостоятелно юридическо лице и няма внесен учредителен капитал.

Управляващо дружество на ДФ „Селект Облигации“ е УД „Селект Асет Мениджмънт“ ЕАД.

Инвестиционна цел на ДФ „Селект Облигации“ е нарастване на стойността на инвестициите на притежателите на дялове чрез реализиране на максималния възможен доход при поемане на минимален риск, както и осигуряване на максимална ликвидност на инвестициите на притежателите на дялове в договорния фонд.

Банка - депозитар : Юробанк България АД

Фондът инвестира най-вече в дългови ценни книжа както и инструменти с фиксирана доходност. Инвестиционната стратегия е базирана на получаване на текущи доходи от инвестициите в дългови ценни книжа. Допустимо е използването на различни видове стратегии за хеджиране на риска, включително чрез сделки с опции, фючърси, суапове и други деривати.

1. Информация по чл. 73, т. 5 а) и б)

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2025 г. е 1,910,989.28 лв., разпределена в 9,402.7042 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 203.2383 лв.

2. Информация по чл. 73, 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
Облигации	582,255.89	30.43
Депозити	435,782.77	22.77
ДЦК	317,206.74	16.58
Акции	225,160.38	11.77
Разплащателни сметки	185,311.89	9.68

Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	144,105.62	7.53
Вземания по лихви и други	23,913.23	1.24
Общо	1,913,736.52	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	539,357.59	28.19
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	381,685.74	19.94
NASDAQ	214,630.38	11.22
NYSE	79,626.62	4.16
Luxembourg Stock Exchange	53,428.30	2.79
Общо	1,268,728.63	66.30

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

Регион	Стойност в лв.	% от активите
България	539,357.59	28.19
САЩ	294,257.00	15.38
Румъния	207,923.49	10.86
Еврозона	117,907.30	6.16
Унгария	109,283.25	5.71
Общо	1,268,728.63	66.30

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
EUR	792,121.90	41.39
BGN	687,654.11	35.93
USD	433,960.51	22.68
Общо	1,913,736.52	100.00

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

Отрасъл	Стойност в лв.	% от активите
Финанси	218,089.29	11.39
Потребителски стоки	167,525.81	8.75
ETF	144,105.62	7.53
Комуникации	134,084.41	7.00
Индустриални	121,801.04	6.36
Технологии	80,545.97	4.20
Холдинги	61,121.37	3.19
Въздушен транспорт	24,248.37	1.26
Общо	951,521.88	49.68

3. Информация по чл. 73, т. 5 г)

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

Видове активи	към 01.01.2025		към 30.06.2025	
	Стойност в лв.	% от активите	Стойност в лв.	% от активите
Облигации	660,583.25	34.12	582,255.89	30.43
Депозити	434,691.67	22.45	435,782.77	22.77
ДЦК	154,674.24	7.99	317,206.74	16.58
Акции	202,465.14	10.46	225,160.38	11.77
Разплащателни сметки	314,774.83	16.26	185,311.89	9.68
Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	154,383.04	7.97	144,105.62	7.53
Вземания по лихви и други	14,664.77	0.75	23,913.23	1.24
Общо	1,936,236.94	100.00	1,913,736.52	100.00

4. Информация по чл. 73, т. 5 д)

Промени в нетните активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове:

(в лева)

	Основен капитал	Премиен резерв	Финансов резултат	Общо нетни активи
Салдо към 01.01.2025	953,770	49,159	930,553	1,933,482
Емитирани дялове	-	-	-	-
Обратно изкупени дялове	(13,500)	(13,757)	-	(27,257)
Печалба			4,765	4,765
Салдо към 30.06.2025	940,270	35,402	935,318	1,910,990

Фондът не разпределя доходи между инвеститорите. Приходите от получени лихви, дивиденди и други плащания към ДФ се реинвестират.

Финансовият резултат на ДФ „Селект Облигации“, като договорен фонд, не се облага с корпоративен данък.

Финансовият резултат към 30.06.2025 г. е печалба в размер на 4,765 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения:	2,747
1.1 Задължения към Управляващото дружество	1,594
1.2 Задължения към банка депозитар	380
1.3 Задължения към одиторска компания	773
1.3 Задължения към инвестиционни посредници	-

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2025 – 30.06.2025 г. са в размер на 8,901 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	8,901
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	4,750
1.2 Възнаграждение банка депозитар	2,634
1.3 Разходи за ЦД, КФН	744
1.4 Разходи за одит	773
1.5 Разходи за комисиони	0

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 комисиони.

(в лева)

Финансови разходи	Стойност
1. Финансови разходи	418,740
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови	275,737
1.2 Разходи по операции с финансови активи	0
1.3 Разходи по валутни операции и преоценки	142,623
1.4 Други финансови разходи	380

Финансови приходи

Финансовите приходи се формират от ежедневната преоценка на ценните книжа на договорния фонд, в зависимост от посоката на изменение на пазарните им стойности. Финансовите приходи в договорния фонд отразяват и начислените лихви по корпоративните облигации и банковите депозити, както и приходите от дивиденди.

(в лева)

Финансови приходи	Стойност
1. Финансови приходи	432,406
1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи	320,319
1.2 Приходи от операции с финансови активи	2
1.3 Приходи от валутни операции и преоценки	89,934
1.3 Приходи от дивиденди	2,265
1.4 Приходи от лихви	19,886

От активите на ДФ „Селект Облигации“ не се начисляват и не се изплащат такси за постигнати резултати.

Други

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

Stanislava
Nikolova
Lazarova
Съставил:
/ Станислава Лазарова/

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2025.07.30
10:49:09 +03'00'

Vasil Tsenev
Mishev
Изп. Директор :.....
/Васил Мишев/

Digitally signed by
Vasil Tsenev Mishev
Date: 2025.07.30
13:38:48 +03'00'

30.07.2025 г.

VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Прокурист :.....
/Веселин Василев/

Digitally signed by VESELIN
YORDANOV VASILEV
Date: 2025.07.30 13:12:13
+03'00'

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

ЧЛ. 75, от Наредба 44

за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ

за периода 01.01.2025 – 30.06.2025 г.

Информация по чл. 75, т. 3

От активите на ДФ „Селект Облигации“ не се начисляват и не се изплащат такси за постигнати резултати.

Stanislava
Nikolova
Съставил: **Lazarova**
/Станислава Лазарова/

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2025.07.30
10:50:19 +03'00'

Vasil
Tsenev
Mishev
Иzp. Директор :.....
/Васил Мишев/

Digitally signed by
Vasil Tsenev Mishev
Date: 2025.07.30
13:39:43 +03'00'

30.07.2025 г.

VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Прокурист :.....
/Веселин Василев/

Digitally signed by VESELIN
YORDANOV VASILEV
Date: 2025.07.30 13:13:51
+03'00'

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

**ЧЛ. 76, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2025 – 30.06.2025 г.**

Информация по чл. 76, ал. 2

През отчетния период Фондът не е страна по репо-сделка.

Информация по чл. 76, ал. 3

ДФ "Селект Облигации" е активно управлявана консервативна инвестиционна схема, без да следва индекс.

Stanislava
Nikolova
Lazarova
Съставил:
/ Станислава Лазарова /

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2025.07.30
10:51:25 +03'00'

Vasil
Tsenev
Mishev
Изп. Директор :
/Васил Мишев/

Digitally signed
by Vasil Tsenev
Mishev
Date: 2025.07.30
13:40:34 +03'00'

30.06.2025 г.

VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Прокурист :
/Веселин Василев/

Digitally signed by
VESELIN YORDANOV
VASILEV
Date: 2025.07.30 13:14:52
+03'00'