

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
към 30.06.2026 г.

Дата: 29.7.2026 г.
 Съставител: Станислава Лазарова
 Ръководител: Т. Тодоров и В. Мишев

(в евро)

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	476 755	478 798
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	13 917	16 083
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	13 917	16 083
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	467 436	475 784
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	483 971	483 971
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-16 535	-8 187
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	5 449	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	111 500	114 099	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		-8 341
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	223 806	223 244	Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	472 885	467 444
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	963 557	962 325
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	335 306	337 343				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	548 024	545 751	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	94 213	97 422	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	1 001	603
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	194	194
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	453 811	448 330	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	807	410
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	447	798
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	74 293	73 089	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	622 317	618 841	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	382	488	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	1 448	1 401
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	7 000	7 054				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	7 382	7 542				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	965 005	963 726				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	965 005	963 726	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	965 005	963 726

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.06.2026 - 30.06.2026

Дата: 29.7.2026 г.
 Съставител: Станислава Лазарова
 Ръководител: Т. Тодоров и В. Мишев
(в евро)

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	1 104	1 158
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0			2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		1
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	185 998	140 982	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	180 246	163 777
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	32 925	72 922	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	38 081	45 983
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	169	194	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	9 480	10 168
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	219 091	214 099	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	228 911	221 086
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	4 371	4 551				
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	4 371	4 551	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	223 462	218 650	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	228 911	221 086
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	5 449	2 436	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 (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	5 449	2 436	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	228 911	221 086	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	228 911	221 086

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.06.2026 - 30.06.2026

Дата: 29.7.2026 г.
Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: Т. Тодоров и В. Мишев

(в евро)

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		-4 218	-4 218		-13 937	-13 937
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, 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	-4 218	-4 218	0	-13 937	-13 937
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	12 473	-15 494	-3 021	33 950	-78 650	-44 700
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	6 218	-169	6 049	6 881	-194	6 687
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	1 161		1 161	1 101		1 101
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-2 006	-2 006		-2 031	-2 031
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-1 278	-1 278		-1 346	-1 346
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	13 878	-11 578	2 300	17 018	-27 097	-10 079
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	33 730	-30 525	3 205	58 951	-109 318	-50 367
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-1 025	-1 025		-1 331	-1 331
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	-1 025	-1 025	0	-1 331	-1 331
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	33 730	-35 767	-2 037	58 951	-124 586	-65 635
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			337 343			383 196
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			335 306			317 561
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			111 500			94 748

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 01.06.2026 - 30.06.2026

Дата: 29.7.2026 г.
Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: Т. Тодоров и В. Мишев
(в евро)

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	487 655	25 135			483 971	8 187	1 004 947
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	478 798	16 083	0	0	483 971	-16 527	962 325
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	8	0	0	0	0	-8	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0	8					-8	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	478 806	16 083	0	0	483 971	-16 535	962 325
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-2 051	-2 167	0	0	0	0	-4 218
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-2 051	-2 167					-4 218
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					5 449	0	5 449
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	476 755	13 917	0	0	489 420	-16 535	963 557
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	476 755	13 917	0	0	489 420	-16 535	963 557

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденди и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.06.2026 - 30.06.2026

Дата: 29.7.2026 г.
Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: Т. Тодоров и В. Мишев

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	9 364.4762
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	9 324.3709
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 евро)	DI.1.0.0.0.0.5	0 евро
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	40.1053
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в евро)	DI.1.0.0.0.0.7	4217.55 евро
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	102.7633
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	103.3374
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в евро)*	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 евро)	DI.1.0.0.0.0.11	2403.44 евро
13	Разходи/такси към депозитаря (в евро)	DI.1.0.0.0.0.12	1277.72 евро
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в евро)	DI.1.0.0.0.0.13	15.48 евро
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	0.72%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	3.56%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-0.40%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	4.73%

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 евро)" 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 01.01.2026 – 30.06.2026 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 30.06.2026 г. е 963,556.58 евро, разпределена в 9,324.3709 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 103.3374 евро.

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 евро	% от активите
Облигации	287,429.07	29.79
Депозити	223,805.72	23.19
ДЦК	166,381.78	17.24
Разплащателни сметки	111,500.32	11.55

Акции	94,213.40	9.76
Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	74,292.88	7.70
Вземания по лихви и други	7,381.50	0.77
Общо	965,004.67	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 евро	% от активите
БФБ – София	277,732.23	28.78
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	198,830.72	20.60
Nasdaq	83,618.40	8.67
NYSE	41,843.95	4.34
CSSF	20,291.84	2.10
Общо	622,317.14	64.49

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

Регион	Стойност в евро	% от активите
България	277,732.23	28.78
САЩ	125,462.35	13.00
Румъния	109,408.14	11.34
Унгария	56,973.64	5.90
Еврозона	52,740.78	5.47
Общо	622,317.14	64.49

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

Валута	Равностойност в евро	% от активите
EUR	764,848.97	79.26
USD	200,155.70	20.74
Общо	965,004.67	100.00

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

Отрасъл	Стойност в евро	% от активите
Финанси	228,566.66	23.68
ETF	74,292.89	7.69
Технологии	46,019.66	4.76
Комуникации	37,598.74	3.89
Потребителски стоки	35,502.99	3.67
Холдинги	27,846.16	2.88
Въздушен транспорт	6,108.26	0.63

Общо	455,935.36	47.20
------	------------	-------

3. Информация по чл. 73, т. 5 г)

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

Видове активи	към 01.01.2026		към 30.06.2026	
	Стойност в евро	% от активите	Стойност в евро	% от активите
Облигации	286,232.87	29.70	287,429.07	29.79
Депозити	223,243.94	23.16	223,805.72	23.19
ДЦК	162,096.80	16.82	166,381.78	17.24
Разплащателни сметки	114,098.83	11.84	111,500.32	11.55
Акции	97,421.76	10.11	94,213.40	9.76
Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	73,089.35	7.58	74,292.88	7.70
Вземания по лихви и други	7,542.39	0.79	7,381.50	0.77
Общо	963,725.95	100	965,004.67	100.00

4. Информация по чл. 73, т. 5 д)

Промени в нетните активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове:

(в евро)

	Основен капитал	Премиен резерв	Финансов резултат	Общо нетни активи
Салдо към 01.01.2026	478,806	16,083	467,436	962,325
Емитирани дялове	-	-	-	-
Обратно изкупени дялове	(2,051)	(2,167)	-	(4,218)
Печалба			5,449	5,449
Салдо към 30.06.2026	476,755	13,917	472,885	963,557

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 30.06.2026 г. е печалба в размер на 5,449 евро.

Текущи задължения

(в евро)

Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения:	1,448
1.1 Задължения към Управляващото дружество	807
1.2 Задължения към банка депозитар	194
1.3 Задължения към одиторска компания	447

1.3 Задължения към инвестиционни посредници	-
---	---

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2026 – 30.06.2026 г. са в размер на 4,371 евро.

(в евро)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	4,371
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	2,403
1.2 Възнаграждение банка депозитар	1,278
1.3 Разходи за ЦД	227
1.4 Разходи за одит	447
1.5 Разходи за комисиони	16

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 евро)

Финансови разходи	Стойност
1. Финансови разходи	219,091
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови	185,998
1.2 Разходи по операции с финансови активи	-
1.3 Разходи по валутни операции и преоценки	32,925
1.4 Други финансови разходи	168

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 евро)

Финансови приходи	Стойност
1. Финансови приходи	228,911
1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи	180,246
1.2 Приходи от операции с финансови активи	-
1.3 Приходи от валутни операции и преоценки	38,081
1.3 Приходи от дивиденди	1,104
1.4 Приходи от лихви	9,480

5. Информация по чл. 73, т. 8

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: 2026.07.29 09:47:16
+03'00'

Vasil
Tsenev
Mishev
Изп. Директор :
/Васил Мишев/

Digitally signed
by Vasil Tsenev
Mishev
Date: 2026.07.29
11:29:34 +03'00'

29.07.2026 г.

TEODOR
MILKOV
TODOROV
V
Прокурист :
/Теодор Тодоров/

Digitally signed
by TEODOR
MILKOV
TODOROV
Date: 2026.07.29
11:08:04 +03'00'

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ЧЛ. 75, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2026 – 30.06.2026 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
Lazarova
Съставил:
/Станислава Лазарова/

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2026.07.29
09:48:16 +03'00'

Vasil
Tsenev
Mishev
Изп. Директор
/Васил Мишев/

Digitally signed
by Vasil Tsenev
Mishev
Date: 2026.07.29
11:30:21 +03'00'

29.07.2026 г.

TEODOR
MILKOV
TODOROV
Прокурист : V
/Теодор Тодоров

Digitally signed
by TEODOR
MILKOV
TODOROV
Date: 2026.07.29
11:07:15 +03'00'

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

**ЧЛ. 76, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2026 – 30.06.2026 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: 2026.07.29
09:49:17 +03'00'

Vasil Tsenev
Mishev
Изп. Директор :
/Васил Мишев/

Digitally signed by
Vasil Tsenev Mishev
Date: 2026.07.29
11:30:55 +03'00'

29.07.2026 г.

TEODOR
MILKOV
Прокурист :
/Теодор Тодоров/

Digitally signed by
TEODOR MILKOV
TODOROV
Date: 2026.07.29
11:06:39 +03'00'