

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
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	1 958 313	1 958 313
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	123 889	123 889
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	123 889	123 889
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	1 535 756	1 224 333
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 883 560	1 572 136
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-347 804	-347 804
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	50 710	311 423
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	310 313	279 713	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	375 329	374 375	Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	1 586 467	1 535 756
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	3 668 669	3 617 959
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	685 642	654 088				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	2 684 210	2 666 964	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	2 684 210	2 666 964	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	9 638	5 008
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	388	387
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	9 250	4 620
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	1 072	2 160
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	304 226	300 342	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	2 988 436	2 967 306	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	1 496	1 114	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	10 710	7 168
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	3 504	2 617				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	5 000	3 732				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	300					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	3 679 379	3 625 126				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	3 679 379	3 625 126	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	3 679 379	3 625 126

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2025 - 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	78 910	79 900
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	45		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 488	1 518
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	2 072 551	1 547 803	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 244 009	1 567 417
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	458 257	190 359	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	291 627	225 394
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	380	361	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	1 336	1 271
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	2 531 232	1 738 523	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2 617 369	1 875 499
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	35 427	34 704				
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	35 427	34 704	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	2 566 659	1 773 227	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2 617 369	1 875 499
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	50 710	102 272	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	50 710	102 272	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	2 617 369	1 875 499	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 617 369	1 875 499

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2025 - 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			0	3 000	-7 899	-4 899
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	0	0	3 000	-7 899	-4 899
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	1 488	-45	1 443	95 259	-305 945	-210 686
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	954	-380	574	395	-361	33
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	79 453	-2 233	77 220	79 573		79 573
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-22 909	-22 909		-25 428	-25 428
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-6 072	-6 072		-6 277	-6 277
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	25 997	-41 495	-15 498	17 051	-13 454	3 597
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	107 892	-73 133	34 758	192 278	-351 466	-159 188
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 204	-3 204		-3 077	-3 077
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	-3 204	-3 204	0	-3 077	-3 077
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	107 892	-76 337	31 554	195 278	-362 441	-167 163
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			654 088			811 070
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			685 642			643 907
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			310 313			271 233

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2025 - 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	1 961 099	126 002			1 572 136	-347 804	3 311 434
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	1 958 313	123 889	0	0	1 883 560	-347 804	3 617 959
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	1 958 313	123 889	0	0	1 883 560	-347 804	3 617 959
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					50 710	0	50 710
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	1 958 313	123 889	0	0	1 934 270	-347 804	3 668 669
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	1 958 313	123 889	0	0	1 934 270	-347 804	3 668 669

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2025 - 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	1 958 313.1921
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1 958 313.1921
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	1.8475
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1.8734
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	27 538.07 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	6 064.84 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	1.64%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	5.09%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	7.44%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	9.07%

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
ПО ЧЛ.73 от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025 г.

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 17.10.2012 г. Датата на започване на публично предлагане на дялове е 19.11.2012 г.

ДФ „Селект Дивидент“ издава/продава дялове, предоставящи еднакви права на техните притежатели. Всеки работен ден Фондът 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 Фонда 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)

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2025 г. е 3,668,669.24 лв. разпределена в 1,958,313.1921 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.8734 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	2,684,210.06	72.95
Депозити	375,329.18	10.20
Разплащателни сметки	310,313.14	8.43
Дялове на колективни инвестиционни схеми, в т.ч. борсово търгувани фондове (ETF)	304,226.24	8.27
Вземания по дивиденди и други	3,803.79	0.11
Вземания по лихви	1,496.35	0.04
Общо	3,679,378.76	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	1,196,465.22	32.51
NYSE	937,506.90	25.48
NASDAQ	237,957.26	6.47
Извънборсов	214,728.24	5.84
Euronext Paris	185,938.80	5.05
SIX Swiss Exchange	75,694.33	2.06
Euronext Brussels	74,039.90	2.01
Euronext Amsterdam	66,105.65	1.80
Общо	2,988,436.30	81.22

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

Сектор	Стойност в лв.	% от активите
Финанси	908,942.08	24.72
Потребителски стоки	686,643.37	18.66
Здравеопазване	288,535.49	7.84
Комуникации	221,286.22	6.01
Автомобилостроене	220,136.98	5.98
Комунални услуги	209,524.18	5.69
Технологии	113,031.83	3.07
REIT	74,361.63	2.02
Енергиен	74,297.31	2.02
Индустриални	73,519.65	2.00
Материали	65,496.84	1.78
Въздушен транспорт	52,660.72	1.43
Общо	2,988,436.30	81.22

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

Държава	Стойност в лв.	% от активите
САЩ	1,197,173.19	32.54
Западна Европа (без Германия)	748,281.26	20.34
Германия	669,378.81	18.19
Останал свят	373,603.04	10.15
Общо	2,988,436.30	81.22

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
EUR	1,653,392.31	44.94
USD	1,310,142.23	35.61
BGN	637,928.82	17.34
CHF	75,694.33	2.06
GBP	1,389.56	0.04
CAD	831.51	0.02
Общо	3,679,378.76	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 01.01.2025		към 30.06.2025	
	Стойност в лв.	% от активите	Стойност в лв.	% от активите
Акции	2,666,964.16	73.56	2,684,210.06	72.95
Депозити	374,375.08	10.33	375,329.18	10.20
Разплащателни сметки	279,713.16	7.72	310,313.14	8.43
Дялове на колективни инвестиционни схеми, в т.ч. борсово търгувани фондове (ETF)	300,342.21	8.29	304,226.24	8.27
Вземания по дивиденди и други	2,617.39	0.07	3,803.79	0.11
Вземания по лихви	1,114.32	0.03	1,496.35	0.04
Общо	3,625,126.32	100.00	3,679,378.76	100.00

4. Информация по чл. 73, ал. 1, 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	1,958,313	123,889	1,535,756	3,617,958
Емитирани дялове				

Обратно изкупени дялове				
Печалба			50,711	50,711
Салдо към 30.06.2025	1,958,313	123,889	1,586,467	3,668,669

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

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

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 50,711 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения	10,710
Задължения към банка депозитар	388
Задължения към управляващото дружество	9,250
Задължения към одитори	1,072

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2025 – 30.06.2025 г. са в размер на 35,427 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	35,427
1.1. Възнаграждение за Управляващото дружество	27,538
1.2. Възнаграждение банка депозитар	6,065
1.3. Такси на ЦД и КФН	744
1.4. Разходи за одит	1,072
1.5. Разходи за комисиони и други	8

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
1. Финансови разходи	2,531,233
1.1. Разходи от последващи оценки на финансови активи	2,072,551
1.2. Разходи по операции с финансови активи	45
1.3. Разходи, свързани с валутни операции и преоценки	458,257
1.4. Други финансови разходи	380

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
1. Финансови приходи	2,617,369
1.1. Приходи от последващи оценки на финансови активи	2,244,008
1.2. Приходи от операции с финансови активи	1,488
1.3. Приходи, свързани с валутни операции и преоценки	291,627
1.4. Приходи от дивиденди	78,910
1.5. Приходи от лихви	1,336

5. Информация по чл. 73, т. 8

От активите на ДФ „Селект Дивидент“ 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
11:03:40 +03'00'

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

Digitally signed
by Vasil Tsenev
Mishev
Date: 2025.07.30
14:23:16 +03'00'

VESELIN
YORDANO
V VASILEV
Прокурист:.....
/Веселин Василев/

Digitally signed by
VESELIN YORDANOV
VASILEV
Date: 2025.07.30
13:04:57 +03'00'

30.07.2025 г.

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

**ЧЛ. 75, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2025 – 30.06.2025 г.**

Информация по чл. 75, т. 3

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

Stanislava
Nikolova
Lazarova
Съставил:
/ Станислава Лазарова /

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2025.07.30
11:04:32 +03'00'

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

Digitally signed by
Vasil Tsenev
Mishev
Date: 2025.07.30
14:24:08 +03'00'

30.07.2025 г.

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

Digitally signed by VESELIN
YORDANOV VASILEV
Date: 2025.07.30 13:06:02 +03'00'

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ЧЛ. 76, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
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 Дивидент" е активно управлявана рискова инвестиционна схема, без да следва индекс.

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

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2025.07.30
11:05:29 +03'00'

Vasil
Tsenev
Mishev
Изп. Директор :
/Васил Мишев/

Digitally signed by
Vasil Tsenev
Mishev
Date: 2025.07.30
14:24:33 +03'00'

30.07.2025 г.

VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Прокурист :
/Веселин Василев/

Digitally signed by VESELIN
YORDANOV VASILEV
Date: 2025.07.30 13:07:01
+03'00'