

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
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	972 230	980 691
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	38 497	44 434
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	38 497	44 434
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.1.0.0.0			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	918 494	785 220
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 096 324	963 049
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-177 829	-177 829
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	110 784	130 797
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	160 236	151 315	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	157 088	156 696	Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	1 029 278	916 016
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	2 040 005	1 941 141
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	317 324	308 011				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	1 552 301	1 469 174	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 552 301	1 469 174	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	5 265	2 664
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	199	199
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	5 065	2 465
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	595	1 104
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	173 102	165 920	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	1 725 403	1 635 094	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	648	524	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	5 860	3 769
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	2 490	1 281				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	3 138	1 805				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	2 045 865	1 944 910				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	2 045 865	1 944 910	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	2 045 865	1 944 910

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2026 - 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	36 849	40 346
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		23	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	85	761
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 243 754	1 059 678	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 315 269	1 147 343
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	131 822	234 303	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	151 645	149 107
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	168	194	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	516	683
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	1 375 744	1 294 198	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	1 504 362	1 338 240
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	17 835	18 113				
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	17 835	18 113	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	1 393 578	1 312 312	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	1 504 362	1 338 240
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	110 784	25 928	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	110 784	25 928	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	1 504 362	1 338 240	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	1 504 362	1 338 240

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2026 - 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		-11 921	-11 921			0
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	-11 921	-11 921	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	87		87	761	-23	738
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	392	-168	224	488	-194	294
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	35 721		35 721	40 624	-1 142	39 482
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-12 289	-12 289		-11 713	-11 713
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 122	-2 122		-3 105	-3 105
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	5 414	-4 470	944	13 292	-21 216	-7 924
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	41 614	-19 049	22 565	55 164	-37 393	17 772
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-1 331	-1 331		-1 638	-1 638
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	-1 331	-1 331	0	-1 638	-1 638
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	41 614	-32 301	9 313	55 164	-39 031	16 133
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			308 011			334 430
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			317 324			350 563
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			160 236			158 661

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 01.01.2026 - 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	1 001 270	63 343	0		963 049	-177 829	1 849 833
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	980 691	44 434	0	0	1 093 846	-177 829	1 941 141
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0	-2 478	0	0	0	2 478	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0	-2 478				2 478		0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0	978 213	44 434	0	0	1 096 324	-177 829	1 941 141
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	-5 984	-5 937	0	0	0	0	-11 921
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0	-5 984	-5 937					-11 921
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0					110 784	0	110 784
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
- други	OSK.7.1.2.0.0							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
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0							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
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0	972 230	38 497	0	0	1 207 107	-177 829	2 040 005
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	972 230	38 497	0	0	1 207 107	-177 829	2 040 005

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 ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2026 - 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	1 918 065.3620
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1 918 065.3620
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	11 732.9075
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в евро)	DI.1.0.0.0.0.7	11920.63 евро
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	1.0112
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1.0701
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	14889.37 евро
13	Разходи/такси към депозитаря (в евро)	DI.1.0.0.0.0.12	2122.80 евро
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в евро)	DI.1.0.0.0.0.13	0 евро
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	6.03%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	5.60%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	12.26%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	7.56%

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
ПО ЧЛ.73 от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026 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 30.06.2026 г. е 2,040,004.47 евро разпределена в 1,906,332.4545 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.0701 евро.

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 евро	% от активите
Акции	1,552,300.79	75.88
Дялове на колективни инвестиционни схеми, в т.ч. борсово търгувани фондове (ETF)	173,101.93	8.46
Разплащателни сметки	160,235.56	7.83
Депозити	157,088.39	7.68
Вземания по дивиденди и други	2,489.96	0.12
Вземания по лихви	647.88	0.03
Общо	2,045,864.51	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
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	590,180.10	28.85
NYSE	579,072.88	28.30
NASDAQ	227,857.33	11.14
Извънборсов	114,921.23	5.62
Euronext Paris	86,280.00	4.22
SIX Swiss Exchange	47,343.99	2.31
Euronext Brussels	47,229.00	2.31
Euronext Amsterdam	32,518.20	1.59
Общо	1,725,402.73	84.34

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

Сектор	Стойност в евро	% от активите
Финанси	463,418.12	22.67
Потребителски стоки	413,514.03	20.21
Здравеопазване	204,648.44	10.00
Технологии	124,693.22	6.09
Автомобилостроене	114,151.50	5.58
Комунални услуги	112,670.96	5.51
Комуникации	81,583.06	3.99
Енергиен	49,557.10	2.42
Материали	47,247.80	2.31
Индустриални	38,325.00	1.87
REIT	38,056.00	1.86
Въздушен транспорт	37,537.50	1.83

Общо	1,725,402.73	84.34
-------------	---------------------	--------------

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

Държава	Стойност в евро	% от активите
САЩ	820,536.88	40.11
Западна Европа (без Германия)	395,046.75	19.31
Германия	327,083.00	15.99
Останал свят	182,736.10	8.93
Общо	1,725,402.73	84.34

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

Валута	Равностойност в евро	от активите
EUR	1,153,354.75	56.37
USD	844,745.68	41.29
CHF	47,343.99	2.31
CAD	420.09	0.02
Общо	2,045,864.51	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 01.01.2026		към 30.06.2026	
	Стойност в евро	от активите	Стойност в евро	от активите
Акции	1,469,173.79	75.54	1,552,300.79	75.88
Дялове на колективни инвестиционни схеми, в т.ч. борсово търгувани фондове (ETF)	165,919.97	8.53	173,101.93	8.46
Разплащателни сметки	151,314.76	7.78	160,235.56	7.83
Депозити	156,696.32	8.06	157,088.39	7.68
Вземания по дивиденди и други	1,280.57	0.07	2,489.96	0.12
Вземания по лихви	524.42	0.02	647.88	0.03
Общо	1,944,909.83	100	2,045,864.51	100.00

4. Информация по чл. 73, ал. 1, 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	978,213	44,434	918,494	1,941,141
Емитирани дялове				

Обратно изкупени дялове	5,983	5,937		11,920
Печалба			110,784	110,784
Салдо към 30.06.2026	972,230	38,497	1,029,278	2,040,005

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 110,784 евро.

Текущи задължения

(в евро)

Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения	5,860
Задължения към банка депозитар	199
Задължения към управляващото дружество	5,065
Задължения към одитори	596

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2026 – 30.06.2026 г. са в размер на 17,835 евро.

(в евро)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	17,835
1.1. Възнаграждение за Управляващото дружество	14,889
1.2. Възнаграждение банка депозитар	2,123
1.3. Такси на ЦД	227
1.4. Разходи за одит	596
1.5. Разходи за комисиони и други	-

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 евро)

Финансови разходи	Стойност
1. Финансови разходи	1,375,744
1.1. Разходи от последващи оценки на финансови активи	1,243,754
1.2. Разходи по операции с финансови активи	-
1.3. Разходи, свързани с валутни операции и преоценки	131,822
1.4. Други финансови разходи	168

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 евро)

Финансови приходи	Стойност
1. Финансови приходи	1,504,363
1.1. Приходи от последващи оценки на финансови активи	1,315,269
1.2. Приходи от операции с финансови активи	84
1.3. Приходи, свързани с валутни операции и преоценки	151,645
1.4. Приходи от дивиденди	36,849
1.5. Приходи от лихви	516

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
Съставил **Lazarova**
/ Станислава Лазарова /

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2026.07.29
10:07:35 +03'00'

Vasil Tsenev
Mishev
Изп. Директор :
/Васил Мишев/

Digitally signed by
Vasil Tsenev Mishev
Date: 2026.07.29
11:32:20 +03'00'

TEODOR
MILKOV
TODOROV
Прокурист:
/Теодор Тодоров/

Digitally signed
by TEODOR
MILKOV
TODOROV
Date: 2026.07.29
11:02:13 +03'00'

29.07.2026 г.

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ЧЛ. 75, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2026 – 30.06.2026 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: 2026.07.29 10:08:25
+03'00'

Vasil
Tsenev
Mishev
Изп. Директор :
/Васил Мишев/

Digitally signed
by Vasil Tsenev
Mishev
Date: 2026.07.29
11:32:55 +03'00'

29.07.2026 г.

TEODOR
MILKOV
TODOROV
Прокурист :
/Теодор Тодоров/

Digitally signed
by TEODOR
MILKOV
TODOROV
Date: 2026.07.29
11:03:19 +03'00'

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

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

Stanislava
Nikolova
Lazarova
Съставил:
/ Станислава Лазарова /

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2026.07.29
10:09:32 +03'00'

Vasil
Tsenev
Mishev
Изп. Директор
/Васил Мишев/

Digitally signed by
Vasil Tsenev
Mishev
Date: 2026.07.29
11:33:32 +03'00'

29.07.2026 г.

TEODOR
MILKOV
TODOROV
Прокурист :
/Теодор Тодоров/

Digitally signed
by TEODOR
MILKOV
TODOROV
Date: 2026.07.29
11:03:58 +03'00'