

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ БАЛАНС"

ЕИК по БУЛСТАТ:131285064

Отчетен период:01.01.2013-31.12.2013

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
	1	2		1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	6683840	4845340
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	3051119	2179652
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	3051119	2179652
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	-499548	-424346
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	2613799	2613799
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	-3113347	-3038146
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	1462044	-75202
2. Парични средства по безсрочни депозити	100404	45021	Общо за група III	962496	-499548
3. Парични средства по срочни депозити	3131524	1993128	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	10697455	6525444
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	3231927	2038148			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	7194790	4311353	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	4813786	3080803	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	33104	21193
права	0	0	към банка депозитар	955	2116
дългови	2381004	1230550	към управляващо дружество	32149	19077
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	9600	7800
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	204692	184350	4. Задължения, свързани с вознаграждения	0	0
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	0	0
5. Блокирани		0	6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране	0	0
Общо за група II	7399482	4495703	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	0	0
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	103365	20226	10. Други	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти		0	Общо за група I	42704	28993
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	42704	28993
4. Други	5384	360			
Общо за група III	108749	20586			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	10740159	6554437			
СУМА НА АКТИВА	10740159	6554437	СУМА НА ПАСИВА	10740159	6554437

Дата: 26.03.2014

Съставител:..... Изп.директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД.....
/Захари Занев/ /Георги Бисерински/Изп.директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД.....
/Захари Занев/

Select Asset Management

Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ БАЛАНС"
Отчетен период: 01.01.2013-31.12.2013

0

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. Разходи за дейността			А. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди	20243	23203
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	10313764 10299033	6370892 6367484	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	11821695 11814470	6353299 6339447
3. Разходи, свързани с валутни операции	4924	1532	3. Приходи, свързани с валутни операции	5429	
4. Други	1047	408	4. Приходи от лихви	268366	194921
			5. Други		
Общо за група I	10319735	6372832	Общо за група I	12115733	6571422
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	1795999	198591	НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	1795999	198591
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали	0	0			
2. Разходи за външни услуги	325376	250181			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	8579	23611			
5. Други					
Общо за група II	333954	273792	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-333954	-273792
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	10653689	6646624	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	12115733	6571422
В. Печалба преди облагане с данъци	1462044	0	В. Загуба преди облагане с данъци	0	75202
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	1462044	0	Г. Нетна загуба за периода	0	75202
ВСИЧКО (Б+III+Г)	12115733	6646624	ВСИЧКО (Б+Г)	12115733	6646624

Дата: 26.03.2014

Съставител:

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Захари Занев/

/Г. Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Занев/

Select Asset Management³Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1580, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ БАЛАНС"

0

Отчетен период: 01.01.2013-31.12.2013

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъплен ия	Плащания	Нетен поток	Постъплен ия	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	2947020	207879	2739141	419390	57096	362294
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Парични потоци от валутни операции и преоценки			0			0
Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всячко парични потоци от основна дейност (А):	2947020	207879	2739141	419390	57096	362294
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	1798582	3173989	-1375407	1381130	1951685	-570555
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	161220	1047	160173	199585	58	199526
Получени дивиденди	15218	0	15218	22415	0	22415
Парични потоци, свързани с управляващо дружество	0	314887	-314887	0	222456	-222456
Парични потоци, свързани с банка-депозитар	0	12102	-12102	0	10842	-10842
Парични потоци, свързани с валутни операции	5429	4461	968	0	93	-93
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всячко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	1980449	3506485	-1526037	1603130	2185134	-582004
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		10747	-10747	0	17166	-17166
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			0			0
Парични потоци, свързани с възнаграждения		8579	-8579	0	23611	-23611
Парични потоци, свързани с данъци			0			0
Други парични потоци от неспециализирана дейност			0			0
Всячко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0	19325	-19325	0	40777	-40777
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	4927469	3733690	1193779	2022520	2283007	-260487
Д. Парични средства в началото на периода			2038148			2298635
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			3231927			2038148
по безсрочни депозити			100404			45021

Дата: 26.03.2014

Съставител: Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Захари Занев/

/Г. Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Занев/



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ
Отчетен период: 01.01.2013-31.12.2013

ЕИК по БУЛСТАТ: 131285064

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	4,573,660	2,093,189	0	0	2,613,799	- 3,038,146	6242502
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	4,845,340	2,179,652	0	0	2613799	-3113347	6525444
Промени в началните салда поради:							
Ефект от промени в счетоводната политика							
Фундаментални грешки							
Коригирано салдо в началото на отчетния период							
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	1,838,500	871,467	0	0	0	0	2709967
емитиране	1,974,540	943,057				0	2917597
обратно изкупуване	-136,040	-71,590					-207630
Нетна печалба/загуба за периода					1,462,044	0	1462044
1. Разпределение на печалбата за:							
дивиденди							
други							
2. Покриване на загуби							
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:							
увеличения							
намаления							
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:							
увеличения							
намаления							
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	6683840	3051119	0	0	4075843	-3113347	10697455
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	6683840	3051119	0	0	4075843	-3113347	10697455

Дата: 26.03.2014

Съставител: Изп. директор на УД "Селект Асет Менеджмънт ЕАД"

/Захари Занев/

/Г. Бисерински/

Изп. директор на УД "Селект Асет Менеджмънт ЕАД"

/З. Зацев/

Select Asset Management
Селект Асет Менеджмънт ЕАД, Управляващо дружество
Слобля 1680, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ.73 от Наредба 44 за
ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС
за периода 01.01.2013 – 31.12.2013

ДФ Селект Баланс е колективна схема от отворен тип за инвестиране в дългови ценни книжа и акции.

Фондът издава, предлага за продажба и изкупува обратно своите дялове. Номиналната стойност на дяловете на „Селект Баланс“ е 10 (десет) лева. Дяловете на Договорния Фонд се придобиват по емисионна стойност и изкупуват обратно от инвеститорите по цена на обратно изкупуване. Броят дялове на Договорния фонд се променя в зависимост от обема извършени продажби и обратно изкупуване на дялове.

Основна цел на Селект Баланс е да осигури на своите акционери нарастване на стойността на вложенията чрез реализиране на капиталова печалба при умерен риск.

Селект Баланс следва политика на активно управление на портфейла като инвестира в акции и облигации в равно съотношение.

Собственици на инвестиционното дружество са инвеститорите, които закупуват дялове на дружеството. Стойността на дяловете се променя в зависимост от промяната в цената на ценните книжа, които са в портфейла на Фонда.

Ангажимент да структурира и поддържа портфейл от финансови инструменти на Фонда има управляващото дружество, като същото взема решенията за покупка и последваща продажба на всеки от финансовите инструменти.

Банка Депозитар – Юробанк България АД

Основна цел на Фонда е да осигури на своите акционери нарастване на стойността на вложенията чрез реализиране на капиталова печалба при умерен риск. Основната стратегия ще бъде управлението на инвестиционния портфейл на фонда чрез избор на финансови инструменти с добра ликвидност и потенциал за растеж. ДФ "Селект Баланс" възнамерява да поддържа балансиран портфейл от финансови инструменти.

1. Информация по чл. 73, ал. 1, т.5 а) и б)

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Дружеството към 31.12.2013 г. е 10,697,454.88 лв разпределена на 668,384 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 16.0050 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	4,813,786.42	44.82
Дялове/акции на КИС	204,691.95	1.91
Корпоративни облигации	2,381,003.52	22.17
Депозити	3,131,523.58	29.16
Разпл. сметки	100,403.88	0.93
Вземания по лихви	103,365.21	1.00
Други вземания	5,383.96	0.01
Общо	10,740,158.52	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 София	6,007,071.61	55.93
London SE	202,314.75	1.88
извънборсов	1,190,095.53	11.08
Общо	7,399,481.89	68.90

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

Отрасъл	Стойност в лв	% от активите
Финанси	3,059,334.49	28.49
Холдинги	1,238,612.52	11.53
Индустриални	1,122,272.06	10.45
Материали	433,471.03	4.04
Туризм	299,126.58	2.79
Енергиен	275,856.36	2.57
Комуникации	226,631.60	2.11
КИС	204,691.95	1.91
Комунални услуги	203,050.70	1.89
Земеделие	137,593.23	1.28
Строителство	97,816.33	0.91
Здравеопазване	72,861.88	0.68

Печат и реклама	28,163.16	0.26
Общо	7,399,481.89	68.90

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

Държава	Стойност в лв	% от активите
България	7,197,167.14	67.01
Ирландия	202,314.75	1.88
Общо	7,399,481.89	68.90

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

Валута	Равностойност в лв	% от активите
BGN	8,333,632.53	77.59
EUR	2,406,525.99	22.41
Общо	10,740,158.52	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 01.01.2013		към 31.12.2013	
	Стойност в лв	% от активите	Стойност в лв	% от активите
Акции	3,080,803.30	47.00	4,813,786.42	44.82
Акции/дялове на КИС	184,349.65	2.81	204,691.95	1.91
Корпоративни облигации	613,043.52	9.35	2,381,003.52	22.17
ДЦК	617,506.61	9.42	-	-
Депозити	1,993,127.74	30.41	3,131,523.58	29.16
Разпл. сметки	45,020.63	0.69	100,403.88	0.93
Вземания по лихви	20,225.79	0.31	103,365.21	1.00
Други	359.73	0.01	5,383.96	0.01
Общо	6,554,436.98	100.00	10,740,158.52	100.00

4. Информация по чл. 73, ал. 1, т.5 д)

Финансовият резултат за периода е загуба в размер на 1,462,043 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения:	42,704
Задължения към управляващото дружество	32,149
Задължения към банка депозитар	955
Задължения към контрагенти	9,600

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на дружеството за периода 01.01.2013-31.12.2013 г. са в размер на 333,955 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
Нефинансови разходи	333,955
Възнаграждение за Управляващото дружество	298,784
Възнаграждение банка депозитар	10,942
Такси на ЦД, БФБ, КФН	2,519
Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	8,579
Начислени разходи за одит	9,600
Други	3,531

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 комисионни.

(в лева)

Финансови разходи	Стойност
Финансови разходи	10,319,735
Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	10,299,033
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	14,731
Разходи по валутни операции	4,924
Други финансови разходи	1,047

Финансови приходи

Финансовите приходи в договорния фонд отразяват, както разликите в положителна посока на пазарните стойности на ценните книжа, така и начислените лихви по корпоративните облигации и банковите депозити.

(в лева)

Финансови приходи	Стойност
Финансови приходи	12,115,733
Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	11,814,470
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	7,225
Приходи от валутни операции	5,429
Приходи от лихви	268,366
Приходи от дивиденди	20,243

Други

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

Съставил:
/Захари Занев/

Изпълнителен директор:
/Георги Бисерински/

Изпълнителен директор:
/Захари Занев/

26.03.2014г.

Select Asset Management²
Селект Асет Менджилънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24