

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ  
ДИВИДЕНТ"  
Отчетен период: 19.11.2012-31.12.2012

ЕИК по  
БУЛСТАТ: 176413892

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
	1	2		1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
<b>I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			<b>I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ</b>	1500200	0
1. Ценни книжа, в т.ч.:			<b>II. РЕЗЕРВИ</b>		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	0	
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
<b>Общо за група I</b>			<b>Общо за група II</b>	0	0
<b>II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ</b>		
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	0	
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			неразпределена печалба	0	
<b>I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>			непокрита загуба	0	
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	3878	
2. Парични средства по безсрочни депозити	1386		<b>Общо за група III</b>	3878	0
3. Парични средства по срочни депозити	1497998		<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	1504078	0
4. Блокирани парични средства					
<b>Общо за група I</b>	1499384	0			
<b>II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ</b>			<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	0		1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	0		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	2209	
права			към банка депозитар	300	
дългови			към управляващо дружество	1909	
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	0	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми			4. Задължения, свързани с възнаграждения		
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия		
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране	0	
<b>Общо за група II</b>	0	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
<b>III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	0	
1. Вземания, свързани с лихви	6903		10. Други	0	
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0		<b>Общо за група I</b>	2209	0
3. Вземания, свързани с емитиране			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	2209	0
4. Други	0	0			
<b>Общо за група III</b>	6903	0			
<b>IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>	0	0			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	1506287	0			
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	1506287	0	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	1506287	0

Дата: 29.03.2013

Съставител: .....  
/Захари Занев/

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Георги Бисерински/

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Захари Занев/

**Select Asset Management**<sup>2</sup>  
Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество  
София 1680, бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "  
Отчетен период: 19.11.2012-31.12.2012

ИК по БУЛСТАТ: 17506457

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	(в лева)	
				Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>			<b>А. Приходи от дейността</b>		
<b>I. Финансови разходи</b>			<b>I. Финансови приходи</b>		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди	0	
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	12		2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	8	
3. Разходи, свързани с валутни операции	4		3. Приходи, свързани с валутни операции		
4. Други	113		4. Приходи от лихви	6903	
			5. Други		
<b>Общо за група I</b>	<b>129</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>6911</b>	<b>0</b>
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНSOBA ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНSOBA ДЕЙНОСТ</b>	<b>6783</b>	
<b>II. Нефинансови разходи</b>			<b>II. Нефинансови приходи</b>		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	2905				
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
<b>Общо за група II</b>	<b>2905</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>		
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	<b>-2905</b>	
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>3034</b>	<b>0</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>6911</b>	<b>0</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>3878</b>	<b>0</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>					
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>3878</b>	<b>0</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>6911</b>	<b>0</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>6911</b>	<b>0</b>

Дата: 29.03.2013

Съставител: .....

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Захари Занев/

/Г. Бисерински/

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Зафев/

Select Asset Management<sup>2</sup>Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество  
София 1680, Бул. България №5а, бл. С, ет. 7, офис 24

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 19.11.2012-31.12.2012

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъплен ия	Плащания	Нетен поток	Постъпл ения	Плащани я	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	1500200		1500200			
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:						
лихви			0			
Плащания при разпределения на печалби			0			
Парични потоци от валутни операции и преоценки			0			
Други парични потоци от основна дейност			0			
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А):</b>	<b>1500200</b>	<b>0</b>	<b>1500200</b>			
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи			0			
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			
Лихви, комисиони и др. подобни	0	113	-112			
Получени дивиденди			0			
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		553	-553			
Парични потоци, свързани с банка-депозитар			0			
Парични потоци, свързани с валутни операции	8	16	-8			
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>8</b>	<b>682</b>	<b>-674</b>			
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		143	-143			
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност						
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>		<b>143</b>	<b>-143</b>			
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>1500208</b>	<b>825</b>	<b>1499384</b>			
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>			<b>1499384</b>			<b>0</b>
по безсрочни депозити			1386			0

Дата: 29.03.2013

Съставител: ..... Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт Е.

/Захари Занев/

/Г. Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт Е.

/З. Занев/

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Справка № 4

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по  
БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 19.11.2012-31.12.2012

( в лева )

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година							0
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период							0
Промена 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.:	1,500,200	0	0	0	0	0	1500200
емитиране	1,500,200	0					1500200
обратно изкупуване							0
Нетна печалба/загуба за периода					3,878		3878
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	1500200	0	0	0	3878	0	1504078
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	1500200	0	0	0	3878	0	1504078

Дата: 29.03.2013

Съставител: .....

/Захари Занев/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г. Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Занев/

**Select Asset Management**<sup>2</sup>  
Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество  
София 1600, Бул. България №5а, сл. С, ет. 7, офис 24

**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ПО ЧЛ.73 от Наредба 44**  
**за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**за периода 01.01.2012-31.12.2012**

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

ДФ „Селект Дивидент“ издава/ продава дялове, предоставящи еднакви правила на техните притежатели. Всеки работен ден ДФ „Селект Дивидент“ 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 - Уникредит Булбанк АД, гр.София**

Сключеният договор между ДФ Селект Дивидент и Уникредит Булбанк АД е за неопределено време.

ДФ Селект Дивидент е договорен фонд, с цел колективно инвестиране в ценни книжа и други ликвидни финансови активи. Инвестиционната стратегия на ДФ "Селект Дивидент" 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)

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Фонда към 31.12.2012г е 1,504,077.63 лв разпределена на 1,500,199.8801 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.0026 лв.

## 2. Информация по чл. 73, ал. 1, т.5 в) и т. г)

ДФ „Селект Дивидент” е създаден на 17.10.2012г. и до края на годината не са извършвани действия по структуриране на инвестиционния портфейл, съгласно заложената стратегия. Съгласно чл.50, ал.2 от ЗДКИСДПКИ, при спазване на принципа на разпределение на риска на КИС, наскоро получили разрешение за извършване на дейност, могат да не прилагат чл.45-48 от ЗДКИСДПКИ до 6 месеца от получаването на разрешението.

По отношение на разпределение на инвестициите по активи към 31.12.2012 г. 100% от инвестиционния портфейл е инвестиран в депозити.

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

### Финансов резултат

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 3,878 лева.

### Текущи задължения

<i>Текущи задължения</i>	(в лева) <i>Стойност</i>
1. Текущи задължения	<b>2,209</b>
1.1 Задължения към инвестиционни посредници	-
1.2 Задължения към банка депозитар	300
1.3 Задължения към управляващото дружество	1,909
1.4 Задължения към контрагенти	-
1.5 Задължения към инвеститори	-

### Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 19.11.2012 – 31.12.2012 г. са в размер на 2,905 лева.

(в лева)

<i>Разходи за дейността</i>	<i>Стойност</i>
1. Нефинансови разходи	<b>2,905</b>
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	2,463
1.2 Възнаграждение банка депозитар	300
1.3 Други (за ЦД, БФБ, КФН)	142

### 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	129
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	12
1.2 Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	-
1.3 Разходи, свързани с валутни операции	4
1.4 Други финансови разходи	113

#### 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	6,911
1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	8
1.2 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	-
1.5 Приходи, свързани с валутни операции	-
1.6 Приходи от дивиденди	-
1.7 Приходи от лихви	6,903

#### Други

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

Съставил: .....  
/ Захари Занев /

Изп. Директор : .....  
/ Георги Бисерински /

Изп. Директор : .....  
/ Захари Занев /

29.03.2013 г.

Select Asset Management<sup>2</sup>

Селект Асет Менеджмънт ЕАД, Управляващо дружество  
София 1680, бул. България №58, сл. С, ет. 7, офис 24