

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ
ДИВИДЕНТ"
Отчетен период: 01.01.2013-30.06.2013

ЕИК по
БУЛСТАТ: 176413892
(в лева)

АКТИВИ	Период		СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Период	
	Текущ период	Предходен период		Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	1500573	1500200
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	7	0
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	7	0
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
Общо за РАЗДЕЛ A			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	3878	0
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	3878	0
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	0	0
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	71051	3878
2. Парични средства по безсрочни депозити	72828	1386	Общо за група III	74929	3878
3. Парични средства по срочни депозити	663596	1497998	Общо за РАЗДЕЛ A	1575509	1504078
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	736423	1499384			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	819380		0 1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	819380		0 2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	2742	2209
права			към банка депозитар	800	300
дългови			към управляващо дружество	1942	1909
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	298	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	0
Общо за група II	819380	0	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструм	0	0
1. Вземания, свързани с лихви	22191	6903	10. Други	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0	0	Общо за група I	3040	2209
3. Вземания, свързани с емитиране			Общо за РАЗДЕЛ B	3040	2209
4. Други	271	0			
Общо за група III	22461	6903			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	285	0			
Общо за РАЗДЕЛ B	1578264	1506287			
СУМА НА АКТИВА	1578549	1506287	СУМА НА ПАСИВА	1578549	1506287

Дата: 19.07.2013

Съставител:
/Захари Занев/

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Георги Бисерински/

/Захари Занев/

Select Asset Management ³

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: 01.01.2013-30.06.2013

ИК по БУЛСТАТ: 17506457

(в лева)

РАЗХОДИ			ПРИХОДИ		
	Текущ период	Преходен период		Текущ период	Преходен 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	16763	
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	440758		2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	499148	
	440751			499133	
3. Разходи, свързани с валутни операции	1316		3. Приходи, свързани с валутни операции		
4. Други	1118		4. Приходи от лихви	18144	
			5. Други		
Общо за група I	443193	0	Общо за група I	534054	0
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНSOVA ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНSOVA ДЕЙНОСТ	90862	
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	19811				
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	19811	0	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-19811	
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	463003	0	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	534054	0
В. Печалба преди облагане с данъци	71051	0	В. Загуба преди облагане с данъци	0	0
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	71051	0	Г. Нетна загуба за периода	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	534054	0	ВСИЧКО (Б+Г)	534054	0

Дата: 19.07.2013

Съставител: 

/Захари Занев/

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД


Г. Бисеринска

/З. Занев/

3

Select Asset Management
 Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управлящо дружество
 София 1680, бл. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 01.01.2013-30.06.2013

(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
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	380		380			
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			
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	380	0	380			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	14	760067	-760053			
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			
Лихви, комисиони и др. подобни	2856	1118	1738			
Получени дивиденди	15526		15526			
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		11504	-11504			
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		6193	-6193			
Парични потоци, свързани с валутни операции	18826	20113	-1287			
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	37222	798995	-761773			
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		1568	-1568			
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност						
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		1568	-1568			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	37602	800563	-762961			
Д. Парични средства в началото на периода			1499384			0
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			736423			0
по безсрочни депозити			72828			0

Дата: 19.07.2013

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

/Захари Занев/

/Г. Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт Е.

/З. Занев/

Select Asset Management

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Справка № 4

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по
БУЛСТАТ:175064573

Отчетен период:01.01.2013-30.06.2013

(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	1 500 200	0	0	0	3878	0	1504078
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.:	373	7 0	0	0	0	0	380
емитиране	373	7					380
обратно изкупуване							0
Нетна печалба/загуба за периода					71 051		71051
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	1500573	7	0	0	74929	0	1575509
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	1500573	7	0	0	74929	0	1575509

Дата:19.07.2013

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 ³

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

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ.75 от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2013-30.06.2013

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.

Тържовна	Стойност в лв.	% от активи
САЩ	300 654 89	72,73
Германия	137 269,91	11,80
Великобритания	4	25
Испания	70	1,73

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

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2013г е 1 575 508.95 лв разпределена на 1500573.1639 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.0499 лв.

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

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	819 379.66	51.91
Депозити	663 595.58	42.04
Разпл. сметки	72 826.98	4.61
Вземания, вкл. по лихви	22 461.46	1.44
Други	284.87	0.00
Общо	1 578 548.55	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 - Xetra	344 332.28	21.81
Deutsche Börse - Frankfurt	34 392.49	2.18
NYSE	440 654.89	27.92
Общо	819 379.66	51.91

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

Сектор	Стойност в лв	% от активите
Потребителски стоки	173 932.2	11.02
Здравеопазване	145 404.6	9.21
Технологии	109 177.7	6.92
Комунални услуги	97 624.57	6.18
Индустриални	76 577.3	4.85
Автомобилостроене	62 201.44	3.94
Комуникации	59 714.89	3.78
Финанси	34 419.4	2.18
Материали	30 335.67	1.92
Енергиен	29 991.88	1.90
Общо	819 379.66	51.91

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

Държава	Стойност в лв	% от активите
САЩ	440 654.89	27.92
Германия	187 736.91	11.89
Великобритания	51 246.34	3.25
Швеция	27 594.73	1.75

Франция	24 273.49	1.54
Швейцария	27 141.25	1.72
Холандия	26 339.55	1.67
Япония	11 870.64	0.75
Австралия	14 378.09	0.91
Сингапур	8 143.76	0.52
Общо	819 379.66	51.91

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

Валута	Равностойност в лв	% от активите
BGN	691 380.28	43.80
EUR	384 324.27	24.35
USD	502 844.00	31.85
Общо	1 578 548.55	100.00

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

Финансов резултат

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 71 051 лева.

Текущи задължения

(в лева)	
<i>Текущи задължения</i>	<i>Стойност</i>
1. Текущи задължения	3 040
1.1 Задължения към инвестиционни посредници	-
1.2 Задължения към банка депозитар	800
1.3 Задължения към управляващото дружество	1 942
1.4 Задължения към контрагенти	298
1.5 Задължения към инвеститори	-

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2013 – 30.06.2013 г. са в размер на 19 811 лева.

(в лева)

<i>Разходи за дейността</i>	<i>Стойност</i>
1. Нефинансови разходи	19 811
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	11 537
1.2 Възнаграждение банка депозитар	6 693
1.3 Разходи за такси на ЦД, БФБ, КФН	563
1.4 Разходи за одит	898
1. 5 Други	120

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	443 193
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	440 751
1.2 Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	7
1.3 Разходи, свързани с валутни операции	1317
1.4 Други финансови разходи	1118

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	534 054
1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	499 133
1.2 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	15
1.3 Приходи, свързани с валутни операции	-
1.4 Приходи от дивиденди	16 763
1.5 Приходи от лихви	18 144

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 /

19.07.2013 г.

