

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

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

ЕИК по
БУЛСТАТ: 176413892

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период		Предходен период		СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период		Предходен период	
	1	2	1	2		1	2	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ					А. 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 А					1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	3878		0	
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ					неразпределена печалба	3878		0	
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА					непокрита загуба	0		0	
1. Парични средства в каса					2. Текуща печалба (загуба)	155912		3878	
2. Парични средства по безсрочни депозити	12583	1386			Общо за група III	159789		3878	
3. Парични средства по срочни депозити	745353	1497998			Общо за РАЗДЕЛ А	1660369		1504078	
4. Блокирани парични средства									
Общо за група I	757936	1499384							
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ					Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ				
1. Ценни книжа, в т.ч.:	901641	0			1. Задължения, свързани с дивиденди				
акции	901641	0			2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	2405		2209	
права					към банка депозитар	306		300	
дългови					към управляващо дружество	2099		1909	
други					към кредитни институции				
2. Инструменти на паричния пазар					3. Задължения към контрагенти	1800		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	901641	0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване				
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ					9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	0		0	
1. Вземания, свързани с лихви	4795	6903			10. Други	0		0	
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0	0			Общо за група I	4205		2209	
3. Вземания, свързани с емитиране					Общо за РАЗДЕЛ Б	4205		2209	
4. Други	202	0							
Общо за група III	4997	6903							
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0							
Общо за РАЗДЕЛ Б	1664574	1506287							
СУМА НА АКТИВА	1664574	1506287			СУМА НА ПАСИВА	1664574		1506287	

Дата: 26.03.2014

Съставител:
/Захари Занев/

Изд. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

Изд. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Георги Бисерински/

/Захари Занев/

Select Asset Management²
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: 01.01.2013-31.12.2013

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	25218	0
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	873471	12	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	1014048	8
	873464	12		1014034	8
3. Разходи, свързани с валутни операции	33758	4	3. Приходи, свързани с валутни операции	29154	
4. Други	1638	113	4. Приходи от лихви	35518	6903
			5. Други		
Общо за група I	908867	129	Общо за група I	1103939	6911
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	195072	6783
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	39161	2905			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	39161	2905	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-39161	-2905
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	948028	3034	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	1103939	6911
В. Печалба преди облагане с данъци	155912	3878	В. Загуба преди облагане с данъци	0	0
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	155912	3878	Г. Нетна загуба за периода	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	1103939	6911	ВСИЧКО (Б+Г)	1103939	6911

Дата: 26.03.2014

Съставител:.....

/Захари Занев/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г. Бисерински/

/З. Занев/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по БУЛСТАТ:175064573

Отчетен период:01.01.2013-31.12.2013

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	380		380	1500200		1500200
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
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	380	0	380	1500200	0	1500200
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи		760067	-760067			0
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	37619	1638	35981	0	113	-112
Получени дивиденди	24008		24008			0
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		23590	-23590		553	-553
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		11218	-11218			0
Парични потоци, свързани с валутни операции	28611	33196	-4585	8.04	16	-8
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	90238	829708	-739470	8	682	-674
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		2357	-2357		143	-143
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):		2357	-2357		143	-143
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	90618	832065	-741447	1500208	825	1499384
Д. Парични средства в началото на периода			1499384			0
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			757936			1499384
по безсрочни депозити			12583			1386

Дата: 26.03.2014

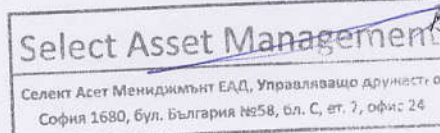
Съставител:..... Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт Е.

/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: 01.01.2013-31.12.2013

(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	380
емитиране	373	7					380
обратно изкупуване							0
Нетна печалба/загуба за периода					155,912		155912
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	159789	0	1660369
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	1500573	7	0	0	159789	0	1660369

Дата: 26.03.2014

Съставител:

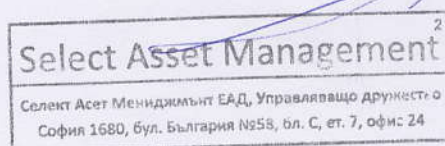
/Захари Занев/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г. Бисерийски/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Занев/



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

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 – Юробанк България АД

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.

Държава	Стойност в лв	% от актива
САЩ	23,942,37	35.3
Германия	21,131	13.2
Англия, Европа (св. страни)	14,267.1	9.1
Остатък	37,34	2.4
Общо	67,417.5	100.0

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

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Фонда към 31.12.2013 г. е 1,660,369.47 лв разпределена на 1,500,573.1639 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.1065 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	901,640.95	54.17
Депозити	745,353.36	44.78
Разпл. сметки	12,583.08	0.76
Вземания по лихви	4,794.62	0.27
Вземания по дивиденди	202.21	0.02
Общо	1,664,574.22	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 Borse - Frankfurt Xetra	424,675.08	25.51
NYSE	403,377.93	24.23
NASDAQ	73,587.94	4.43
Общо	901,640.95	54.17

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

Сектор	Стойност в лв	% от активите
Потребителски стоки	169,059.53	10.16
Здравеопазване	153,005.84	9.19
Технологии	129,630.00	7.79
Индустриални	98,122.44	5.89
Комунални услуги	93,746.64	5.63
Автомобилостроене	77,172.69	4.64
Комуникации	73,797.73	4.43
Финанси	40,973.86	2.46
Материали	34,251.94	2.06
Енергиен	31,880.27	1.92
Общо	901,640.95	54.17

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

Държава	Стойност в лв	% от активите
САЩ	476,965.87	28.65
Германия	226,215.33	13.59
Западна Европа (без Германия)	164,487.42	9.88
Останал свят	33,972.34	2.04
Общо	901,640.95	54.17

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

Валута	Равностойност в лв	% от активите
BGN	695,741.07	41.80
EUR	426,757.14	25.64
USD	542,076.01	32.56
Общо	1,664,574.22	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	-	-	901,640.95	54.17
Депозити	1,497,998.20	99.45	745,353.36	44.78
Разпл. сметки	1,385.75	0.01	12,583.08	0.76
Вземания по лихви	6,902.79	0.54	4,794.62	0.27
Вземания по дивиденди	-	-	202.21	0.02
Общо	1,506,286.74	100.00	1,664,574.22	100.00

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

Финансов резултат

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 155,912 лева.

Текущи задължения

(в лева)	
Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения	4,205
Задължения към банка депозитар	306
Задължения към управляващото дружество	2,099

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2013 – 31.12.2013 г. са в размер на 39,161 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
Нефинансови разходи:	39,161
Възнаграждение за Управляващото дружество	23,780
Възнаграждение банка депозитар	11,713
Такси на ЦД, БФБ, КФН	1,148
Разходи за одит	2,400
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
Финансови разходи:	908,867
Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	873,464
Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	7
Разходи, свързани с валутни операции	33,758
Други финансови разходи	1,638

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
Финансови приходи:	1,103,939
Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	1,014,034
Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	15
Приходи, свързани с валутни операции	29,154
Приходи от дивиденди	25,218
Приходи от лихви	35,518

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 /

26.03.2014 г.

2

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