

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС  
към 30.06.2024 г.

Дата: 26.7.2024 г.  
Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: В. Мишев и В. Василев

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.1.1.0.0.0	19 368 680	19 369 630
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
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	12 533 728	12 534 789
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		
<b>Общо за група I</b>	SB.1.1.1.0.0.0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>	SB.2.1.2.0.0.0	<b>12 533 728</b>	<b>12 534 789</b>
<b>II. Други нетекущи активи</b>	SB.1.1.2.0.0.0			<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	SB.1.1.0.0.0.0	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	8 811 988	6 200 190
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	13 389 875	10 778 078
<b>I. Парични средства</b>				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-4 577 888	-4 577 888
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0		2 611 797
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	893 208	1 134 151	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	-150 125	
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			<b>Общо за група III</b>	SB.2.1.3.0.0.0	<b>8 661 863</b>	<b>8 811 988</b>
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	SB.2.1.0.0.0.0	<b>40 564 271</b>	<b>40 716 407</b>
<b>Общо за група I</b>	SB.1.2.1.0.0.0	<b>893 208</b>	<b>1 134 151</b>	<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	35 478 586	33 649 448	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	69 686	70 782
акции	SB.1.2.2.1.1.0	18 025 592	18 113 401	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	2 574	2 419
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	67 112	68 363
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	14 344 091	12 467 100	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0	3 108 902	3 068 947	3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	7 170	13 200
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	3 907 875	3 877 648	5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
<b>Общо за група II</b>	SB.1.2.2.0.0.0	<b>39 386 461</b>	<b>37 527 096</b>	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
<b>III. Нефинансови активи</b>				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	110 547	17 522	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.2.2.0.0.0.0	<b>76 856</b>	<b>83 982</b>
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0		1 955 830				
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	250 526	165 704				
<b>Общо за група III</b>	SB.1.2.3.0.0.0	<b>361 073</b>	<b>2 139 056</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0	<b>386</b>	<b>86</b>				
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.1.2.0.0.0.0	<b>40 641 127</b>	<b>40 800 389</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	SB.1.0.0.0.0.0	<b>40 641 127</b>	<b>40 800 389</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	SB.2.0.0.0.0.0	<b>40 641 127</b>	<b>40 800 389</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2024 - 30.06.2024**

Дата: 26.7.2024 г.  
Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: В. Мишев и В. Василев  
*(в лева)*

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	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	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	10 296	7 573
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	10 977	7 165	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	11 556	2 322
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	9 688 504	11 899 615	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	9 599 134	12 814 646
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	192	727	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	541	544	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	359 449	271 606
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>9 700 214</b>	<b>11 908 050</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>9 980 435</b>	<b>13 096 146</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>				<b>II. Нефинансови приходи</b>			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	430 346	411 619				
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						
<b>Общо за група II</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>430 346</b>	<b>411 619</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>		
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>10 130 560</b>	<b>12 319 670</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>9 980 435</b>	<b>13 096 146</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>776 477</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>150 125</b>	<b>0</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>						
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>776 477</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>150 125</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>10 130 560</b>	<b>13 096 146</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>10 130 560</b>	<b>13 096 146</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2024 - 30.06.2024**

Дата: 26.7.2024 г.  
Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: В. Мишев и В. Василев

(в лева)

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
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0		-2 011	-2 011			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
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>OPP.1.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-2 011</b>	<b>-2 011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	1 202 268	-1 233 807	-31 540	1 934 797	-2 247 031	-312 235
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	217 120	-541	216 579	165 334	-544	164 790
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	10 442		10 442	204 481		204 481
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-403 841	-403 841		-384 453	-384 453
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-16 143	-16 143		-13 875	-13 875
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-192	-192		-725	-725
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>OPP.2.0.0.0.0.0</b>	<b>1 429 829</b>	<b>-1 654 525</b>	<b>-224 696</b>	<b>2 304 612</b>	<b>-2 646 628</b>	<b>-342 016</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-14 237	-14 237		-14 202	-14 202
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
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>OPP.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-14 237</b>	<b>-14 237</b>	<b>0</b>	<b>-14 202</b>	<b>-14 202</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>1 429 829</b>	<b>-1 670 773</b>	<b>-240 944</b>	<b>2 304 612</b>	<b>-2 660 830</b>	<b>-356 218</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>1 134 151</b>			<b>987 160</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>OPP.6.0.0.0.0.0</b>			<b>893 208</b>			<b>630 942</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			893 208			630 942

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2024 - 30.06.2024**

Дата: 26.7.2024 г.  
Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: В. Мишев и В. Василев  
*(в лева)*

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.2.0.0.0.0.0	19 373 440	12 538 677			10 778 078	-4 577 888	38 112 307
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	19 369 630	12 534 789	0	0	13 389 875	-4 577 888	40 716 407
<b>Промени в началните салда поради:</b>	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.5.0.0.0.0.0	19 369 630	12 534 789	0	0	13 389 875	-4 577 888	40 716 407
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0.0	-950	-1 061	0	0	0	0	-2 011
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-950	-1 061					-2 011
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-150 125	-150 125
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							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	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							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	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	OSK.7.0.0.0.0.0	19 368 680	12 533 728	0	0	13 389 875	-4 728 012	40 564 271
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	OSK.9.0.0.0.0.0	19 368 680	12 533 728	0	0	13 389 875	-4 728 012	40 564 271

## ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44

на ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС

за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 26.7.2024 г.

Съставител: Станислава Лазарова

Ръководител: В. Мишев и В. Василев

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	1 936 963.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1 936 868.0000
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 лева)	DI.1.0.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	95.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	2 011.4600 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	21.0207
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	20.9432
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	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 лева)	DI.1.0.0.0.0.11	402 589.06 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	16 298.36 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	3 561.58 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-0.05%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	2.63%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	4.55%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	5.74%

**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 лева)" 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 БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2024 – 30.06.2024 г.**

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 ДФ „Селект Баланс“ е да осигури на своите акционери нарастване на стойността на вложенията чрез реализиране на капиталова печалба при умерен риск.

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

Собственици на Фонда са инвеститорите, които закупуват дялове му. 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 – Тексим Банк 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)**

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2024 г. е 40,564,270.73 лв., разпределена в 1,936,868 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 20.9432 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	18,025,592.39	44.35
Корпоративни облигации	14,344,091.01	35.29
Дялове на КИС	3,907,875.08	9.62
Дялове на НДФ	3,108,902.28	7.65
Разплащателни сметки	893,207.50	2.20
Вземания по дивиденди, лихви и други	361,458.48	0.89
<b>Общо</b>	<b>40,641,126.74</b>	<b>100.00</b>

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	24,347,752.93	59.90
Извънборсов	9,426,973.65	23.20
Euronext Dublin	1,994,173.05	4.91
Cyprus SE	1,811,180.33	4.46
Aquis Stock Exchange	1,029,014.36	2.53
Luxembourg Stock Exchange	777,366.44	1.91
<b>Общо</b>	<b>39,386,460.76</b>	<b>96.91</b>

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

Отрасъл	Стойност в лв.	% от активите
Финанси	15,775,497.03	38.83
Холдинги	12,783,567.83	31.45
КИС	3,907,875.08	9.62
НДФ	3,108,902.28	7.65
АДСИЦ	1,305,283.00	3.21
Здравеопазване	675,426.39	1.66
Комуникации	533,930.00	1.31
Туризм	517,661.00	1.27
Потребителски стоки	302,378.24	0.74
Информационни услуги	192,074.76	0.47
Материали	100,502.85	0.25
Енергиен	85,545.38	0.21
Индустриални	72,783.00	0.18
Печат и реклама	25,033.92	0.06
<b>Общо</b>	<b>39,386,460.76</b>	<b>96.91</b>

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

Държава	Стойност в лв.	% от активите
България	29,321,268.43	72.14
Кипър	3,770,272.65	9.28
Нидерландия	2,356,749.96	5.80
Ирландия	1,994,173.05	4.91
Остров Ман	1,029,014.36	2.53
Люксембург	777,366.44	1.91
Русия	137,615.87	0.34
<b>Общо</b>	<b>39,386,460.76</b>	<b>96.91</b>

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
BGN	24,858,911.78	61.17
EUR	15,577,463.20	38.33
RUB	204,751.76	0.50
<b>Общо</b>	<b>40,641,126.74</b>	<b>100.00</b>

### 3. Информация по чл. 73, ал. 1, т. 5 г)

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период:

Видове активи	към 01.01.2024		към 30.06.2024	
	Стойност в лв.	% от активите	Стойност в лв.	% от активите
Акции	18,113,400.65	44.40	18,025,592.39	44.35
Корпоративни облигации	12,467,100.06	30.56	14,344,091.01	35.29
Дялове на КИС	3,877,648.04	9.50	3,907,875.08	9.62
Дялове на НДФ	3,068,947.20	7.52	3,108,902.28	7.65
Разплащателни сметки	1,134,151.47	2.78	893,207.50	2.20
Вземания по дивиденди, лихви и други	2,139,141.56	5.24	361,458.48	0.89
<b>Общо</b>	<b>40,800,388.98</b>	<b>100.00</b>	<b>40,641,126.74</b>	<b>100.00</b>

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

Промени в нетните активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове:

(в лева)

	Основен капитал	Премиен резерв	Финансов резултат	Общо нетни активи
<b>Салдо към 01.01.2024</b>	<b>19,369,630</b>	<b>12,534,789</b>	<b>8,811,988</b>	<b>40,716,407</b>
Емитирани дялове	-	-	-	-
Обратно изкупени	(950)	(1,061)	-	(2,011)



дялове				
Загуба			(150,125)	(150,125)
<b>Салдо</b>	<b>към</b>			
<b>30.06.2024</b>		<b>19,368,680</b>	<b>12,533,728</b>	<b>8,661,863</b>
				<b>40,564,271</b>

Фондът не разпределя доходи между инвеститорите. Приходите от получени лихви, дивиденди и други плащания към ДФ се реинвестират.

Финансовият резултат на ДФ „Селект Баланс“, като договорен фонд, не се облага с корпоративен данък.

Финансовият резултат за периода е загуба в размер на 150,125 лева.

#### Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения	<b>76,856</b>
Задължения към управляващото дружество	67,112
Задължения към банка депозитар	2,574
Задължения към контрагенти	7,170

#### Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на дружеството за периода 01.01.2024-30.06.2024 г. са в размер на 430,346 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
<b>1. Нефинансови разходи</b>	<b>430,346</b>
1.1. Възнаграждение за Управляващото дружество	402,589
1.2. Възнаграждение банка депозитар	16,298
1.3. Такси на ЦД и КФН	737
1.4. Начислени разходи за одит	7,160
1.5. Разходи за комисиони	3,562

#### Финансови разходи

Финансовите разходи се формират от ежедневната преценка 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
<b>1. Финансови разходи</b>	<b>9,700,214</b>
1.1. Разходи от последващи оценки и обезценки на финансови активи	9,688,504
1.2. Разходи от операции с финансови активи	10,977
1.3. Разходи от валутни операции и преценки	192
1.4. Други финансови разходи	541

## 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
1. Финансови приходи	<b>9,980,435</b>
1.1. Приходи от последващи оценки на финансови активи	9,599,134
1.2. Приходи от операции с финансови активи	11,566
1.3. Приходи от валутни операции и преоценки	-
1.4. Приходи от дивиденди	10,296
1.5. Приходи от лихви	359,449

## 5. Информация по чл. 73, т. 8

От активите на ДФ „Селект Баланс“ 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  
Lazarova  
Съставил: .....  
/Станислава Лазарова/

Digitally signed by  
Stanislava Nikolova  
Lazarova  
Date: 2024.07.26 12:10:23  
+03'00'

Vasil  
Tsenev  
Mishev  
Изп. директор: .....  
/Васил Мишев/

Digitally signed  
by Vasil Tsenev  
Mishev  
Date: 2024.07.26  
15:10:31 +03'00'

VESELIN  
YORDANOV  
VASILEV  
Прокурист: .....  
/Веселин Василев/

Digitally signed by  
VESELIN YORDANOV  
VASILEV  
Date: 2024.07.26  
13:40:15 +03'00'

26.07.2024 г.

**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ЧЛ. 75, от Наредба 44**  
**за ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2024 – 30.06.2024 г.**

**Информация по чл. 75, т. 3**

От активите на ДФ „Селект Баланс“ не се начисляват и не се изплащат такси за постигнати резултати.

Stanislava  
Nikolova  
Lazarova  
Съставил: .....  
/ Станислава Лазарова /

Digitally signed by  
Stanislava Nikolova  
Lazarova  
Date: 2024.07.26  
12:10:58 +03'00'

Vasil  
Tsenev  
Mishev  
Изп. Директор :.....  
/Васил Мишев/

Digitally signed by  
Vasil Tsenev  
Mishev  
Date: 2024.07.26  
15:11:23 +03'00'

26.07.2024 г.

VESELIN  
YORDANOV  
VASILEV  
Прокурист :.....  
/Веселин Василев/

Digitally signed by VESELIN  
YORDANOV VASILEV  
Date: 2024.07.26 13:41:45 +03'00'

**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ЧЛ. 76, от Наредба 44**  
**за ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2024 – 30.06.2024 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 Баланс" е активно управлявана балансирана инвестиционна схема, без да следва индекс.

Stanislava  
Nikolova  
Lazarova  
Съставил: .....  
/ Станислава Лазарова /

Digitally signed by  
Stanislava Nikolova  
Lazarova  
Date: 2024.07.26  
12:11:33 +03'00'

Vasil  
Tsenev  
Mishev  
Изп. Директор .....  
/Васил Мишев/

Digitally signed by  
Vasil Tsenev  
Mishev  
Date: 2024.07.26  
15:07:27 +03'00'

26.07.2024 г.

VESELIN  
YORDANOV  
VASILEV  
Прокурист : .....  
/Веселин Василев/

Digitally signed by  
VESELIN YORDANOV  
VASILEV  
Date: 2024.07.26  
13:42:45 +03'00'