

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**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	1 958 313	1 961 099
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	123 889	126 002
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>123 889</b>	<b>126 002</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	1 224 333	1 175 654
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 572 136	1 523 458
<b>I. Парични средства</b>				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-347 804	-347 804
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	102 272	48 679
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	271 233	438 791	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	372 674	372 279	<b>Общо за група III</b>	SB.2.1.3.0.0.0	<b>1 326 605</b>	<b>1 224 333</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>3 408 808</b>	<b>3 311 434</b>
<b>Общо за група I</b>	SB.1.2.1.0.0.0	<b>643 907</b>	<b>811 070</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	2 469 024	2 213 724	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 593	4 580
акции	SB.1.2.2.1.1.0	2 469 024	2 213 724	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	385	381
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 208	4 199
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	1 074	2 040
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	297 050	290 275	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>2 766 074</b>	<b>2 503 998</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	1 485	609	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.2.2.0.0.0.0	<b>5 666</b>	<b>6 620</b>
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	2 708	2 377				
<b>Общо за група III</b>	SB.1.2.3.0.0.0	<b>4 193</b>	<b>2 986</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0	<b>300</b>					
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.1.2.0.0.0.0	<b>3 414 474</b>	<b>3 318 054</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	SB.1.0.0.0.0.0	<b>3 414 474</b>	<b>3 318 054</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	SB.2.0.0.0.0.0	<b>3 414 474</b>	<b>3 318 054</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**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	79 900	70 985
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		1 893	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 518	1 076
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 547 803	1 589 268	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 567 417	1 576 639
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	190 359	310 853	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	225 394	288 222
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	361	380	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	1 271	201
				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>1 738 523</b>	<b>1 902 394</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>1 875 499</b>	<b>1 937 123</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	34 704	32 875				
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>34 704</b>	<b>32 875</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>1 773 227</b>	<b>1 935 269</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>1 875 499</b>	<b>1 937 123</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>102 272</b>	<b>1 854</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</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 (В-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>102 272</b>	<b>1 854</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>1 875 499</b>	<b>1 937 123</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>1 875 499</b>	<b>1 937 123</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**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	3 000	-7 899	-4 899			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>3 000</b>	<b>-7 899</b>	<b>-4 899</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	95 259	-305 945	-210 686	213 445	-169 026	44 419
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	395	-361	33	176	-380	-204
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	79 573		79 573	73 663		73 663
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-25 428	-25 428		-24 733	-24 733
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-6 277	-6 277		-5 129	-5 129
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	17 051	-13 454	3 597	12 473	-13 792	-1 319
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>192 278</b>	<b>-351 466</b>	<b>-159 188</b>	<b>299 757</b>	<b>-213 061</b>	<b>86 696</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 077	-3 077		-3 042	-3 042
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>-3 077</b>	<b>-3 077</b>	<b>0</b>	<b>-3 042</b>	<b>-3 042</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>195 278</b>	<b>-362 441</b>	<b>-167 163</b>	<b>299 757</b>	<b>-216 103</b>	<b>83 654</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>811 070</b>			<b>722 384</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>643 907</b>			<b>806 038</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			271 233			433 964

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

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**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	1 958 066	124 035			1 523 458	-347 804	3 257 755
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	1 961 099	126 002	0	0	1 572 136	-347 804	3 311 434
<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	1 961 099	126 002	0	0	1 572 136	-347 804	3 311 434
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0.0	-2 786	-2 113	0	0	0	0	-4 899
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	1 685	1 315					3 000
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-4 471	-3 428					-7 899
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0.0					102 272	0	102 272
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденти	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	1 958 313	123 889	0	0	1 674 409	-347 804	3 408 808
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	1 958 313	123 889	0	0	1 674 409	-347 804	3 408 808

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

на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ

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	1 961 098.7763
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1 958 313.1921
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	1 685.4879
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	3 000.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	4 471.0721
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	7 898.6000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	1.6886
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1.7407
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	25 436.72 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	6 281.35 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 175.34 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	3.40%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	4.89%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	5.58%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	6.56%

**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 ДИВИДЕНТ**  
**за периода 01.01.2024 - 30.06.2024 г.**

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

ДФ „Селект Дивидент“ издава/продава дялове, предоставящи еднакви права на техните притежатели. Всеки работен ден Фондът 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 Фонда 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)**

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2024 г. е 3,408,807.57 лв. разпределена в 1,958,313.1921 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.7407 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	2,469,023.69	72.31
Депозити	372,673.58	10.91
Дялове на колективни инвестиционни схеми, в т.ч. борсово търгувани фондове (ETF)	297,050.29	8.70
Разплащателни сметки	271,233.05	7.94
Вземания по дивиденди и други	3,008.08	0.10
Вземания по лихви	1,485.30	0.04
<b>Общо</b>	<b>3,414,473.99</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
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	1,059,466.62	31.01
NYSE	891,851.34	26.12
NASDAQ	250,996.87	7.35
Извънборсов	207,465.07	6.08
Euronext Paris	150,084.14	4.40
Euronext Brussels	68,802.19	2.02
SIX Swiss Exchange	65,492.61	1.92
Euronext Amsterdam	71,915.14	2.11
<b>Общо</b>	<b>2,766,073.98</b>	<b>81.01</b>

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

Сектор	Стойност в лв.	% от активите
Финанси	800,541.91	23.45
Потребителски стоки	686,461.79	20.10
Здравеопазване	264,495.88	7.75
Автомобилостроене	261,488.70	7.66
Комуникации	175,480.82	5.14
Комунални услуги	164,921.44	4.83
Технологии	93,938.70	2.75
Енергиен	86,864.86	2.54
Материали	70,707.17	2.07
REIT	61,627.81	1.80
Индустриални	57,665.69	1.69
Въздушен транспорт	41,879.21	1.23
<b>Общо</b>	<b>2,766,073.98</b>	<b>81.01</b>

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

Държава	Стойност в лв.	% от активите
САЩ	1,167,868.49	34.20
Западна Европа (без Германия)	653,447.97	19.14
Германия	648,207.14	18.98
Останал свят	296,550.38	8.69
<b>Общо</b>	<b>2,766,073.98</b>	<b>81.01</b>

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
EUR	1,415,424.92	41.45
USD	1,244,326.12	36.44
BGN	681,430.86	19.96
CHF	71,915.14	2.11
GBP	1,376.95	0.04
<b>Общо</b>	<b>3,414,173.99</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	2,213,723.89	66.72	2,469,023.69	72.31
Депозити	372,279.08	11.22	372,673.58	10.91
Дялове на колективни инвестиционни схеми, в т.ч. борсово търгувани фондове (ETF)	290,274.55	8.75	297,050.29	8.70
Разплащателни сметки	438,790.63	13.22	271,233.05	7.94
Вземания по дивиденди и други	2,377.29	0.07	3,008.08	0.10
Вземания по лихви	608.53	0.02	1,485.30	0.04
<b>Общо</b>	<b>3,318,053.97</b>	<b>100.00</b>	<b>3,414,473.99</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
Салдо към 01.01.2024	1,961,099	126,002	1,224,333	3,311,434
Емитирани дялове	1,685	1,315	-	3,000
Обратно изкупени	(4,471)	(3,428)	-	(7,899)



дялове				
Печалба			102,272	102,272
<b>Салдо към 30.06.2024</b>	<b>1,958,313</b>	<b>123,889</b>	<b>1,326,605</b>	<b>3,408,808</b>

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

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

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 102,272 лева.

#### Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения	<b>5,666</b>
Задължения към банка депозитар	384
Задължения към управляващото дружество	4,208
Задължения към одитори	1,074

#### Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2024 – 30.06.2024 г. са в размер на 34,704 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
<b>1. Нефинансови разходи</b>	<b>34,704</b>
1.1. Възнаграждение за Управляващото дружество	25,437
1.2. Възнаграждение банка депозитар	6,281
1.3. Такси на ЦД и КФН	737
1.4. Разходи за одит	1,074
1.5. Разходи за комисиони и други	1,175

#### 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
<b>1. Финансови разходи</b>	<b>1,738,523</b>
1.1. Разходи от последващи оценки на финансови активи	1,547,803
1.2. Разходи по операции с финансови активи	-
1.3. Разходи, свързани с валутни операции и преоценки	190,359
1.4. Други финансови разходи	361

## 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	<b>1,875,499</b>
1.1. Приходи от последващи оценки на финансови активи	1,567,417
1.2. Приходи от операции с финансови активи	1,518
1.3. Приходи, свързани с валутни операции и преоценки	225,393
1.4. Приходи от дивиденди	79,900
1.5. Приходи от лихви	1,271

## 5. Информация по чл. 73, т. 8

От активите на ДФ „Селект Дивидент“ 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 13:09:07  
+03'00'

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

Digitally signed by  
Vasil Tsenev Mishev  
Date: 2024.07.26  
15:05:17 +03'00'

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

Digitally signed by VESELIN  
YORDANOV VASILEV  
Date: 2024.07.26 13:33:51  
+03'00'

26.07.2024 г.

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

**Информация по чл. 75, т. 3**

От активите на ДФ „Селект Дивидент“ 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  
13:09:40 +03'00'

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

Digitally signed  
by Vasil Tsenev  
Mishev  
Date: 2024.07.26  
15:06:10 +03'00'

26.07.2024 г.

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

Digitally signed by VESELIN  
YORDANOV VASILEV  
Date: 2024.07.26 13:34:57  
+03'00'

**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ЧЛ. 76, от Наредба 44**  
**за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**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 Дивидент" е активно управлявана рискова инвестиционна схема, без да следва индекс.

**Stanislava  
Nikolova  
Lazarova**  
Digitally signed by  
Stanislava Nikolova  
Lazarova  
Date: 2024.07.26  
13:10:11 +03'00'

Съставил: .....  
/ Станислава Лазарова /

**Vasil  
Tsenev  
Mishev**  
Digitally signed  
by Vasil Tsenev  
Mishev  
Date: 2024.07.26  
15:02:01 +03'00'

Изп. Директор : .....  
/Васил Мишев/

26.07.2024 г.

**VESELIN  
YORDANOV  
VASILEV**  
Digitally signed by  
VESELIN YORDANOV  
VASILEV  
Date: 2024.07.26  
13:36:05 +03'00'

Прокурист : .....  
/Веселин Василев/