

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
към 30.06.2023 г.

Дата: 27.7.2023 г.

Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: К. Колджанова и В. Василев
(в лево)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Преходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	953 770	953 770
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви			
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	49 159	49 159
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		
Общо за група I	SB.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0.0	49 159	49 159
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
Общо за група II	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Нагрупана печалба (загуба), в т.ч.:			
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ				непределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	641 644	624 309
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	657 656	640 321
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0	265 806	198 618	2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-16 012	-16 012
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	383 489	383 419	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	72 777	17 335
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	714 421	641 644
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.2.1.0.0.0.0	1 717 351	1 644 574
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	649 295	582 037	B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
III. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:				2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	1 074	1 021
акции	SB.1.2.2.1.1.0	899 442	137 386	към банка-депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	375	325
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	699	696
други	SB.1.2.2.1.3.0	747 552	781 660	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	760	1 440
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.2.0.0	145 756	145 888	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.3.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	1 045 198	1 064 933	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	4 201	64	10. Други	SB.2.2.1.10.0.0	1 835	2 461
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0		
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0			СУМА НА ПАСИВА		1 719 185	1 647 034
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	20 191	64				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	24 392	64				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	300					
Общо за РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 719 185	1 647 034				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 719 185	1 647 034	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 719 185	1 647 034

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на **ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ**
за периода **01.01.2023 - 30.06.2023**

Справка № 2 КИС-ОД

Дата: 27.7.2023 г.

Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: К. Коджаманова и В. Василе
(в.лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	1 615	2 112
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	93		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 507	3 185
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	211 732	218 025	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	279 996	158 941
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	80 435	40 148	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	74 278	56 867
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	352	311	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	16 378	13 906
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	292 613	258 484	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	373 774	235 012
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	8 385	8 159				
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						
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	8 385	8 159	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	300 998	266 643	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	373 774	235 012
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	72 777	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	31 631
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	72 777	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	31 631
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	373 774	266 643	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	373 774	266 643

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Справка № 3 КИС-ОПП

Дата: 27.7.2023 г.

Съставител: Станислава Лазарова

Ръководител: К. Коджаманова и В. Василев

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност	6						
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	ОРР.1.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: - лихви	ОРР.1.2.0.0.0.0 ОРР.1.2.1.0.0.0			0 0			0 0
3. Плащания при разпределения на печалби	ОРР.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	ОРР.1.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	ОРР.1.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	137 854	-74 720	63 133	31 992	-67 042	-35 049
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	12 723	-352	12 371	9 719	-311	9 408
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0	1 613		1 613	2 115		2 115
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-4 109	-4 109		-4 017	-4 017
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР.2.6.0.0.0.0		-2 484	-2 484		-2 510	-2 510
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0	2 817	-3 641	-825	3 254	-2 916	338
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР.2.8.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	ОРР.2.0.0.0.0.0	155 006	-85 306	69 700	47 080	-76 796	-29 716
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0		-2 442	-2 442		-2 142	-2 142
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	ОРР.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	ОРР.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	ОРР.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	ОРР.3.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	ОРР.3.0.0.0.0.0	0	-2 442	-2 442	0	-2 142	-2 142
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	ОРР.4.0.0.0.0.0	155 006	-87 748	67 258	47 080	-78 938	-31 858
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	ОРР.5.0.0.0.0.0						672 438
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	ОРР.6.0.0.0.0.0						640 579
- по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0			265 806			257 320

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 27.7.2023 г.

Съставител: Станислава Лазарова
 Ръководител: К. Колджанова и В. Василев
 (в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал		Резерви			Нагружани печалби/загуби		Общо собствен капитал	
		1	2	3	4	5	6	7		
а	6									
Салдо към началото на периода	OSK.2.0.0.0.0	954 770	49 885					640 321	-16 012	1 628 964
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	953 770	49 159	0	0	0	0	657 655	-16 012	1 644 574
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0									
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0									
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0	953 770	49 159	0	0	0	0	657 655	-16 012	1 644 574
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0									
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0									
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0							72 777	0	72 777
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0									
- други	OSK.7.1.2.0.0									
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0									
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	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0									
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0									
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	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0									
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0									
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0									
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0	953 770	49 159	0	0	0	0	730 432	-16 012	1 717 350
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0									
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	953 770	49 159	0	0	0	0	730 432	-16 012	1 717 350

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 27.7.2023 г.

Съставител: Станислава Лазарова

Ръководител: К. Коджаманова и В. Вас

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	9 537.7042
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	9 537.7042
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	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	172.4287
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	180.0591
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	4 111.82 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	2 534.27 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	322.14 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	4.05%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	3.46%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	7.26%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	4.32%

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

ЧЛ. 73 от Наредба 44

за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2023 – 30.06.2023 г.

ДФ „Селект Облигации“ е колективна схема от отворен тип за инвестиране преимуществено в дългови ценни книжа (ипотечни и корпоративни облигации, държавни ценни книжа (ДЦК), общински облигации и др.). Договорният Фонд може да инвестира и в инструменти на паричния пазар (краткосрочни ДЦК, банкови депозити и др.), в акции, както и в чуждестранни дългови ценни книжа и чуждестранни акции.

Фондът е получил лиценз за извършване на дейност от Комисията за финансов надзор на 03.04.2006 г. Датата на започване на публично предлагане на дялове е 04.05.2006 г.

Договорният фонд не е самостоятелно юридическо лице и няма внесен учредителен капитал.

Управляващо дружество на ДФ „Селект Облигации“ е УД „Селект Асет Мениджмънт“ ЕАД.

Инвестиционна цел на ДФ „Селект Облигации“ е нарастване на стойността на инвестициите на притежателите на дялове чрез реализиране на максималния възможен доход при поемане на минимален риск, както и осигуряване на максимална ликвидност на инвестициите на притежателите на дялове в договорния фонд.

Банка - депозитар : Юробанк България АД

Фондът инвестира най-вече в дългови ценни книжа както и инструменти с фиксирана доходност. Инвестиционната стратегия е базирана на получаване на текущи доходи от инвестициите в дългови ценни книжа. Допустимо е използването на различни видове стратегии за хеджиране на риска, включително чрез сделки с опции, фючърси, суапове и други деривати.

1. Информация по чл. 73, т. 5 а) и б)

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2023 г. е 1,717,350.35 лв., разпределена в 9,537.7042 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 180.0591 лв.

2. Информация по чл. 73, 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
Облигации	612,705.40	35.64
Депозити	383,488.52	22.31
Разплащателни сметки	265,806.42	15.46
Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	145,756.05	8.48
Акции	151,889.84	8.83

ДЦК	134,846.75	7.84
Вземания по лихви и други	24,692.02	1.44
Общо	1,719,185.00	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
БФБ	427,680.87	24.86
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	197,226.60	11.47
NASDAQ	141,749.84	8.25
Извънборсов	116,334.22	6.77
NYSE	83,376.20	4.85
Luxembourg Stock Exchange	78,830.31	4.59
Общо	1,045,198.04	60.79

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

Регион	Стойност в лв.	% от активите
България	544,015.09	31.65
САЩ	225,126.04	13.09
Еврозона	141,210.16	8.21
Унгария	90,932.04	5.29
Румъния	43,914.71	2.55
Общо	1,045,198.04	60.79

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
BGN	766,958.00	44.61
EUR	580,345.88	33.76
USD	371,881.12	21.63
Общо	1,719,185.00	100.00

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

Отрасъл	Стойност в лв.	% от активите
Финанси	453,632.97	26.39
ETF	145,756.05	8.48
Индустриални	72,224.57	4.20
Комуникации	71,357.40	4.15
Технологии	70,392.44	4.09
Въздушен транспорт	59,383.71	3.45
Холдинги	37,604.15	2.19
Общо	910,351.29	52.95

3. Информация по чл. 73, т. 5 г)

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

Видове активи	към 01.01.2023		към 30.06.2023	
	Стойност в лв.	% от активите	Стойност в лв.	% от активите
Облигации	645,788.75	39.21	612,705.40	35.64
Депозити	383,418.68	23.28	383,488.52	22.31
Разплащателни сметки	198,618.23	12.06	265,806.42	15.46
Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	145,887.75	8.86	145,756.05	8.48
Акции	137,385.70	8.34	151,889.84	8.83
ДЦК	135,871.20	8.25	134,846.75	7.84
Вземания по лихви и други	64.06	0.00	24,692.02	1.44
Общо	1,647,034.36	100.00	1,719,185.00	100.00

4. Информация по чл. 73, 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 01.01.2023	953,770	49,159	641,644	1,644,573
Емитирани дялове	-	-	-	-
Обратно изкупени дялове	-	-	-	-
Печалба			72,777	72,777
Салдо към 30.06.2023	953,770	49,159	714,421	1,717,350

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

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

Финансовият резултат към 30.06.2023 г. е печалба в размер на 72,777 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения:	1,835
1.1 Задължения към Управляващото дружество	699
1.2 Задължения към банка депозитар	375
1.3 Задължения към одиторска компания	715
1.3 Задължения към инвестиционни посредници	46

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2023 – 30.06.2023 г. са в размер на 8,385 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	8,385
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	4,112
1.2 Възнаграждение банка депозитар	2,534
1.3 Разходи за ЦД, КФН	702
1.4 Разходи за одит	715
1.5 Разходи за комисиони	322

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 комисиони.

(в лева)

Финансови разходи	Стойност
1. Финансови разходи	292,613
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови	211,732
1.2 Разходи по операции с финансови активи	93
1.3 Разходи по валутни операции и преценки	80,435
1.4 Други финансови разходи	352

Финансови приходи

Финансовите приходи се формират от ежедневната преценка на ценните книжа на договорния фонд, в зависимост от посоката на изменение на пазарните им стойности. Финансовите приходи в договорния фонд отразяват и начислените лихви по корпоративните облигации и банковите депозити, както и приходите от дивиденди.

(в лева)

Финансови приходи	Стойност
1. Финансови приходи	373,774
1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи	279,996
1.2 Приходи от операции с финансови активи	1,507
1.3 Приходи от валутни операции и преценки	74,278
1.3 Приходи от дивиденди	1,615
1.4 Приходи от лихви	16,378

5. Информация по чл. 73, т. 8

От активите на ДФ „Селект Облигации“ 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: 2023.07.27
12:07:11 +03'00'

KRASIMIRA
GEORGIEVA
KODZHAMANOVA
Изп. Директор :
/Красимира Коджаманова/

Digitally signed by KRASIMIRA
GEORGIEVA KODZHAMANOVA
Date: 2023.07.27 13:46:02
+03'00'

27.07.2023 г.

VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Прокурист :
/Веселин Василев/

Digitally signed by VESELIN
YORDANOV VASILEV
Date: 2023.07.27 14:15:08
+03'00'

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ЧЛ. 75, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2023 – 30.06.2023 г.

Информация по чл. 75, т. 3

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

Stanislava
Nikolova
Lazarova
Съставил:
/ Станислава Лазарова /

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2023.07.27
12:08:17 +03'00'

KRASIMIRA
GEORGIEVA
KODZHAMANOVA
Изп. Директор :
/Красимира Коджаманова/

Digitally signed by
KRASIMIRA GEORGIEVA
KODZHAMANOVA
Date: 2023.07.27 13:45:14
+03'00'

27.07.2023 г.

VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Прокурист :
/Веселин Василев/

Digitally signed by
VESELIN YORDANOV
VASILEV
Date: 2023.07.27
14:16:47 +03'00'

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ЧЛ. 76, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2023 – 30.06.2023 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 Облигации" е активно управлявана консервативна инвестиционна схема, без да следва индекс.

Stanislava
Nikolova
Lazarova
Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2023.07.27
12:09:06 +03'00'

Съставил:
/ Станислава Лазарова /

KRASIMIRA
GEORGIEVA
KODZHAMANOVA
Digitally signed by
KRASIMIRA GEORGIEVA
KODZHAMANOVA
Date: 2023.07.27 13:44:27
+03'00'

Изп. Директор :
/Красимира Коджаманова/

27.07.2023 г.

VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Digitally signed by
VESELIN YORDANOV
VASILEV
Date: 2023.07.27
14:18:31 +03'00'

Прокурист :
/Веселин Василев/