

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. 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.1.1.1.0.0.0	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 РАЗДЕЛ А	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	763 370	641 644
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	779 382	657 656
I. Парични средства				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-16 012	-16 012
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	77 565	121 726
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	272 437	212 655	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	383 874	383 568	Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	840 936	763 370
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	1 843 865	1 766 300
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	656 311	596 223				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	1 017 577	1 018 925	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	204 436	167 923	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	1 129	1 128
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	377	378
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	813 141	851 001	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	752	750
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	775	1 440
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	149 950	147 214	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	1 167 527	1 166 139	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	1 307	3 409	10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
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	1 904	2 568
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	20 326	3 097				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	21 633	6 506				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	300					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 845 770	1 768 868				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 845 770	1 768 868	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 845 770	1 768 868

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
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
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	2 473	1 615
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	525	93	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	50	1 507
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	193 346	211 732	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	245 727	279 996
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	63 491	80 435	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	76 893	74 278
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	361	352	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	18 818	16 378
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	257 723	292 613	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	343 962	373 774
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	8 673	8 385				
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	8 673	8 385	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	266 397	300 998	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	343 962	373 774
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	77 565	72 777	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
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	77 565	72 777	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	343 962	373 774	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	343 962	373 774

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
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
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0			0			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
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.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	OPP.2.1.0.0.0.0	148 601	-106 404	42 197	137 854	-74 720	63 133
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	22 063	-362	21 701	12 723	-352	12 371
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	2 336		2 336	1 613		1 613
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-4 495	-4 495		-4 109	-4 109
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 485	-2 485		-2 484	-2 484
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	21 727	-18 417	3 310	2 817	-3 641	-825
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	194 727	-132 162	62 565	155 006	-85 306	69 700
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-2 477	-2 477		-2 442	-2 442
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
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-2 477	-2 477	0	-2 442	-2 442
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	194 727	-134 639	60 088	155 006	-87 748	67 258
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			596 223			582 037
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			656 311			649 295
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			272 437			265 806

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
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	953 770	49 159			657 656	-16 012	1 644 574
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	953 770	49 159	0	0	779 382	-16 012	1 766 300
Промени в началните салда поради:	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
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	953 770	49 159	0	0	779 382	-16 012	1 766 300
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					77 565	0	77 565
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
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	953 770	49 159	0	0	856 947	-16 012	1 843 865
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	953 770	49 159	0	0	856 947	-16 012	1 843 865

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
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	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	193.3239
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	4 496.37 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	2 483.91 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	180.88 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	4.56%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	3.71%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	8.09%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	2.72%

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 01.01.2024 – 30.06.2024 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 30.06.2024 г. е 1,843,865.73 лв., разпределена в 9,537.7042 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 193.3239 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	661,513.05	35.84
Депозити	383,873.83	20.80
Разплащателни сметки	272,436.85	14.76
Акции	204,435.88	11.08
ДЦК	151,627.77	8.21

Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	149,949.82	8.12
Вземания по лихви и други	21,932.92	1.19
Общо	1,845,770.12	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	487,400.54	26.40
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	214,676.67	11.63
NASDAQ	193,970.88	10.51
Извънборсов	119,950.85	6.50
NYSE	86,900.92	4.71
Luxembourg Stock Exchange	64,626.66	3.50
Общо	1,167,526.52	63.25

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

Регион	Стойност в лв.	% от активите
България	607,351.39	32.89
САЩ	280,871.8	15.22
Евروزона	127,675.56	6.92
Унгария	105,543.68	5.72
Румъния	46,084.09	2.50
Общо	1,167,526.52	63.25

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
BGN	765,407.63	41.47
EUR	562,794.58	30.49
USD	517,567.91	28.04
Общо	1,845,770.12	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	446,199.41	24.19
ETF	149,949.82	8.12
Комуникации	98,641.54	5.34
Технологии	95,329.34	5.16
Потребителски стоки	73,235.72	3.96
Холдинги	65,050.70	3.52
Индустриални	45,343.30	2.45
Въздушен транспорт	42,148.92	2.28
Общо	1,015,898.75	55.04

3. Информация по чл. 73, 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
Облигации	714,863.48	40.41	661,513.05	35.84
Депозити	383,567.97	21.68	383,873.83	20.80
Разплащателни сметки	212,655.29	12.02	272,436.85	14.76
Акции	167,923.34	9.49	204,435.88	11.08
ДЦК	136,138.00	7.70	151,627.77	8.21
Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	147,214.25	8.32	149,949.82	8.12
Вземания по лихви и други	6,505.79	0.38	21,932.92	1.19
Общо	1,768,868.12	100.00	1,845,770.12	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 01.01.2024	953,770	49,159	763,371	1,766,300
Емитирани дялове	-	-	-	-
Обратно изкупени дялове	-	-	-	-
Печалба			77,565	77,565
Салдо към 30.06.2024	953,770	49,159	840,938	1,843,865

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 30.06.2024 г. е печалба в размер на 77,565 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения:	1,904
1.1 Задължения към Управляващото дружество	752
1.2 Задължения към банка депозитар	377
1.3 Задължения към одиторска компания	775
1.3 Задължения към инвестиционни посредници	-

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2024 – 30.06.2024 г. са в размер на 8,673 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	8,673
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	4,496
1.2 Възнаграждение банка депозитар	2,484
1.3 Разходи за ЦД, КФН	737
1.4 Разходи за одит	775
1.5 Разходи за комисиони	181

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	257,723
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови	193,346
1.2 Разходи по операции с финансови активи	525
1.3 Разходи по валутни операции и преценки	63,491
1.4 Други финансови разходи	361

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	343,961
1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи	245,727
1.2 Приходи от операции с финансови активи	50
1.3 Приходи от валутни операции и преценки	76,893
1.3 Приходи от дивиденди	2,473
1.4 Приходи от лихви	18,818

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
Съставил: .Lazarova.....
/ Станислава Лазарова/

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2024.07.26 10:09:46
+03'00'

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

Digitally signed
by Vasil Tsenev
Mishev
Date:
2024.07.26
11:38:13 +03'00'

26.07.2024 г.

VESELIN
YORDANO
V VASILEV
Прокурист :.....
/Веселин Василев/

Digitally signed by
VESELIN YORDANOV
VASILEV
Date: 2024.07.26
10:21:12 +03'00'

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ЧЛ. 75, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2024 – 30.06.2024 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: 2024.07.26
09:42:01 +03'00'

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

Digitally signed
by Vasil Tsenev
Mishev
Date: 2024.07.26
11:37:07 +03'00'

26.07.2024 г.

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

Digitally signed by
VESELIN YORDANOV
VASILEV
Date: 2024.07.26
10:04:20 +03'00'

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

Stanislava
Nikolova
Lazarova
Съставил:
/ Станислава Лазарова /

Digitally signed by Stanislava
Nikolova Lazarova
Date: 2024.07.26 09:42:35
+03'00'

Vasil
Tsenev
Mishev
Изп. Директор
/Васил Мишев/

Digitally signed
by Vasil Tsenev
Mishev
Date: 2024.07.26
11:34:41 +03'00'

26.07.2024 г.

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

Digitally signed by VESELIN
YORDANOV VASILEV
Date: 2024.07.26 10:05:32
+03'00'