

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Справка № 1

Наименование на КИС: ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС

ЕИК по БУЛСТАТ:131285064

Отчетен период:01.01.2013-30.06.2013

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
<b>I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			<b>I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ</b>	5318220	4845340
1. Ценни книжа, в т.ч.:			<b>II. РЕЗЕРВИ</b>		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	2365242	2179652
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	2365242	2179652
<b>II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ</b>		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	-499548	-424346
<b>B. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			непределена печалба	2613799	2613799
<b>I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>			непокритата загуба	-3113347	-3038146
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	936206	-75202
2. Парични средства по безсрочни депозити	95801	45021	Общо за група III	436658	-499548
3. Парични средства по срочни депозити	2767997	1993128	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	8120120	6525444
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	2863799	2038148			
<b>II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ</b>			<b>B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	4977511	4311353	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	3742913	3080803	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	23473	21193
права	0	0	към банка депозитар	840	2116
дългови	1234598	1230550	към управляващо дружество	22633	19077
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	3868	7800
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	191404	184350	4. Задължения, свързани с възнаграждения	0	0
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	0	0
5. Блокирани	0	0	6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране	0	0
Общо за група II	5168915	4495703	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	0	0
<b>III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	113981	20226	10. Други	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0	0	Общо за група I	27341	28993
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	27341	28993
4. Други	482	360			
Общо за група III	114462	20586			
<b>IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>	285	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	8147176	6554437			
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>8147461</b>	<b>6554437</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>8147461</b>	<b>6554437</b>

Дата:19.07.2013

Съставител: .....Исп.директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД.....  
/Захари Занев/ /Георги Бисерински/Исп.директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД.....)  
/Захари Занев/

Select Asset Management<sup>3</sup>  
Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество  
София 1680, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС

Отчетен период: 01.01.2013-30.06.2013

0

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
<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			1. Приходи от дивиденди	142	14936
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	7184468 7171909	1997528 1995584	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	8153427 8146632	1621671 1613365
3. Разходи, свързани с валутни операции	404	299	3. Приходи, свързани с валутни операции	1032	
4. Други	359	180	4. Приходи от лихви	110274	99873
			5. Други		
<b>Общо за група I</b>	<b>7185231</b>	<b>1998007</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>8264874</b>	<b>1736480</b>
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	<b>1079644</b>	<b>-261527</b>	<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	<b>1079644</b>	<b>-261527</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>			<b>II. Нефинансови приходи</b>		
1. Разходи за материали	0	0			
2. Разходи за външни услуги	134859	120459			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	8579	12009			
5. Други					
<b>Общо за група II</b>	<b>143437</b>	<b>132468</b>	<b>Общо за група II</b>		
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	<b>-143437</b>	<b>-132468</b>
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>7328668</b>	<b>2130475</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>8264874</b>	<b>1736480</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>936206</b>	<b>0</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>0</b>	<b>393995</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>					
<b>Г. Нетна печалба за периода (В-III)</b>	<b>936206</b>	<b>0</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>0</b>	<b>393995</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>8264874</b>	<b>2130475</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>8264874</b>	<b>2130475</b>

Дата: 19.07.2013

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

Вихари Занев/

Г. Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

В. Занев/

Select Asset Management<sup>3</sup>  
 Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляещо дружество  
 София 1680, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС

0

Отчетен период: 01.01.2013-30.06.2013

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъплен ия	Плащания	Нетен поток	Постъплен я	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	670230	5125	665105	396620	53019	343601
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
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А):</b>	<b>670230</b>	<b>5125</b>	<b>665105</b>	<b>396620</b>	<b>53019</b>	<b>343601</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	1017738	721933	295805	278181	1457668	-1179487
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	15895	359	15536	93876	180	93696
Получени дивиденди	19	0	19	1980	0	1980
Парични потоци, свързани с управляващо дружество	0	126426	-126426	0.6	112555	-112555
Парични потоци, свързани с банка-депозитар	0	6594	-6594	0	6149	-6149
Парични потоци, свързани с валутни операции	5429	4234	1195	0	0	0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>1039080</b>	<b>859544</b>	<b>179536</b>	<b>374038</b>	<b>1576553</b>	<b>-1202515</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>						
Парични потоци, свързани с други контрагенти	0	10412	-10412	0	9073	-9073
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			0			0
Парични потоци, свързани с възнаграждения	0	8579	-8579	0	9963	-9963
Парични потоци, свързани с данъци			0			0
Други парични потоци от неспециализирана дейност			0			0
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>0</b>	<b>18991</b>	<b>-18991</b>	<b>0</b>	<b>19035</b>	<b>-19035</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>1709310</b>	<b>883660.01</b>	<b>825650</b>	<b>770658</b>	<b>1648607</b>	<b>-877949</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>			<b>2038148</b>			<b>2298635</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.: по безсрочни депозити</b>			<b>2863799</b>			<b>1420686</b>
			95801			12769

Дата: 19.07.2013

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

/Захари Занев/

/Г. Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Занев/



## ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС  
Отчетен период: 01.01.2013-30.06.2013

ЕИК по БУЛСТАТ: 131285064

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премнен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	4 573 660	2 093 189	0	0	2 613 799	- 2 766 050	6242502
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	4 845 340	2 179 652	0	0	2613799	-3113347	6525444
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.:	472 880	185 590	0	0	0	0	658470
емитиране	476 420	187 046				0	663466
обратно изкупуване	-3 540	-1 457					-4997
Нетна печалба/загуба за периода					936 206	0	936206
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	5318220	2365242	0	0	3550006	-3113347	8120120
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	5318220	2365242	0	0	3550006	-3113347	8120120

Дата: 19.07.2013

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

/Захари Занев/

/Т. Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Занев/

Select Asset Management<sup>3</sup>Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество  
София 1680, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ПО ЧЛ.75 от Наредба 44 за**  
**ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС**  
**за периода 01.01.2013 – 30.06.2013**

ДФ Селект Баланс е учредено като инвестиционно дружество от отворен тип на 30.03.2004 г. и е преобразувано в договорен фонд на 31.05.2013г. на основание влезлия в сила през м. октомври 2011 г. Закон за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране (ЗДКИСДПКИ).

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 на Фонда. 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

Номинална стойност на една дял на ДФ Селект Баланс е 10 лева.

**Банка Депозитар - Уникредит Булбанк АД, гр.София**

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

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2013г е 8 120 120.07 лв разпределена на 531 822 броя акции. Нетна стойност на активите на една акция е 15.2685 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	3 742 913.27	45.94

Дялове/акции на КИС	191 403.60	2.35
Корпоративни облигации	1 234 597.93	15.15
Депозити	2 767 997.39	33.97
Разпл. сметки	95 801.21	1.18
Вземания, вкл. по лихви	113 980.96	1.41
Други	766.77	0.00
<b>Общо</b>	<b>8 147 461.12</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 София	4 243 896.65	52.09
London SE	203 280.92	2.50
извънборсов	108 586.36	1.33
непублични	613 150.86	7.53
<b>Общо</b>	<b>5 168 914.79</b>	<b>63.44</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	1 528 161.78	18.76
Холдинги	1 403 558.86	17.23
Индустриални	552 567.94	6.78
Материали	400 806.58	4.92
Енергиен	369 465.57	4.53
Туризм	228 821.08	2.81
КИС	202 003.60	2.48
Комунални услуги	152 903.08	1.88
Земеделие	123 402.00	1.51
Строителство	99 900.16	1.23
Здравеопазване	80 816.87	0.99
Печат и реклама	20 757.29	0.25
Бизнес услуги	5 750.00	0.07
<b>Общо</b>	<b>5 168 914.79</b>	<b>63.44</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	4 555 763.93	55.92
Ирландия	613 150.86	7.53
<b>Общо</b>	<b>5 168 914.79</b>	<b>63.44</b>

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

Валута	Равностойност в лв	% от активите
BGN	6 912 863.19	84.85
EUR	1 234 597.93	15.15
<b>Общо</b>	<b>8 147 461.12</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 01.01.2013		към 30.06.2013	
	Стойност в лв	% от активите	Стойност в лв	% от активите
Акции	3 080 803.30	47.00	3 742 913.27	45.94
Акции/дялове на КИС	184 349.65	2.81	191 403.60	2.35
Корпоративни облигации	613 043.52	9.35	1 234 597.93	15.15
ДЦК	617 506.61	9.42	0	0
Депозити	1 993 127.74	30.41	2 767 997.39	33.97
Разпл. сметки	45 020.63	0.69	95 801.21	1.18
Вземания, вкл. по лихви	20 225.79	0.31	113 980.96	1.41
Други	359.73	0.01	766.77	0.00
<b>Общо</b>	<b>6 554 436.98</b>	<b>100.00</b>	<b>8 147 461.12</b>	<b>100.00</b>

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

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 936 206 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения	27 341
1.1 Задължения към управляващото дружество	22 633
1.2 Задължения към инвестиционни посредници	-
1.3 Задължения към банка депозитар	840
1.4 Задължения към персонала	-
1.5 Задължения към осигурит.предприятия	-
1.6 Задължения към контрагенти	3 868
1.7 Задължения за емитиране на акции	-
1.8 Задължения за емитиране и обратно изкупуване на акции	-

### Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на Фонда за периода 01.01.2013-30.06.2013 г. са в размер на 143 437 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	<b>143 437</b>
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	123 346
1.2 Възнаграждение банка депозитар	5 318
1.3 Други( за ЦД, БФБ, КФН)	1 900
1.4 Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	8 578
1.5 Начислени разходи за одит	3 868
1.6 Други	427

### Финансови разходи

Финансовите разходи се формират от ежедневната преоценка 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
1. Финансови разходи	<b>7 185 231</b>
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	7 171 909
1.2 Разходи от операции с финансови активи инструменти	12 559
1.3 Разходи по валутни операции	404
1.4 Други финансови разходи	359

### 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>8 264 874</b>
1.1 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	6 794



1.2 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	8 146 632
1.3 Приходи от лихви	110 274
1.4 Приходи от дивиденди	142
1.5 Приходи от валутни операции	1 032

Други

След датата на финансовия отчет не са настъпили значими събития за коригиране на финансовия отчет.

Съставил: .....  
/ Захари Занев /

Изп. Директор : .....  
/ Георги Биерински /

Изп. Директор : .....  
/ Захари Занев /

19.07.2013 г.

3

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

Вид на активи	Стойност в лв	% от актива
Активи	3 742 513,37	83,94