

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Справка № 1

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ
ОБЛИГАЦИИ "

ЕИК по
БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 01-01.2012-31.12.2012

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	1212259	1174082
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	141555	126674
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	141555	126674
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	286564	253861
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	302576	269873
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	-16012	-16012
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	106306	32703
2. Парични средства по безсрочни депозити	7936	12033	Общо за група III	392870	286564
3. Парични средства по срочни депозити	1428627	1159214	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	1746683	1587319
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	1436563	1171246			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	172568	266093	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	77156		2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	2052	1674
права			към банка депозитар	571	322
дългови	95411	266093	към управляващо дружество	1481	1352
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	1200	1100
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	109711	141827	4. Задължения, свързани с възнаграждения		
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия		
5. Блокирани	115060		6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране	0	0
Общо за група II	397339	407920	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			инструменти	97751.72	
1. Вземания, свързани с лихви	13786	10927	10. Други	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0	0	Общо за група I	101004	2774
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	101004	2774
4. Други	0	0			
Общо за група III	13786	10927			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	1847687	1590093			
СУМА НА АКТИВА	1847687	1590093	СУМА НА ПАСИВА	1847687	1590093

Дата: 29.03.2013

Съставител:
/Захари Занев/

Изм. директор на Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Георги Бисерински/

Изм. директор на Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Захари Занев/

Select Asset Management²

Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, бул. България №5б, сл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ"
 Отчетен период: 01-01.2012-31.12.2012

ИК по БУЛСТАТ:17506457

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	(в лева)	
				Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. Разходи за дейността			А. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви	1216		1. Приходи от дивиденди	5426	3617
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	178507 177221	103538 103538	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	231990 227475	101063 101063
3. Разходи, свързани с валутни операции	2017	449	3. Приходи, свързани с валутни операции		
4. Други	252	215	4. Приходи от лихви	73562	48649
			5. Други		
Общо за група I	181992	104202	Общо за група I	310978	153329
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	128986	49127
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	22680	16424			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	22680	16424	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-22680	-16424
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	204672	120627	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	310978	153329
В. Печалба преди облагане с данъци	106306	32703	В. Загуба преди облагане с данъци	0	0
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	106306	32703	Г. Нетна загуба за периода	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	310978	153329	ВСИЧКО (Б+Г)	310978	153329

Дата: 29.03.2013

Съставител: _____

/Захари Занев/

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г. Бисерински/

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Занев/

Select Asset Management ²Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, бул. България №5а, ел. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ "

ЕИК по БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 01-01.2012-31.12.2012

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъплен ия	Плащания	Нетен поток	Постъпл ения	Плащани я	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	57210	4027	53183	744615	9818	734797
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
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	57210	4027	53183	744615	9818	734797
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	361224	301297	59927	61136	273737	-212601
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	72124	1446	70678	53934	215	53719
Получени дивиденди	5377		5377	3953		3953
Парични потоци, свързани с управляващо дружество	0	16557	-16557	0	11461	-11461
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		3465	-3465		3580	-3580
Парични потоци, свързани с валутни операции	9288	8539	749		279	-279
Други парични потоци от инвестиционна дейност	97730		97730			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	545742	331304	214438	119023	289271	-170247
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		2304	-2304		1977	-1977
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност						
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		2304	-2304		1977	-1977
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	602952	337635	265316	863638	301066	562573
Д. Парични средства в началото на периода			1171246			608673
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			1436563			1171246
по безсрочни депозити			7936			12033

Дата: 29.03.2013

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

/Захари Занев/

/Г. Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт Е.

/З. Занев/

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Справка № 4

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ "

ЕИК по
БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 01-01.2012-31.12.2012

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	625,492	-58,034	0	0	269873	-16012	821320
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	1,174,082	126,674	0	0	302576	-16012	1587319
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.:	38,177	14,881	0	0	0	0	53058
емитиране	41,123	15,962					57085
обратно изкупуване	-2,946	-1,081					-4027
Нетна печалба/загуба за периода					106,306		106306
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	1212259	141555	0	0	408882	-16012	1746683
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	1212259	141555	0	0	408882	-16012	1746683

Дата: 29.03.2013

Съставител:

/Захари Занев/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Т. Бисерински/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/З. Занев/

Select Asset Management ²

Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, бул. България №56, ул. С, ет. 7, офис 24

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

ЧЛ.73 от Наредба 44

за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2012 – 31.12.2012 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 „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 : UnicreditBulbank 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, ал. 1, т.5 а) и б)

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Фонда към 31.12.2012г е 1,746,683.28 лв разпределена на 12,122.5850 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 144.0851 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	77,156.48	4.18
Дялове/акции на КИС	109,711.29	5.93
Облигации	95,411.20	5.16
ДЦК	115,060.27	6.23
Депозити	1,428,626.81	77.32
Разпл. сметки	7,935.88	0.43
Вземания по лихви	13,785.56	0.75
Общо	1,847,687.49	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 София	172,567.68	9.34
Deutsche Borse - Frankfurt Xetra	80,741.55	4.36
NYSE	28,969.74	1.57
извънборсов	115,060.27	6.23
Общо	397,339.24	21.50

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

Регион	Стойност в лв	% от активите
България	287,627.95	15.75
Европа	28,969.74	1.57
САЩ	35,767.24	1.94
Развиващи се пазари	44,974.31	2.43
Общо	397,339.24	21.50

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

Валута	Равностойност в лв	% от активите
BGN	1,642,565.00	88.90
EUR	176,152.75	9.53
USD	28,969.74	1.57
Общо	1,847,687.49	100.00

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

Отрасъл	Стойност в лв	% от активите
Комунални услуги	77,156.48	4.18
КИС	109,711.29	5.94
Индустриални	95,411.20	5.16
Общо	282,278.97	15.28

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

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

Видове активи	към 01.01.2012		към 31.12.2012	
	Стойност в лв	% от активите	Стойност в лв	% от активите
Акции	-	-	77,156.48	4.18
Акции/дялове на КИС	141,826.73	8.92	109,711.29	5.93
Облигации	115,114.60	7.24	95,411.20	5.16
ДЦК	150,978.37	9.49	115,060.27	6.23
Депозити	1,159,213.54	72.90	1,428,626.81	77.32
Разпл. сметки	12,032.72	0.76	7,935.88	0.43
Вземания по лихви	10,927.47	0.69	13,785.56	0.75
Общо	1,590,093.42	100.00	1,847,687.49	100.00

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

Финансовият резултат към 31.12.2012 г. е печалба в размер на 106,306 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения:	101,004
1.1 Задължения към Управляващото дружество	1,481
1.2 Задължения към банка депозитар	571
1.3 Задължения към ИП	0
1.4 Задължения към одиторска компания	1,200
1.5 Задължения към инвеститори	0
1.6. Задължение по репо сделка	97,752

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2012 – 31.12.2012 г. са в размер на 22,680 лева .

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	22,680
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	16,562
1.2 Възнаграждение банка депозитар	3,714
1.3 Разходи за ЦД, БФБ и КФН	1,189
1.4 Разходи за одит	1,200
1.5 Други	15

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
1. Финансови разходи	181,992
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	177,221
1.2 Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	1,286
1.3 Разходи по валутни операции	2,017
1.4. Разходи за лихви	1,216
1.5 Други финансови разходи	252

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	310,978
1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	227,475
1.2 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	4,515
1.3 Приходи от дивиденди	5,426
1.4 Приходи от лихви	73,562

Други

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

Съставил:
/ Захари Занев /

Изп. Директор :
/ Георги Бисерински /

29.03.2013 г.



Изп. Директор :
/ Захари Занев /