

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

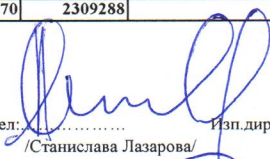
Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ  
ДИВИДЕНТ"  
Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016

ЕИК по  
БУЛСТАТ: 176413892

(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>	1721648	1720069
1. Ценни книжа, в т.ч.:			<b>II. РЕЗЕРВИ</b>		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	36172	35751
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	36172	35751
<b>II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ</b>		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	548432	381706
<b>B. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			неразпределена печалба	548432	381706
<b>I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>			непокрита загуба	0	0
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	-5592	166726
2. Парични средства по безсрочни депозити	303410	298435	Общо за група III	542840	548432
3. Парични средства по срочни депозити	745718	774530	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	2300659	2304251
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	1049128	1072965			
<b>II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ</b>			<b>B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	1212351	1195320	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	1212351	1195320	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	3205	3236
права	0		към банка депозитар	310	309
дългови			към управляващо дружество	2895	2927
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	895	1800
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	41489	39201	4. Задължения, свързани с възнаграждения		
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия		
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране	0.00	0
Общо за група II	1253840	1234521	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
<b>III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструм	0.00	0
1. Вземания, свързани с лихви	799	1013	10. Други	0.00	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0	0	Общо за група I	4101	5036
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	4101	5036
4. Други	678	789			
Общо за група III	1477	1802			
<b>IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>	225	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	2304445	2309288			
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>2304670</b>	<b>2309288</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>2304760</b>	<b>2309288</b>

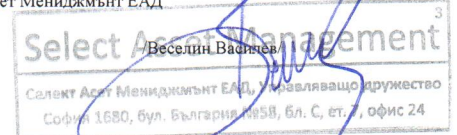
Дата: 20.07.2016

Съставител:  Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

/Георги Бисерински/

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД



## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ"  
Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016

ИК по БУЛСТАТ: 17506457

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	(в лева)	
				Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	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			1. Приходи от дивиденди	26750	24236
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	1207537 1169129	883186 883186	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	1194877 1194269	978884 978885
3. Разходи, свързани с валутни операции	127	252	3. Приходи, свързани с валутни операции		
4. Други	76	52	4. Приходи от лихви	2371	9422
			5. Други		
<b>Общо за група I</b>	<b>1207740</b>	<b>883489</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>1223997</b>	<b>1012542</b>
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	16258	129053
<b>II. Нефинансови разходи</b>			<b>II. Нефинансови приходи</b>		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	21850	20779			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с вознаграждения					
5. Други					
<b>Общо за група II</b>	<b>21850</b>	<b>20779</b>	<b>Общо за група II</b>		
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	-21850	-20779
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>1229589</b>	<b>904268</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>1223997</b>	<b>1012542</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>0</b>	<b>108274</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>5592</b>	<b>0</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>					
<b>Г. Нетна печалба за периода (В-III)</b>	<b>0</b>	<b>108274</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>5592</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>1229589</b>	<b>1012542</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>1229589</b>	<b>1012542</b>

16258

Дата: 20.07.2016

Съставител: .....

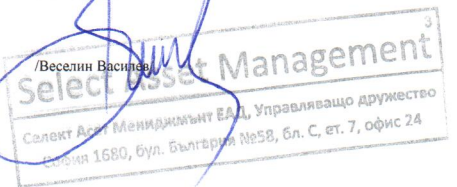
Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г. Бисерински/

/Веселин Василев/



## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016

(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
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	2000		2000	640		640
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>2000</b>	<b>0</b>	<b>2000</b>	<b>640</b>	<b>0</b>	<b>640</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	54747	81799	-27052		0	0
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	2584	76	2509	9943	52	9891
Получени дивиденди	26897		26897	23933		23933
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		16970	-16970		16905	-16905
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		3037	-3037		2340	-2340
Парични потоци, свързани с валутни операции	93309	98930	-5622	118768	95221	23547
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>177538</b>	<b>200812</b>	<b>-23275</b>	<b>152643</b>	<b>114518</b>	<b>38125</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		2562	-2562		2576	-2576
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност						
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>		<b>2562</b>	<b>-2562</b>		<b>2576</b>	<b>-2576</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>179538</b>	<b>203374</b>	<b>-23837</b>	<b>153283</b>	<b>117094</b>	<b>36189</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>			<b>1072965</b>			<b>1026059</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>			<b>1049128</b>			<b>1062248</b>
по безсрочни депозити			303410			246118

Дата: 20.07.2016

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

/Станислава Лазарова/

/Г. Бисерински/

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/

Select Asset Management

Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество  
София 1680, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

## ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по  
БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016

(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	1,719,603	35,577	0	0	381706	0	2136885
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	1720069	35751	0	0	548432	0	2304251
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.:	1,579	421	0	0	0	0	2000
емитиране	1,579	421					2000
обратно изкупуване							0
Нетна печалба/загуба за периода						-5,592	-5592
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	1721648	36172	0	0	548432	-5592	2300659
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	1721648	36172	0	0	548432	-5592	2300659

Дата: 20.07.2016

Съставител: .....

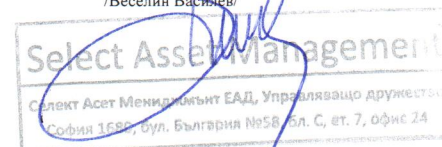
/Станислава Лазарова/

Изп. директор на УД "Селект Асет Мениджмънт ЕАД"

/Г. Бисерински/

Прокурист на УД "Селект Асет Мениджмънт ЕАД"

/Веселин Василев/



**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ПО ЧЛ.73 от Наредба 44**  
**за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**за периода 01.01.2016-30.06.2016**

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

ДФ „Селект Дивидент“ издава/ продава дялове, предоставящи еднакви правила на техните притежатели. Всеки работен ден ДФ „ Селект Дивидент ” 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 ДФ "Селект Дивидент" 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)

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2016 г. е 2,300,659.47 лв разпределена на 1,721,647.7138 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.3363 лв.

## 2. Информация по чл. 73, ал. 1, т.5 в) и т. г)

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	1,212,351.05	52.60
Дялове/акции на КИС	41,489.02	1.80
Депозити	745,718.36	32.36
Разпл. сметки	303,409.61	13.16
Вземания по лихви	798.79	0.03
Вземания по дивиденди	903.36	0.05
<b>Общо</b>	<b>2,304,670.19</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	601,368.46	26.09
NYSE	503,000.28	21.83
NASDAQ	149,471.33	6.48
<b>Общо</b>	<b>1,253,840.07</b>	<b>54.40</b>

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

Сектор	Стойност в лв	% от активите
Потребителски стоки	308,289.63	13.38
Финанси	194,643.26	8.45
Здравеопазване	177,145.55	7.69
Технологии	145,419.41	6.31
Комуникации	98,982.54	4.29
Индустриални	94,760.4	4.11
Автомобилостроене	74,879.03	3.25
Материали	64,208.56	2.79
Енергиен	50,367.95	2.18
Комунални услуги	45,143.74	1.95
<b>Общо</b>	<b>1,253,840.07</b>	<b>54.40</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	631088.22	27.38
Германия	265644.78	11.53
Западна Европа (без Германия)	215766.79	9.36
Останал свят	141340.28	6.13

<b>Общо</b>	<b>1,253,840.07</b>	<b>54.4</b>
-------------	---------------------	-------------

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

Валута	Равностойност в лв	% от активите
EUR	617,762.79	26.80
BGN	678,789.63	29.45
USD	1,007,739.63	43.73
CAD	378.14	0.02
<b>Общо</b>	<b>2,304,670.19</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 01.01.2016		към 30.06.2016	
	Стойност в лв	% от активите	Стойност в лв	% от активите
Акции	1,195,320.21	51.76	1,212,351.05	52.60
Дялове/акции на КИС	39,200.70	1.70	41,489.02	1.80
Депозити	774,529.78	33.54	745,718.36	32.36
Разпл. сметки	298,435.03	12.92	303,409.61	13.16
Вземания по лихви	1,012.68	0.04	798.79	0.03
Вземания по дивиденди	789.10	0.04	903.36	0.05
<b>Общо</b>	<b>2,309,287.50</b>	<b>100.00</b>	<b>2,304,670.19</b>	<b>100.00</b>

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

#### Финансов резултат

Финансовият резултат за периода е загуба в размер на 5,592 лева.

#### Текущи задължения

(в лева)

<i>Текущи задължения</i>	<i>Стойност</i>
Текущи задължения	<b>4,011</b>
Задължения към банка депозитар	310
Задължения към управляващото дружество	2,805
Задължения към контрагенти	895

#### Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2016 – 30.06.2016 г. са в размер на 20,779 лева.

(в лева)

<i>Разходи за дейността</i>	<i>Стойност</i>
<b>Нефинансови разходи:</b>	<b>21,850</b>
Възнаграждение за Управляващото дружество	16,848
Възнаграждение банка депозитар	3,024
Такси на ЦД, КФН	551
Разходи за одит	896
Разходи за комисиони на инвестиционни посредници	531

### 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 комисиони.

(в лева)

Финансови разходи	Стойност
<b>Финансови разходи:</b>	<b>1,207,740</b>
Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	1,169,129
Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	38,408
Разходи, свързани с валутни операции	127
Други финансови разходи	76

### 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
<b>Финансови приходи:</b>	<b>1,223,997</b>
Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	1,194,269
Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	607
Приходи от дивиденди	26,750
Приходи от лихви	2,371

### Други

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

Съставил: .....  
/ Станислава Лазарева /

Изп. Директор : .....  
/ Георги Бисерински /

Прокурист : .....  
/ Веселин Василев /

20.07.2016 г.

