

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
към 30.06.2021 г.

Дата: 23.7.2021 г.

Съставител: Станислава Лазарова

Ръководител: К. Паунина и В. Василев

(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Преходен период
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	а		2	A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	а		2
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	1 953 099	1 947 259
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/дългове	SB.2.1.2.1.0.0	122 160	119 499
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	0		SB.2.1.2.0.0.0	122 160	119 499
II. Други нетекущи активи				III. Финансов резултат	SB.2.1.3.1.0.0	729 413	935 711
		Общо за група II	0	1. Нарупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.1.0	1 077 216	1 077 216
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-347 804	-141 505
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.2.0.0	228 766	-206 299
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.3.0.0	958 179	729 413
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	345 288	345 810	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.0.0.0	3 033 437	2 796 171
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	641 389	640 607				
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			Общо за група III	SB.2.1.0.0.0.0	3 033 437	2 796 171
		Общо за група I	986 677	B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0	4 079	3 868
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	1 780 822	1 555 832	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	323	320
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 780 822		към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	3 756	3 548
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	892	1 800
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0	268 612	256 183	4. Задължения, свързани с възнаражения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дългове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
		Общо за група II	2 049 434	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0	4 971	5 668
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	410	763				
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			Общо за РАЗДЕЛ B	SB.2.2.0.0.0.0	3 038 408	2 801 839
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0	1 587	2 644				
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	1 997	3 408				
		Общо за група III	3 00				
IV. Разходи за бъдещи периоди							
		Общо за РАЗДЕЛ B	3 038 408				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	3 038 408	2 801 839	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	3 038 408	2 801 839

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Справка № 2 КИС-ОД

Дата: 23.7.2021 г.
Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: К. Паунина и В. Василев
(в лев)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период		ПРИХОДИ	Код	Текущ период	
		1	2			1	2
А. Разходи за дейността	а			А. Приходи от дейността	а		
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0	42 499	29 636
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	724	132	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		1 646
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 046 493	2 024 767	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 226 754	1 728 494
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	178 849	280 886	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	211 692	285 035
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	302	92	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	445	855
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	1 226 368	2 305 877	6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
II. Нефинансови разходи				Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	1 481 390	2 045 666
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0			II. Нефинансови приходи			
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	26 256	23 449				
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	26 256	23 449	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	1 252 624	2 329 326	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	1 481 390	2 045 666
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	228 766	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	283 661
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0	228 766	0				
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	OD.1.5.0.0.0.0	0	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	283 661
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	1 481 390	2 329 326	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	1 481 390	2 329 326

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 23.7.2021 г.
Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: К. Паунина и В. Василев

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Преходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от оперативна дейност	а	1	2	3	4	5	6
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/делове	ОРР.1.1.0.0.0.0	8 500		8 500	67 200	-5 707	61 493
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
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	8 500	0	8 500	67 200	-5 707	61 493
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	33 042	-68 265	-35 223	110 950		110 950
2. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисионни и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	799	-302	498	778	-92	686
4. Получени дивиденти	ОРР.2.4.0.0.0.0	43 201		43 201	30 117		30 117
5. Парични потоци, свързани с управлявано дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-21 627	-21 627		-19 121	-19 121
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР.2.6.0.0.0.0		-2 484	-2 484		-1 540	-1 540
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0	58 054	-47 917	10 137	92 814	-91 990	824
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	135 097	-140 595	-5 498	234 659	-112 742	121 917
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0		-2 742	-2 742		-2 743	-2 743
2. Парични потоци, свързани с текущи 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	-2 742	-2 742	0	-2 743	-2 743
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	ОРР.4.0.0.0.0.0	143 597	-143 337	260	301 859	-121 192	180 667
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	ОРР.5.0.0.0.0.0			986 417			887 683
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	ОРР.6.0.0.0.0.0			986 677			1 068 350
по Безрочни Депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0			345 288			403 274

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕННИЙ КАПИТАЛ
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Справка № 4 КИС-ОСК

Дата: 23.7.2021 г.
 Составитель: Станислава Дазарова
 Руководитель: К. Паунина и В. Василев
 (6 лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви				Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (пречиствен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	
Салдо към началото на преходния отчетен период	OSK 2.0.0.0.0	1 723 085	35 968			1 077 216	-141 505	2 694 765	
Салдо в началото на отчетния период	OSK 3.0.0.0.0	1 947 259	119 499	0	0	1 077 216	-347 804	2 796 171	
Промена в началните салда поради:	OSK 4.0.0.0.0	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	1 947 259	119 499	0	0	1 077 216	-347 804	2 796 171	
Изменение за сметка на собствените в т.ч.:	OSK 6.0.0.0.0	5 840	2 660	0	0	0	0	8 500	
- емисиране	OSK 6.1.1.0.0	5 840	2 660					8 500	
- обратнo изкупуване	OSK 6.1.2.0.0							0	
Нетна печалба/загуба за периода	OSK 7.0.0.0.0					228 766	0	228 766	
1. Разпределение на печалбата за:	OSK 7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0	
- дивиденди	OSK 7.1.1.0.0							0	
- други	OSK 7.1.2.0.0							0	
2. Покриване на загуби	OSK 7.2.0.0.0							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	
а) увеличения	OSK 7.3.1.0.0							0	
б) намаления	OSK 7.3.2.0.0							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	
а) увеличения	OSK 7.4.1.0.0							0	
б) намаления	OSK 7.4.2.0.0							0	
5. Други изменения	OSK 7.5.0.0.0							0	
Салдо към края на отчетния период	OSK 8.0.0.0.0	1 953 099	122 160	0	0	1 305 983	-347 804	3 033 437	
6. Други промени	OSK 8.0.0.0.0							0	
Собствен капитал	OSK 9.0.0.0.0	1 953 099	122 160	0	0	1 305 983	-347 804	3 033 437	
към края на отчетния период									

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Стрелка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 23.7.2021 г.
 Съставител: Станислава Лазарова
 Ръководител: К. Паунина и В. Василев

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.2	1 947 258,8480
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.3	1 953 098,7034
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.4	5 839,8554
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.5	8 500,0000 лв.
6	Брой обратно закупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.6	0,0000
7	Стойност на обратно закупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.7	0,0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.8	1,4360
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.9	1,5531
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.10	
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.11	21 835,19 лв.
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.12	2 486,57 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.13	399,95 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.14	8,47%
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.15	5,25%
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.16	12,13%
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.17	8,33%

Забелески:

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" се попълва само към 31.12. на съответната година.

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ.73 от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2021-30.06.2021

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

ДФ „Селект Дивидент“ издава/продава дялове, предоставящи еднакви права на техните притежатели. Всеки работен ден Фондът 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 Фонда 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, т. 5 а) и б)

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2021 г. е 3,033,437.14 лв. разпределена в 1,953,098.7034 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.5531 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
Акции	1,780,822.30	58.61
Дялове на колективни инвестиционни схеми, в т.ч. борсово търгувани фондове (ETF)	268,612.19	8.84
Депозити	641,388.69	21.11
Разплащателни сметки	345,288.12	11.36
Вземания по лихви	409.68	0.01
Вземания по дивиденди и други	1,887.36	0.07
Общо	3,038,408.34	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
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	809,086.92	26.62
Euronext Paris	52,895.42	1.74
Euronext Brussels	60,061.68	1.98
Euronext Amsterdam	42,775.78	1.41
NYSE	648,165.20	21.33
NASDAQ	190,384.40	6.27
SIX Swiss Exchange	51,817.86	1.71
Извънборсов	194,247.23	6.39
Общо	2,049,434.49	67.45

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

Сектор	Стойност в лв.	% от активите
Потребителски стоки	574,191.27	18.90
Финанси	470,401.43	15.48
Здравеопазване	220,728.50	7.26
Автомобилостроене	179,208.60	5.90
Комуникации	123,344.15	4.06
Комунални услуги	112,407.90	3.70
Енергиен	88,035.27	2.90
Материали	66,142.18	2.18
Технологии	58,142.08	1.91
REIT	52,895.42	1.74
Индустриални	52,895.42	1.74
Въздушен транспорт	51,042.27	1.68
Общо	2,049,434.49	67.45

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

Държава	Стойност в лв.	% от активите
---------	----------------	---------------

САЩ	866,618.33	28.52
Германия	471,809.51	15.53
Западна Европа (без Германия)	473,760.27	15.59
Останал свят	237,246.38	7.81
Общо	2,049,434.49	67.45

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
BGN	1,678,267.38	55.24
EUR	993,095.60	32.68
USD	314,899.49	10.36
CAD	328.01	0.01
CHF	51,817.86	1.71
Общо	3,038,408.34	100.00

3. Информация по чл. 73, т. 5 г)

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

Видове активи	към 01.01.2021		към 30.06.2021	
	Стойност в лв.	% от активите	Стойност в лв.	% от активите
Акции	1,555,831.60	55.53	1,780,822.30	58.61
Дялове на колективни инвестиционни схеми, в т.ч. борсово търгувани фондове (ETF)	256,183.00	9.14	268,612.19	8.84
Депозити	640,606.62	22.86	641,388.69	21.11
Разпл. сметки	345,810.08	12.34	345,288.12	11.36
Вземания по лихви	763.49	0.03	409.68	0.01
Вземания по дивиденди	2,644.25	0.10	1,887.36	0.07
Общо	2,801,839.04	100.00	3,038,408.34	100.00

4. Информация по чл. 73, т. 5 д)

Финансов резултат

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 228,766 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения	4,971
Задължения към банка депозитар	323
Задължения към управляващото дружество	3,756
Задължения към одитори	892

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2021 – 30.06.2021 г. са в размер на 26,256 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
Нефинансови разходи:	26,256
Възнаграждение за Управляващото дружество	21,835
Възнаграждение банка депозитар	2,487
Такси на ЦД и КФН	642
Разходи за одит	892
Разходи за комисиони и други	400

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 комисионни.

(в лева)

Финансови разходи	Стойност
Финансови разходи:	1,226,368
Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	1,046,493
Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	724
Разходи, свързани с валутни операции и преоценки	178,849
Други финансови разходи	302

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
Финансови приходи:	1,481,390
Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	1,226,754
Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	-
Приходи, свързани с валутни операции и преоценки	211,692
Приходи от дивиденди	42,499
Приходи от лихви	445

Stanislava
Nikolova
Lazarova
Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2021.07.23
16:19:45 +03'00'

Съставил:
/ Станислава Лазарова /

KRASIMIRA
GEORGIEVA
PAUNINA
Digitally signed by
KRASIMIRA GEORGIEVA
PAUNINA
Date: 2021.07.23 16:23:38
+03'00'

Изп. Директор :
/Красимира Паунина/

VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Digitally signed by VESELIN
YORDANOV VASILEV
Date: 2021.07.23 16:31:08
+03'00'

Прокурист:
/Веселин Василев/

23.07.2021 г.

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ЧЛ. 76, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2021 – 30.06.2021 г.

Информация по чл. 76, ал. 2

През отчетния период Фондът не е страна по репо-сделка.

Съставил: Stanislava
Nikolova Lazarova
Digitally signed by Stanislava
Nikolova Lazarova
Date: 2021.07.23 16:20:29
+03'00'
/ Станислава Лазарова /

Изп. Директор : KRASIMIRA
GEORGIEVA
PAUNINA
Digitally signed by
KRASIMIRA GEORGIEVA
PAUNINA
Date: 2021.07.23 16:24:14
+03'00'
/Красимира Паунина/

23.07.2021 г.

Прокурист : VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Digitally signed by
VESELIN YORDANOV
VASILEV
Date: 2021.07.23
16:32:43 +03'00'
/Веселин Василев/