

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
към 30.06.2022 г.

Дата: 26.7.2022 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
	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	954 770	954 770
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви	SB.2.1.2.1.0.0	49 885	49 885
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емтиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0		
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.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0.0	49 885	49 885
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. Нагрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	624 309	609 723
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	640 321	625 734
I. Парични средства				непокрита 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	14 587	14 587
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	257 320	324 334	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	-31 631	
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	383 260	348 103	Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	592 678	624 309
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	1 597 334	1 628 964
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	640 579	672 438	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденсти	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	807 632	810 114	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	970	1 019
акции	SB.1.2.2.1.1.0	111 623	51 273	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	322	325
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	648	694
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	696 008	758 840	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	803	1 200
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	147 470	148 472	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 емтиране	SB.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0	955 102	958 586	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	3 125	160	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	1 773	2 219
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емтиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	3 125	160				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	300					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 599 107	1 631 183				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 599 107	1 631 183	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 599 107	1 631 183

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 26.7.2022 г.

Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: К. Паунина 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			
І. Финансови разходи				І. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	2 112	1 308
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0			2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	3 185	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	218 025	133 581	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	158 941	133 546
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	40 148	14 552	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	56 867	17 469
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	311	304	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	13 906	15 222
Общо за група І	OD.1.1.1.0.0.0	258 484	148 437	6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
ІІ. Нефинансови разходи				Общо за група І	OD.2.1.1.0.0.0	235 012	167 546
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0			ІІ. Нефинансови приходи			
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	8 159	7 453				
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 ІІ	OD.1.1.2.0.0.0	8 159	7 453	Общо за група ІІ	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (І+ІІ)	OD.1.1.0.0.0.0	266 643	155 890	Б. Общо приходи от дейността (І+ІІ)	OD.2.1.0.0.0.0	235 012	167 546
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	11 656	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	31 631	0
ІІІ. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-ІІІ)	OD.1.5.0.0.0.0	0	11 656	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	31 631	0
ВСИЧКО (Б+ІІ+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	266 643	167 546	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	266 643	167 546

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 26.7.2022 г.

Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: К. Паунина и В. Василев

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б						
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	ОРР.1.1.0.0.0.0			0	-3 054	-3 054	
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	ОРР.1.2.0.0.0.0			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	0	0	0	-3 054	-3 054	
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	31 992	-67 042	-35 049	3 716	-30 010	-26 294
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	9 719	-311	9 408	13 120	-221	12 898
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0	2 115		2 115	1 226		1 226
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-4 017	-4 017		-4 056	-4 056
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР.2.6.0.0.0.0		-2 510	-2 510		-2 167	-2 167
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0	3 254	-2 916	338	3 180	-2 648	532
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	47 080	-76 796	-29 716	21 242	-39 102	-17 860
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0		-2 142	-2 142		-2 142	-2 142
2. Парични потоци, свързани с нетекущи 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	-2 142	-2 142	0	-2 142	-2 142
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	ОРР.4.0.0.0.0.0	47 080	-78 938	-31 858	21 242	-44 298	-23 056
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	ОРР.5.0.0.0.0.0			672 438			596 096
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	ОРР.6.0.0.0.0.0			640 579			573 040
по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0			257 320			225 191

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 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 26.7.2022 г.

Съставител: Станислава Лазарова
Ръководител: К. Паунина и В. Василев
(в лево)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			преми от емисия (премисен 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	960 670	54 052			625 734	-16 012	1 624 445
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	954 770	49 885	0	0	640 321	-16 012	1 628 964
Промени 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	954 770	49 885	0	0	640 321	-16 012	1 628 964
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0							
- обратно изкупване	OSK.6.1.2.0.0							
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0							
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	-31 631	-31 631
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0							
- други	OSK.7.1.2.0.0							
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0							
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							
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0							
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							
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0							
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0							
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0	954 770	49 885	0	0	640 321	-47 643	1 597 333
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							
Собствен капитал	OSK.9.0.0.0.0	954 770	49 885	0	0	640 321	-47 643	1 597 333
към края на отчетния период								

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 26.7.2022 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.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	9 547.7042
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	9 547.7042
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 обратни изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратни 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	170.6132
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	167.3002
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	3 970.86 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	2 507.64 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	323.62 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-1.95%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	3.23%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-1.84%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	2.07 %

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 ползват само към 31.12. на съответната година.

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

ЧЛ. 73 от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2022 – 30.06.2022 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, ал. 1, т. 5 а) и б)

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2022 г. е 1,597,333.16 лв., разпределена в 9,547.7042 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 167.3002 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	111,623.48	6.98
Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	147,470.49	9.22
Облигации	556,644.35	34.81
ДЦК	139,364.02	8.72
Депозити	383,259.54	23.98

Разпл. сметки	257,319.85	16.09
Вземания по лихви и други	3,424.92	0.20
Общо	1,599,106.65	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	454,018.58	28.38
NYSE	83,951.58	5.25
NASDAQ	47,744.62	2.99
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	202,882.93	12.69
Euronext Paris	52,698.86	3.30
Извънборсов	113,805.77	7.12
Общо	955,102.34	59.73

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

Регион	Стойност в лв.	% от активите
България	567,824.35	35.50
САЩ	131,696.20	8.24
Еврозона	116,217.77	7.27
Унгария	97,346.59	6.09
Румъния	42,017.43	2.63
Общо	955,102.34	59.73

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
BGN	885,617.49	55.38
EUR	473,298.05	29.60
USD	240,191.11	15.02
Общо	1,599,106.65	100.00

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

Отрасъл	Стойност в лв.	% от активите
Индустриални	84,553.56	5.29
ETF	147,470.49	9.22
Комунални услуги	52,698.86	3.30
Финанси	387,900.81	24.25
Холдинги	19,060.79	1.19
Въздушен транспорт	76,309.19	4.77
Комуникации	47,744.62	2.99
Общо	815,738.32	51.01

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

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

Видове активи	към 01.01.2022		към 30.06.2022	
	Стойност в лв.	% от активите	Стойност в лв.	% от активите
Акции	51,273.19	3.14	111,623.48	6.98
Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	148,472.25	9.10	147,470.49	9.22
Облигации	610,232.20	37.41	556,644.35	34.81
ДЦК	148,608.20	9.11	139,364.02	8.72
Депозити	348,103.19	21.34	383,259.54	23.98
Разпл. сметки	324,334.31	19.88	257,319.85	16.09
Вземания по лихви и други	159.83	0.02	3,424.92	0.20
Общо	1,631,183.17	100.00	1,599,106.65	100.00

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

Промени в нетните активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове:

(в лева)

	Основен капитал	Премиян резерв	Финансов резултат	Общо нетни активи
Салдо към 01.01.2022	954,770	49,885	624,309	1,628,964
Емитирани дялове	-	-	-	-
Обратно изкупени дялове	-	-	-	-
Печалба/ Загуба			(31,631)	(31,631)
Салдо към 30.06.2022	954,770	49,885	592,678	1,597,333

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 31.12.2022 г. е загуба в размер на 31,631 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения:	1,773
1.1 Задължения към Управляващото дружество	648
1.2 Задължения към банка депозитар	322
1.3 Задължения към одиторска компания	715
1.4 Задължение към инвестиционни посредници	88

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2022 – 30.06.2022 г. са в размер на 8,159 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	8,159
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	3,971
1.2 Възнаграждение банка депозитар	2,508
1.3 Разходи за ЦД, КФН	642
1.4 Разходи за одит	715
1.5 Разходи за комисиони	323

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	258,484
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	218,025
1.2 Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	-
1.3 Разходи по валутни операции и преценки	40,148
1.4 Други финансови разходи	311

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	235,012
1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	158,941
1.2 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	3,186
1.3 Приходи от валутни операции и преценки	56,867
1.3 Приходи от дивиденди	2,112
1.4 Приходи от лихви	13,906

5. Информация по чл. 73, ал. 1, 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
Lazarova

Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2022.07.26
14:13:44 +03'00'

Съставил:

/ Станислава Лазарова/

26.07.2022 г.

KRASIMIRA
GEORGIEV
A PAUNINA

Digitally signed by
KRASIMIRA
GEORGIEVA PAUNINA
Date: 2022.07.26 14:47:57 +03'00'

Изп. Директор :

/Красимира Паунина/

VESELIN
YORDANO
V VASILEV

Digitally signed by
VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Date: 2022.07.26
15:25:19 +03'00'

Прокуриснт :

/Веселин Василев/

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ЧЛ. 75, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2022 – 30.06.2022 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



Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2022.07.26 14:18:07
+03'00'

Съставил:
/ Станислава Лазарова /

26.07.2022 г.

KRASIMIRA
GEORGIEV
A PAUNINA



Digitally signed by
KRASIMIRA
GEORGIEVA PAUNINA
Date: 2022.07.26
14:48:32 +03'00'

Изп. Директор :
/Красимира Паунина/

VESELIN
YORDANO
V VASILEV



Digitally signed by
VESELIN YORDANOV
VASILEV
Date: 2022.07.26
15:26:48 +03'00'

Прокурист :
/Веселин Василев/

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ЧЛ. 76, от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2022 – 30.06.2022 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
Digitally signed by
Stanislava Nikolova
Lazarova
Date: 2022.07.26
14:18:44 +03'00'

Съставил:
/ Станислава Лазарова /

KRASIMIRA
GEORGIEVA
PAUNINA
Digitally signed by
KRASIMIRA
GEORGIEVA PAUNINA
Date: 2022.07.26
14:49:23 +03'00'

Изп. Директор :.....
/Красимира Паунина/

26.07.2022 г.

VESELIN
YORDANOV
VASILEV
Digitally signed by
VESELIN YORDANOV
VASILEV
Date: 2022.07.26
15:27:43 +03'00'

Прокурист :.....
/Веселин Василев/