

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Справка № 1

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ
ОБЛИГАЦИИ"
Отчетен период: 01.01.2016-31.12.2016

ЕИК по
БУЛСТАТ: 175064573

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Преходен период
a	1	2	a	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	934188	924429
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	37375	31725
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	37375	31725
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
Общо за РАЗДЕЛ A			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	501468	470213
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	517480	486225
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	-16012	-16012
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	40144	31255
2. Парични средства по безсрочни депозити	91759	47820	Общо за група III	541612	501468
3. Парични средства по срочни депозити	685996	843876	Общо за РАЗДЕЛ A	1513174	1457622
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	777755	891696			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	544667	390196	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	58623	54210	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	1596	1506
права			към банка депозитар	317	263
дългови	486045	335986	към управляващо дружество	1278	1244
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	1200	1200
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	150812	134609	4. Задължения, свързани с възнаграждения		
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия		
5. Блокирани	120710	120110	6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		0
Общо за група II	816189	644915	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	0	
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			инструменти	97750	97787.01
1. Вземания, свързани с лихви	4129	5857	10. Други	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти			Общо за група I	100546	100493
3. Вземания, свързани с емитиране			Общо за РАЗДЕЛ B	100546	100493
4. Други	15647	15647			
Общо за група III	19776	21504			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0			
Общо за РАЗДЕЛ B	1613720	1558115			
СУМА НА АКТИВА	1613720	1558115	СУМА НА ПАСИВА	1613720	1558115

Дата: 10.03.2017

Съставител:

/Станислава Лазарова/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Георги Висерински/

/Веселин Ваецлев/

Select Asset Management 1
Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1104, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ"
 Отчетен период: 01.01.2016-31.12.2016

ИК по БУЛСТАТ: 17506457

(в лева)

РАЗХОДИ	Текуш период	Предходен период	ПРИХОДИ		
				Текуш 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	1496	1710	1. Приходи от дивиденди	1460	1157
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	150597	163077	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	206718	144942
	150434	158410		206681	144612
3. Разходи, свързани с валутни операции	82659	76097	3. Приходи, свързани с валутни операции	49724	92159
4. Други	145	154	4. Приходи от лихви	38106	54285
			5. Други		
Общо за група I	234897	241039	Общо за група I	296008	292542
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	61111	51504
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	20968	20249			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	20968	20249	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-20968	-20249
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	255865	261288	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	296008	292542
В. Печалба преди облагане с данъци	40143	31255	В. Загуба преди облагане с данъци	0	0
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	40143	31255	Г. Нетна загуба за периода	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	296008	292542	ВСИЧКО (Б+Г)	296008	292542

Дата: 10.03.2017

Съставител:

Изд. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

Прокуриснт на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г. Биесрински/

/Веселин Василев/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ "

ЕИК по БУЛСТАТ:175064573

Отчетен период:01.01.2016-31.12.2016

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	18320	2875	15445	13530	3787	9743
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):	18320	2875	15445	13530	3787	9743
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	69608	219815	-150207	21210	54526	-33316
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	40604	1797	38806	99252	1930	97322
Получени дивиденди	1458		1458	1189		1189
Парични потоци, свързани с управляващо дружество	0	14722	-14722	0	14433	-14433
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		3453	-3453		3335	-3335
Парични потоци, свързани с валутни операции	2637	1631	1006	1200	1054	146
Други парични потоци от инвестиционна дейност	0		0	0		0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	114306	241418	-127112	122851	75278	47573
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти	0	2274	-2274	0	2378	-2378
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с вознаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност						
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0	2274	-2274	0	2378	-2378
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	132626	246567	-113941	136381	81444	54937
Д. Парични средства в началото на периода			891696			836759
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			777755			891696
по безсрочни депозити			91759			47820

Дата:10.03.2017

Съставител:..... Изп. 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
Седло 114Д, бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 2А

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ "

ЕИК по
БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 01.01.2016-31.12.2016

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Нагрупани 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	918,218	28,220	0	0	486225	-16012	1416652
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	924,429	31,725	0	0	517480	-16012	1457622
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.:	9,759	5,650	0	0	0	0	15408
емитиране	11,586	6,697					18283
обратно изкупуване	-1,827	-1,048					-2875
Нетна печалба/загуба за периода					40,144		40144
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	934188	37375	0	0	557623	-16012	1513174
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	934188	37375	0	0	557623	-16012	1513174

Дата: 10.03.2017

Съставител:

/Станислава Лазарова/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г.Бисерински/

Прокуриснт на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/

Select Asset ManagementСелект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1000, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 2А

СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

ЧЛ.73 от Наредба 44

за ДФ СЕЛЕКТ ОБЛИГАЦИИ
за периода 01.01.2016 – 31.12.2016 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)

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Фонда към 31.12.2016 г е 1,513,174.20 лв. разпределена в 9,341.8802 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 161,9776 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	58,622.50	3.63
Дялове/акции на КИС	150,811.65	9.35

Облигации	434,806.94	26.94
ДЦК	171,948.13	10.66
Депозити	685,996.40	42.51
Разпл. сметки	91,758.62	5.69
Вземания по лихви	4,129.30	0.25
Други	15,646.64	0.97
Общо	1,613,720.18	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	366,733.03	22.73
NYSE	98,871.55	6.13
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	51,940.10	3.22
извънборсов	298,644.54	18.50
Общо	816,189.22	50.58

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

Регион	Стойност в лв.	% от активите
България	614,139.71	38.06
САЩ	98,871.55	6.13
Евروزона	51,940.1	3.22
Румъния	51,237.86	3.17
Общо	816,189.22	50.58

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
BGN	1,072,376.72	66.45
EUR	439,063.40	27.21
USD	102,280.06	6.34
Общо	1,613,720.18	100.00

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

Отрасъл	Стойност в лв.	% от активите
Индустриални	107,467.62	6.66
ETF	150,811.65	9.35
Комунални услуги	43,322.50	2.68
Финанси	264,114.22	16.37
Холдинги	78,525.10	4.86
Общо	644,241.09	39.92

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 31.12.2016	
	Стойност в лв.	% от активите	Стойност в лв.	% от активите
Акции	54,210.00	3.48	54,210.00	3.48
Акции/дялове на КИС	134,609.34	8.64	134,609.34	8.64
Облигации	335,985.62	21.56	335,985.62	21.56
ДЦК	120,110.27	7.71	120,110.27	7.71
Депозити	843,875.72	54.16	843,875.72	54.16
Разпл. сметки	47,820.49	3.07	47,820.49	3.07
Вземания по лихви	5,857.29	0.38	5,857.29	0.38
Други	15,646.64	1.00	15,646.64	1.00
Общо	1,558,115.37	100.00	1,558,115.37	100.00

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

Финансовият резултат към 31.12.2016 г. е печалба в размер на 40,143.64 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения:	100,546
1.1 Задължения към Управляващото дружество	1,278
1.2 Задължения към банка депозитар	318
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	97,750

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2016 – 31.12.2016 г. са в размер на 20,968 лева .

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	20,968
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	14,720
1.2 Възнаграждение банка депозитар	3,493
1.3 Разходи за ЦД, КФН	1,088
1.4 Разходи за одит	1,200
1.5 Други	467

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	234,897
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	150,434
1.2 Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	163
1.3 Разходи по валутни операции и преценки	82,659
1.4. Разходи за лихви	1,496
1.5 Други финансови разходи	145

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	296,008
1.1 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	206,681
1.2 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	37
1.3 Приходи от валутни операции и преценки	49,724
1.3 Приходи от дивиденди	1,460
1.4 Приходи от лихви	38,106

5. Информация по чл. 73, ал. 1, т. 5 е)

	Обща стойност на нетните активи (лв)	Нетна стойност на активите на един дял(лв)
Към 31.12.2014г.	1,416,651.62	154.2827
Към 31.12.2015г.	1,457,622.19	157.6781
Към 31.12.2016г.	1,513,174.20	161,9776

6. Информация по чл. 73, ал. 1, т. 5 ж)

През отчетният период Фондът не е извършвал сделки с деривативни инструменти.

Други

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

Съставил:
/ Станислава Лазарова/

10.03.2017 г.

Изп. Директор :
/ Георги Бисерински/

Прокурист :
/ Веселин Василев/

