

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Справка № 1

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ БАЛАНС"

ЕИК по БУЛСТАТ:131285064

Отчетен период:01.01.2016-31.12.2016

(в лева)

АКТИВИ	Текуш период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текуш период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	16466670	10136080
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	9941739	5341831
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	9941739	5341831
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	1938501	1291452
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	5051848	4404800
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	-3113347	-3113347
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	1331915	647049
2. Парични средства по безсрочни депозити	820351	614355	Общо за група III	3270415	1938501
3. Парични средства по срочни депозити	2673512	3245110	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	29678825	17416411
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	3493863	3859466			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	23676469	13570937	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	14817356	8635712	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	63598	51446
права	0	0	към банка депозитар	1357	1129
дългови	8730444	4935225	към управляващо дружество	62241	50317
други	128668		към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	12000	9600
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	2571829	10512	4. Задължения, свързани с възнаграждения	0	0
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	0	0
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране	0	0
Общо за група II	26248297	13581449	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	0	0
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	0	
1. Вземания, свързани с лихви	12262	24706	10. Други	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти			Общо за група I	75598	61046
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	75598	61046
4. Други	0	11836			
Общо за група III	12262	36542			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	29754422	17477457			
СУМА НА АКТИВА	29754422	17477457	СУМА НА ПАСИВА	29754422	17477457

Дата: 10.03.2017

Съставител: Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД
 /Станислава Лазарова/ /Георги Бисерински/



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ БАЛАНС"

Отчетен период: 01.01.2016-31.12.2016

0

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
	а	1		2	а
A. Разходи за дейността			A. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви	587		1. Приходи от дивиденди	49620	11048
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	5626791 5582169	5678767 5659114	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	7078614 7070743	6361413 6260043
3. Разходи, свързани с валутни операции	0	248	3. Приходи, свързани с валутни операции	0	0
4. Други	303	242	4. Приходи от лихви	363093	294139
			5. Други		
Общо за група I	5627681	5679257	Общо за група I	7491326	6666600
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	1863645	987343	НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	1863645	987343
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали	0	0			
2. Разходи за външни услуги	531731	340295			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	0	0			
5. Други					
Общо за група II	531731	340295	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-531731	-340295
B. Общо разходи за дейността (I+II)	6159413	6019552	B. Общо приходи от дейността (I+II)	7491326.45	6666600
B. Печалба преди облагане с данъци	1331914	647049	B. Загуба преди облагане с данъци	0	0
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	1331914	647049	Г. Нетна загуба за периода	0	0
ВСИЧКО (B+III+Г)	7491326	6666600	ВСИЧКО (B+Г)	7491326	6666600

Дата: 10.03.2017

Съставител

/Станислава Лазарова/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/

Select Asset Management

Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, Бул. България №50, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ
БАЛАНС"

0

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	11043810	3968	11039842	5742540	1114595	4627945
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			0			0
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):	11043810	3968	11039842	5742540	1114595	4627945
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	5308166	16542738	-11234572	3845750	7840172	-3994422
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	369371	890	368482	320838	242	320596
Получени дивиденди	52264	0	52264	8819	0	8819
Парични потоци, свързани с управляващо дружество	0	562902	-562902	0	344352	-344352
Парични потоци, свързани с банка-депозитар	0	16008	-16008	0	12612	-12612
Парични потоци, свързани с валутни операции	0	0	0	0	248	-248
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	5729801	17122538	-11392737	4175406	8197627	-4022220
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти	0	12708	-12708	0	10786	-10786
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			0			0
Парични потоци, свързани с възнаграждения		0	0		0	0
Парични потоци, свързани с данъци			0			0
Други парични потоци от неспециализирана дейност			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0	12708	-12708	0	10786	-10786
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	16773611	17139213.57	-365602	9917946	9323008	594938
Д. Парични средства в началото на периода			3859466			3264527
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			3493864			3859466
по безсрочни депозити			820351			614355

Дата: 10.03.2017

Съставител: Гл. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

/Г.Бисерински/

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/

Select Asset Management

Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1590, бул. България №50, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

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

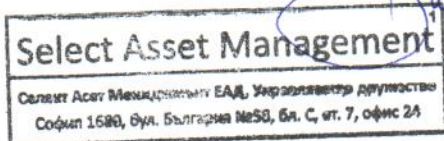
ЕИК по БУЛСТАТ: 131285064

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	7,390,810	3,516,006	0	0	4404800	-3113347	12198268
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	10,136,080	5,341,831	0	0	5051848	-3113347	17416411
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.:	6,330,590	4,599,909	0	0	0	0	10930499
емитиране	6,332,830	4,601,500				0	10934330
обратно изкупуване	-2,240	-1,591					-3831
Нетна печалба/загуба за периода					1,331,915	0	1331915
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	16466670	9941740	0	0	6383763	-3113347	29678825
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	16466670	9941740	0	0	6383763	-3113347	29678825

Дата: 10.03.2017

Съставител: Изпълнителен директор на УД "Селект Асет Мениджмънт"



СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ.73 от Наредба 44 за
ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС
за периода 01.01.2016 – 31.12.2016

ДФ „Селект Баланс“ е колективна схема от отворен тип за инвестиране в дългови ценни книжа и акции.

Фондът издава, предлага за продажба и изкупува обратно своите дялове. Номиналната стойност на дяловете на „Селект Баланс“ е 10 (десет) лева. Дяловете на Договорния фонд се придобиват по емисионна стойност и изкупуват обратно от инвеститорите по цена на обратно изкупуване. Броят дялове на Договорния фонд се променя в зависимост от обема извършени продажби и обратно изкупуване на дялове.

Основна цел на „Селект Баланс“ е да осигури на своите акционери нарастване на стойността на вложенията чрез реализиране на капиталова печалба при умерен риск.

„Селект Баланс“ следва политика на активно управление на портфейла като инвестира в акции и облигации в равно съотношение.

Собственици на Фонда са инвеститорите, които закупуват дялове му. Стойността на дяловете се променя в зависимост от промяната в цената на ценните книжа, които са в портфейла на Фонда.

Ангажимент да структурира и поддържа портфейл от финансови инструменти на Фонда има Управляващото дружество, като същото взема решенията за покупка и последваща продажба на всеки от финансовите инструменти.

Банка Депозитар – Юробанк България АД

Основна цел на Фонда е да осигури на своите акционери нарастване на стойността на вложенията чрез реализиране на капиталова печалба при умерен риск. Основната стратегия ще бъде управлението на инвестиционния портфейл на фонда чрез избор на финансови инструменти с добра ликвидност и потенциал за растеж.

ДФ „Селект Баланс“ възнамерява да поддържа балансиран портфейл от финансови инструменти.

1. Информация по чл. 73, ал. 1, т. 5 а) и б)

Нетна стойност на активите

Нетната стойност на активите на Дружеството към 31.12.2016 г. е 29,678,824.61 лв. разпределена в 1,646,667 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 18.0236 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	14,817,356.35	49.80
Дялове/акции на КИС	2,571,828.58	8.64
Корпоративни облигации	8,730,443.72	29.34
Дялове на НДФ	128,668.49	0.43
Депозити	2,673,512.33	8.99
Разпл. сметки	820,350.85	2.76
Вземания по лихви	12,261.84	0.04
Общо	29,754,422.16	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	18,553,439.83	62.36
Irish SE	2,264,482.56	7.61
Cyprus SE	41,305.17	0.14
извънборсов	5,389,069.58	18.11
Общо	26,248,297.14	88.22

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

Отрасъл	Стойност в лв.	% от активите
Холдинги	10,270,508.06	34.52
Финанси	8,060,389.11	27.09
КИС	2,571,828.58	8.64
Индустриални	2,044,767.37	6.87
АДСИЦ	922,046.33	3.10
Здравеопазване	718,291.87	2.41
Туризм	633,676.30	2.13
Материали	437,504.85	1.47
Енергиен	158,155.20	0.53
Земеделие	130,437.45	0.44
НДФ	128,668.49	0.43
Комунални услуги	99,000.00	0.33
Потребителски стоки	42,669.90	0.15
Печат и реклама	30,353.63	0.11

Общо	26,248,297.14	88.22
-------------	----------------------	--------------

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

Държава	Стойност в лв.	% от активите
България	22,295,613.00	74.94
Ирландия	2,264,482.56	7.61
Холандия	1,646,896.41	5.53
Кипър	41,305.17	0.14
Общо	26,248,297.14	88.22

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
BGN	22,020,157.06	74.01
EUR	7,734,265.10	25.99
Общо	29,754,422.16	100.00

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	8,635,711.95	49.42	14,817,356.35	49.80
Акции/дялове на КИС	10,512.05	0.06	2,571,828.58	8.64
Корпоративни облигации	4,935,224.69	28.24	8,730,443.72	29.34
Дялове на НДФ	-	-	128,668.49	0.43
Депозити	3,245,110.24	18.57	2,673,512.33	8.99
Разпл. сметки	614,355.42	3.52	820,350.85	2.76
Вземания по лихви	24,706.17	0.14	12,261.84	0.04
Други	11,836.16	0.05	-	-
Общо	17,477,456.68	100.00	29,754,422.16	100.00

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

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 1,331,915 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения:	75,598
Задължения към управляващото дружество	62,241

Задължения към банка депозитар	1,357
Задължения към контрагенти	12,000

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на дружеството за периода 01.01.2016-31.12.2016 г. са в размер на 531,731 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
Нефинансови разходи	531,731
Възнаграждение за Управляващото дружество	465,483
Възнаграждение банка депозитар	16,656
Такси на ЦД, КФН	2,688
Начислени разходи за одит	12,000
Други	34,904

Финансови разходи

Финансовите разходи се формират от ежедневната преоценка 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
Финансови разходи	5,627,681
Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	5,582,169
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	44,622
Разходи за лихви	587
Други финансови разходи	303

Финансови приходи

Финансовите приходи в договорния фонд отразяват, както разликите в положителна посока на пазарните стойности на ценните книжа, така и начислените лихви по корпоративните облигации и банковите депозити.

(в лева)

Финансови приходи	Стойност
Финансови приходи	7,491,326
Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	7,070,743
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	7,870
Приходи от лихви	363,093
Приходи от дивиденди	49,620

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.	12,198,268.04	16.5046
Към 31.12.2015г.	17,416,411.11	17.1826
Към 31.12.2016г.	29,678,824.61	18.0236

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/

Изпълнителен директор:.....
/Георги Бисерински/

Прокурист:.....

/Веселин Василев/

10.03.2017 г.

Select Asset Management¹
Select Asset Management EAD, Управляващо дружество
София 1589, бул. България №38, бл. С, ет. 7, офис 24