

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

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

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
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	1721648	1720069
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
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
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	548432	381706
			неразпределена печалба	548432	381706
			непокрита загуба	0	0
			2. Текуща печалба (загуба)	102451	166726
			Общо за група III	650882	548432
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	2408702	2304251
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ					
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Парични средства в каса			1. Задължения, свързани с дивиденти		
2. Парични средства по безсрочни депозити	378239	298435	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	3358	3236
3. Парични средства по срочни депозити	686948	774530	към банка депозитар	311	309
4. Блокирани парични средства			към управляващо дружество	3047	2927
Общо за група I	1065187	1072965	към кредитни институции		
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			3. Задължения към контрагенти	1800	1800
1. Ценни книжа, в т.ч.:			4. Задължения, свързани с възнаграждения		
акции	1300031	1195320	5. Задължения към осигурителни предприятия		
права	0		6. Данъчни задължения		
дългови			7. Задължения, свързани с емитиране	0.00	0
други			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
2. Инструменти на паричния пазар			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструм	0.00	0
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	46330	39201	10. Други	0.00	0
4. Деривативни финансови инструменти			Общо за група I	5158	5036
5. Блокирани			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	5158	5036
6. Други финансови инструменти					
Общо за група II	1346361	1234521			
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ					
1. Вземания, свързани с лихви	406	1013			
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0	0			
3. Вземания, свързани с емитиране					
4. Други	1907	789			
Общо за група III	2313	1802			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	2413860	2309288			
СУМА НА АКТИВА	2413860	2309288	СУМА НА ПАСИВА	2413860	2309288

Дата: 10.03.2017

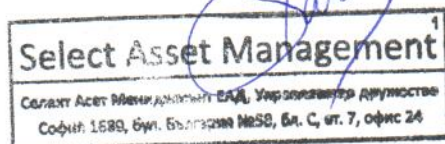
Съставител:
/Станислава Лазарова/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Георги Бисерински/

/Веселин Василев/



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

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

ЕИК по БУЛСТАТ: 17506457

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	(в лева)	
				Текущ 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			1. Приходи от дивиденти	41621	39286
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	1595705 1556891	1622467 1621440	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	1658382 1651884	1747737 1747044
3. Разходи, свързани с валутни операции	478375	621995	3. Приходи, свързани с валутни операции	517212	651749
4. Други	111	110	4. Приходи от лихви	3888	14929
Общо за група I	2074191	2244572	Общо за група I	2221102	2453700
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	146911	209129
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	44460	42403			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения					
5. Други					
Общо за група II	44460	42403	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-44460	-42403
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	2118651	1968139	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	2221102	2134865
В. Печалба преди облагане с данъци	102451	166726	В. Загуба преди облагане с данъци	0	0
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	102451	166726	Г. Нетна загуба за периода	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	2221102	2134865	ВСИЧКО (Б+Г)	2221102	2134865

Дата: 10.03.2017

Съставител:.....

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

/Г. Бисерински/

Прокуриснт на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/

Select Asset Management

Селект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1600, Бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 01.01.2016-31.12.2016

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъплен ня	Плащани я	Нетен поток	Постъплен ения	Плащани я	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	2000	0	2000	640	0	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
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	2000	0	2000	640	0	640
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	115978	142920	-26942	161758	163508	-1750
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	4495	115	4380	19640	110	19530
Получени дивиденди	41377		41377	39072		39072
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		34399	-34399		33899	-33899
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		3882	-3882		4158	-4158
Парични потоци, свързани с валутни операции	186904	171603	15301	220414	189467	30947
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	348754	352919	-4165	440884	391143	49741
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти	0	5613	-5613	0	3475	-3475
Парични потоци, свързани с нетекущи активи						
Парични потоци, свързани с възнаграждения						
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност						
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	0	5613	-5613	0	3475	-3475
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	350754	358532	-7778	441524	394618	46906
Д. Парични средства в началото на периода			1072965			1026059
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			1065187			1072965
по безсрочни депозити			378239			298435

Дата: 10.03.2017

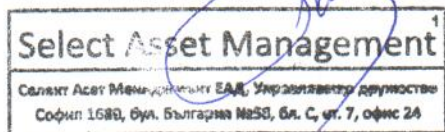
Съставител: Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

/Георги Бисерински/

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по
БУЛСТАТ:175064573

Отчетен период:01.01.2016-31.12.2016

(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	1719603	35577	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					102451		102451
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	650883	0	2408702
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	1721648	36172	0	0	650883	0	2408702

Дата:10.03.2017

Съставител:

/Станислава Лазарова/

Изм. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г.Бисерински/

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/

Select Asset ManagementСелект Асет Мениджмънт ЕАД, Управляващо дружество
София 1680, Фул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

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

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 17.10.2012 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 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 31.12.2016 г. е 2,408,702.09 лв. разпределена в 1,721,647.7138 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.3991лв.

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	1,300,030.92	53.86
Дялове на борсово търгувани фондове	46,329.70	1.92
Депозити	686,947.53	28.46
Разпл. сметки	378,239.37	15.67
Вземания по лихви	405.50	0.02
Вземания по дивиденди	1,907.31	0.07
Общо	2,413,860.33	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	677,158.10	28.05
NYSE	503,604.66	20.86
NASDAQ	165,597.86	6.87
Общо	1,346,360.62	55.78

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

Сектор	Стойност в лв.	% от активите
Потребителски стоки	309,681.65	12.83
Финанси	180,741.20	7.49
Технологии	173,305.56	7.18
Здравеопазване	158,877.22	6.58
Комуникации	113,112.04	4.69
Автомобилостроене	98,525.91	4.08
Индустриални	98,113.91	4.06
Материали	83,312.37	3.45
Енергиен	51,079.24	2.12
Комунални услуги	42,940.78	1.78
REIT	36,670.74	1.52
Общо	1,346,360.62	55.78

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

Държава	Стойност в лв.	% от активите
САЩ	640,987.62	26.55
Германия	320,469.49	13.28
Западна Европа (без Германия)	216,937.59	8.99
Останал свят	167,965.92	6.96
Общо	1,346,360.62	55.78

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
BGN	728,674.40	30.19
EUR	687,058.49	28.46
USD	997,329.70	41.32

GBP	407.99	0.02
CAD	389.75	0.01
Общо	2,413,860.33	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	1,195,320.21	51.76	1,300,030.92	53.86
Дялове/акции на КИС	39,200.70	1.70	46,329.70	1.92
Депозити	774,529.78	33.54	686,947.53	28.46
Разпл. сметки	298,435.03	12.92	378,239.37	15.67
Вземания по лихви	1,012.68	0.04	405.50	0.02
Вземания по дивиденди	789,10	0.04	1,907.31	0.07
Общо	2,309,287.50	100.00	2,413,860.33	100.00

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

Финансов резултат

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 102,451 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения	5,158
Задължения към банка депозитар	311
Задължения към управляващото дружество	3,047
Задължения към одитори	1,800

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2016 – 31.12.2016 г. са в размер на 44,460 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
Нефинансови разходи:	44,460
Възнаграждение за Управляващото дружество	34,519
Възнаграждение банка депозитар	5,443
Такси на ЦД, КФН	1,088
Разходи за одит	1,800
Разходи за комисиони и други	1,610

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:	2,074,191
Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	1,556,891
Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	38,814
Разходи, свързани с валутни операции и преоценки	478,375
Други финансови разходи	111

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:	2,221,102
Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	1,651,884
Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти	6,497
Приходи, свързани с валутни операции и преоценки	517,212
Приходи от дивиденди	41,621
Приходи от лихви	3,888

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.	2,136,885.52	1.2427
Към 31.12.2015г.	2,304,251.43	1.3396
Към 31.12.2016г.	2,408,702.09	1.3991

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 /

Изп. Директор :
/ Георги Бисерински /

Прокурист:
/ Десислава Василева /

10.03.2017 г.

