

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ
ДИВИДЕНТ "

ЕИК по
БУЛСТАТ: 176413892

Отчетен период: 01.01.2017-30.06.2017

(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	1721181	1721648
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	35972	36172
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	35972	36172
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	650882	548432
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	650882	548432
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	0	0
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	-32937	102451
2. Парични средства по безсрочни депозити	364081	378239	Общо за група III	617946	650882
3. Парични средства по срочни депозити	682330	686948	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	2375099	2408702
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	1046411	1065187			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:			1. Задължения, свързани с дивиденти		
акции	1282814	1300031	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	3289	3358
права	0	0	към банка депозитар	313	311
дългови			към управляващо дружество	2976	3047
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	892	1800
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	45678	46330	4. Задължения, свързани с възнаграждения		
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия		
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране	0.00	0
Общо за група II	1328493	1346361	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструм	0.00	0
1. Вземания, свързани с лихви	249	406	10. Други	0.00	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0	0	Общо за група I	4181	5158
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	4181	5158
4. Други	3903	1907			
Общо за група III	4151	2313			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	225	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	2379055	2413860			
СУМА НА АКТИВА	2379280	2413860	СУМА НА ПАСИВА	2379280	2413860

Дата: 28.07.2017

Съставител:

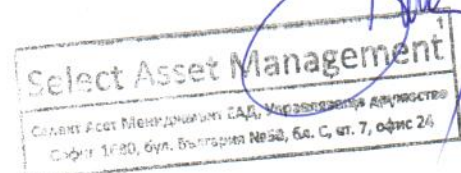
/Станислава Лазарова/

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: 01.01.2017-30.06.2017

ИК по БУЛСТАТ: 17506457

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период		Предходен период	
	1	2	1	2
А. Разходи за дейността			А. Приходи от дейността	
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи	
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди	29431 26750
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	578461 578079	1207537 1169129	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	628553 628554 1194877 1194269
3. Разходи, свързани с валутни операции	275780	127	3. Приходи, свързани с валутни операции	184288
4. Други	14	76	4. Приходи от лихви	1174 2371
			5. Други	
Общо за група I	854255	1207740	Общо за група I	843446 1223997
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-10809 16258
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи	
1. Разходи за материали				
2. Разходи за външни услуги	22128	21850		
3. Разходи за амортизация				
4. Разходи, свързани с вознаграждения				
5. Други				
Общо за група II	22128	21850	Общо за група II	
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-22128 -21850
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	876383	1229589	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	843446 1223997
В. Печалба преди облагане с данъци	0	0	В. Загуба преди облагане с данъци	32937 5592
III. Разходи за данъци				
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	0	0	Г. Нетна загуба за периода	32937 5592
ВСИЧКО (Б+III+Г)	876383	1229589	ВСИЧКО (Б+Г)	876383 1229589

Дата: 28.07.2017

Съставител:

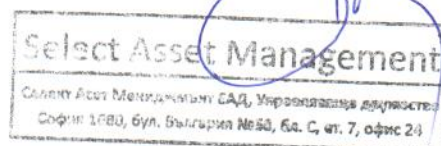
Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г. Биесрински/

/Веселин Василев/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ "

ЕИК по БУЛСТАТ: 175064573

Отчетен период: 01.01.2017-30.06.2017

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъплен ня	Плащания	Нетен поток	Постъпл 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	0	667	-667	2000		2000
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):	0	667	-667	2000	0	2000
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	44243	39653	4591	54747	81799	-27052
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	1328	14	1314	2584	76	2509
Получени дивиденди	26325		26325	26897		26897
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		18133	-18133		16970	-16970
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		1563	-1563		3037	-3037
Парични потоци, свързани с валутни операции	66090	94058	-27968	93309	98930	-5622
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	137986	153420	-15435	177538	200812	-23275
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		3130	-3130		2562	-2562
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):		3130	-3130		2562	-2562
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	137986	157217	-19231	179538	203374	-23837
Д. Парични средства в началото на периода			1065642			1072965
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			1046411			1049128
по безсрочни депозити			364081			303410

Дата: 28.07.2017

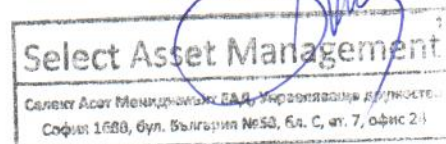
Съставител: Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт Е

/Станислава Лазарова/

/Г.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: 01.01.2017-30.06.2017

(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	1,720,069	35,751	0	0	548432	0	2304251
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	1721648	36172	0	0	650883	0	2408702
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.:	-467	-200	0	0	0	0	-667
емитиране	0	0					0
обратно изкупуване	-467	-200					-667
Нетна печалба/загуба за периода						-32,937	-32937
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	1721181	35972	0	0	650883	-32937	2375099
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	1721181	35972	0	0	650883	-32937	2375099

Дата: 28.07.2017

Съставител:

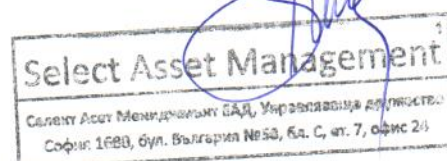
/Станислава Лазарова/

Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Г.Бисерински/

Прокуриснт на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/



СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ.73 от Наредба 44
за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ
за периода 01.01.2017-30.06.2017

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

ДФ „Селект Дивидент“ издава/ продава дялове, предоставящи еднакви правила 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 30.06.2017 г. е 2,375,099.01 лв разпределена на 1,721,181.0375 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.3799 лв.

2. Информация по чл. 73, ал. 1, т.5 в) и т. г)

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	1,282,814.08	53.92
Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	45,678.41	1.92
Депозити	682,329.89	28.68
Разпл. сметки	364,081.16	15.30
Вземания по лихви	248.71	0.01
Вземания по дивиденди и други	4,177.77	0.17
Общо	2,379,280.02	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	728,993.35	30.64
NYSE	467,294.96	19.64
NASDAQ	132,204.18	5.56
Общо	1,328,492.49	55.84

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

Сектор	Стойност в лв.	% от активите
Потребителски стоки	308,609.74	12.97
Финанси	215,861.44	9.07
Здравеопазване	162,508.32	6.83
Технологии	145,660.44	6.12
Комуникации	124,773.33	5.24
Индустриални	107,548.78	4.52
Автомобилостроене	92,868.37	3.91
Материали	50,592.84	2.14
Енергиен	42,199.28	1.77
Комунални услуги	41,445.02	1.74
REIT	36,424.93	1.53
Общо	1,328,492.49	55.84

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

Държава	Стойност в лв.	% от активите
САЩ	599,499.14	25.20
Германия	321,541.17	13.51

Западна Европа (без Германия)	243,849.05	10.25
Останал свят	163,603.13	6.88
Общо	1,328,492.49	55.84

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
EUR	748,728.26	31.47
BGN	675,043.18	28.37
USD	954,731.18	40.12
CAD	380.15	0.02
GBP	397.25	0.02
Общо	2,379,280.02	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 01.01.2017		към 30.06.2017	
	Стойност в лв	% от активите	Стойност в лв	% от активите
Акции	1,212,351.05	52.60	1,282,814.08	53.92
Дялове на борсово търгувани фондове (ETF)	41,489.02	1.80	45,678.41	1.92
Депозити	745,718.36	32.36	682,329.89	28.68
Разпл. сметки	303,409.61	13.16	364,081.16	15.30
Вземания по лихви	798.79	0.03	248.71	0.01
Вземания по дивиденди	903.36	0.05	4,177.77	0.17
Общо	2,304,670.19	100.00	2,379,280.02	100.00

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

Финансов резултат

Финансовият резултат за периода е загуба в размер на 32,937 лева.

Текущи задължения

(в лева)	
Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения	4,181
Задължения към банка депозитар	313
Задължения към управляващото дружество	2,976
Задължения към контрагенти	892

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2017 – 30.06.2017 г. са в размер на 22,128 лева.

(в лева)	
Разходи за дейността	Стойност
Нефинансови разходи:	22,128
Възнаграждение за Управляващото дружество	18,062
Възнаграждение банка депозитар	2,429

Такси на ЦД, КФН	551
Разходи за одит	892
Разходи за комисиони на инвестиционни посредници	194

Финансови разходи

Финансовите разходи се формират от ежедневната преценка 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 комисиони.

(в лева)

Финансови разходи	Стойност
Финансови разходи:	854,255
Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	578,078
Разходи по операции с финансови активи и финансови инструменти	383
Разходи, свързани с валутни операции	275,280
Други финансови разходи	14

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:	843,446
Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	628,554
Приходи, свързани с валутни операции	184,287
Приходи от дивиденди	29,431
Приходи от лихви	1,174

Други

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

Съставил:
/ Станислава Лазарова /

Изм. Директор :
/ Георги Бисерински /

Прокурист :



28.07.2017 г.