

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ БАЛАНС"

ЕИК по БУЛСТАТ:131285064

Отчетен период:01.01.2015-31.12.2015

(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	10136080	7390810
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	5341831	3516006
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	5341831	3516006
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	1291452	962496
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	4404800	4075843
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	-3113347	-3113347
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	647049	328956
2. Парични средства по безсрочни депозити	614355	106033	Общо за група III	1938501	1291452
3. Парични средства по срочни депозити	3245110	3158494	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	17416411	12198268
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	3859466	3264527			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	13570937	8725387	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	8635712	5549858	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	51446	37631
права	0	0	към банка депозитар	1129	1029
дългови	4935225	3175530	към управляващо дружество	50316.66	36602
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	9600	9624
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	10512	215215	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	13581449	8940602	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	0	0
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	24706	33134	10. Други	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти			Общо за група I	61046	47255
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	61046	47255
4. Други	11836.15	7260			
Общо за група III	36542	40394			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	17477457	12245523			
СУМА НА АКТИВА	17477457	12245523	СУМА НА ПАСИВА	17477457	12245523

Дата: 25.03.2016

Съставител:..... Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД.....
/Станислава Лаварова/ /Георги Бисерински/Прокурист на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД.....
/Веселин Василев/

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ БАЛАНС"

Отчетен период: 01.01.2015-31.12.2015

0

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
	1	2		1	2
а			а		
А. Разходи за дейността			А. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди	11048	24559
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	5678767 5659114	6284326 6281906	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	6361413 6260043	6729353 6728027
3. Разходи, свързани с валутни операции	248	128	3. Приходи, свързани с валутни операции	0	0
4. Други	242	287	4. Приходи от лихви	294139	289732
			5. Други		
Общо за група I	5679257	6284741	Общо за група I	6666600	7043644
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	987343	758903	НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	987343	758903
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали	0	0			
2. Разходи за външни услуги	340295	429947			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	0	0			
5. Други					
Общо за група II	340295	429947	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	-340295	-429947
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	6019551.71	6714688	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	6666600.32	7043644
В. Печалба преди облагане с данъци	647049	328956	В. Загуба преди облагане с данъци	0	0
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	647049	328956	Г. Нетна загуба за периода	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	6666600	7043644	ВСИЧКО (Б+Г)	6666600	7043644

Дата: 25.03.2016

Съставител: Изп. директор на УД Селект Асет Менеджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

/Г. Бисерински/

Прокурист на УД Селект Асет Менеджмънт ЕАД

/Веселин Василев/

Select Asset Management
 Селект Асет Менеджмънт ЕАД, Управителско дружество
 София 1680, бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 24

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ
БАЛАНС"
Отчетен период: 01.01.2015-31.12.2015

0

(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	5742540	1114595	4627945	1248440	64224	1184216
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):	5742540	1114595	4627945	1248440	64224	1184216
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	3845750	7840172	-3994422	704168	1807032	-1102865
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	320838	242	320596	355524	270	355254
Получени дивиденди	8819	0	8819	29527	0	29527
Парични потоци, свързани с управляващо дружество	0	344352	-344352	0	411096	-411096
Парични потоци, свързани с банка-депозитар	0	12612	-12612	0	11552	-11552
Парични потоци, свързани с валутни операции	0	248	-248	0	128	-128
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	4175406	8197627	-4022220	1089219	2230078	-1140860
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти	0	10786	-10786	70	10826	-10756
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	10786	-10786	70	10826	-10756
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	9917946	9323008.04	594938	2337729	2305129	32600
Д. Парични средства в началото на периода			3264527			3231927
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			3859466			3264527
по безсрочни депозити			614355			106033

Дата: 25.03.2016

Съставител: Изп. директор на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Станислава Лазарова/

/Г.Бисерински/

Прокуриснт на УД Селект Асет Мениджмънт ЕАД

/Веселин Василев/



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ДФ "СЕЛЕКТ
Отчетен период: 01.01.2015-31.12.2015

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	6,683,840	3,051,119	0	0	4075843	-3113347	10697455
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	7,390,810	3,516,006	0	0	4404800	-3113347	12198268
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.:	2,745,270	1,825,824	0	0	0	0	4571094
емитиране	3,433,520	2,251,967				0	5685487
обратно изкупуване	-688,250	-426,142					-1114392
Нетна печалба/загуба за периода					647,049	0	647049
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	10136080	5341831	0	0	5051848	-3113347	17416411
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	10136080	5341831	0	0	5051848	-3113347	17416411

Дата: 25.03.2016

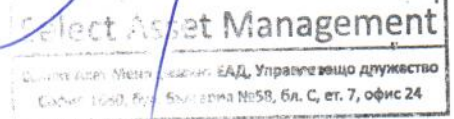
Съставител: Изп. директор на УД "Селект Асет Мениджмънт ЕАД"

/Станислава Лазарова/

/Г. Бигерински/

Прокуриснт на УД "Селект Асет Мениджмънт ЕАД"

/Веселин Василев/



СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
ПО ЧЛ.73 от Наредба 44 за
ДФ СЕЛЕКТ БАЛАНС
за периода 01.01.2015 – 31.12.2015

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 31.12.2015 г. е 17,416,411.11 лв. разпределена в 1,013,608 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 17.1826 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	8,635,711.95	49.42
Дялове/акции на КИС	10,512.05	0.06
Корпоративни облигации	4,935,224.69	28.24
Депозити	3,245,110.24	18.57
Разпл. сметки	614,355.42	3.52
Вземания по лихви	24,706.17	0.14
Други вземания	11,836.16	0.05
Общо	17,477,456.68	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	11,251,495.57	64.38
Irish SE	798,939.03	4.57
Cyprus SE	43,317.73	0.25
извънборсов	1,487,696.37	8.51
Общо	13,581,448.70	77.71

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

Отрасъл	Стойност в лв.	% от активите
Холдинги	6,081,737.42	34.80
Финанси	3,861,893.97	22.10
АДСИЦ	1,639,559.00	9.38
Индустриални	649,279.40	3.71
Туризм	484,529.04	2.77
Материали	450,835.25	2.58
Земеделие	123,748.35	0.71
Здравеопазване	100,225.20	0.57
Строителство	59,501.46	0.34
Потребителски стоки	36,235.55	0.21
Печат и реклама	29,467.01	0.17
Комунални услуги	28,800.00	0.16
Енергиен	25,125.00	0.14
КИС	10,512.05	0.06
Общо	13,581,448.70	77.71

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

Държава	Стойност в лв.	% от активите
България	11,940,252.91	68.32
Ирландия	798,939.03	4.57
Холандия	798,939.03	4.57
Кипър	43,317.73	0.25
Общо	13,581,448.70	77.71

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

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
BGN	13,283,909.23	76.01
EUR	4,193,547.45	23.99
Общо	17,477,456.68	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 01.01.2015		към 31.12.2015	
	Стойност в лв.	% от активите	Стойност в лв.	% от активите
Акции	8,635,711.95	49.42	8,635,711.95	49.42
Акции/дялове на КИС	10,512.05	0.06	10,512.05	0.06
Корпоративни облигации	4,935,224.69	28.24	4,935,224.69	28.24
Депозити	3,245,110.24	18.57	3,245,110.24	18.57
Разпл. сметки	614,355.42	3.52	614,355.42	3.52
Вземания по лихви	24,706.17	0.14	24,706.17	0.14
Други	11,836.16	0.05	11,836.16	0.05
Общо	17,477,456.68	100.00	17,477,456.68	100.00

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

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 647,049 лева.

Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения:	61,046
Задължения към управляващото дружество	50,317
Задължения към банка депозитар	1,129
Задължения към контрагенти	9,600

Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на дружеството за периода 01.01.2015-31.12.2015 г. са в размер на 340,295 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
Нефинансови разходи	340,295
Възнаграждение за Управляващото дружество	301,217
Възнаграждение банка депозитар	12,810
Такси на ЦД, БФБ, КФН	1,088
Начислени разходи за одит	9,600
Други	15,580

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	5,679,257
Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	5,659,114
Разходи от операции с финансови активи и инструменти	19,653
Разходи по валутни операции	248
Други финансови разходи	242

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	6,666,600
Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти	6,260,043
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	101,370
Приходи от лихви	294,139
Приходи от дивиденди	11,048

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/

25.03.2016 г.

