

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"  
към 31.12.2023 г.

Дата: 30.1.2024 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панева  
(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.1.1.0.0.0	10 172 983	10 193 004
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	1 334 212	1 334 570
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.1.1.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>SB.2.1.2.0.0.0</b>	<b>1 334 212</b>	<b>1 334 570</b>
<b>II. Други нетекущи активи</b>	<b>SB.1.1.2.0.0.0</b>			<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.1.1.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:			
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	-2 246 982	-3 084 899
<b>I. Парични средства</b>				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	10 306 665	9 468 748
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-12 553 647	-12 553 647
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	2 193 245	1 249 231	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	1 517 234	837 917
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0				SB.2.1.3.3.0.0		
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>Общо за група III</b>	<b>SB.2.1.3.0.0.0</b>	<b>-729 748</b>	<b>-2 246 982</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>2 193 245</b>	<b>1 249 231</b>	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.2.1.0.0.0.0</b>	<b>10 777 447</b>	<b>9 280 592</b>
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	7 731 660	7 420 058	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	7 731 660	7 420 058	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	29 777	25 423
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	2 435	1 968
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	27 342	23 455
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	2 281	1 800
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	708 064	637 459	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
<b>Общо за група II</b>	<b>SB.1.2.2.0.0.0</b>	<b>8 439 723</b>	<b>8 057 517</b>	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
<b>III. Нефинансови активи</b>				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	100 005		<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.2.2.0.0.0.0</b>	<b>32 058</b>	<b>27 223</b>
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	76 532	1 067				
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>176 537</b>	<b>1 067</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>SB.1.2.4.0.0.0</b>						
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.1.2.0.0.0.0</b>	<b>10 809 505</b>	<b>9 307 815</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>10 809 505</b>	<b>9 307 815</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>10 809 505</b>	<b>9 307 815</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2023 - 31.12.2023**

Дата: 30.1.2024 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Пан  
*(в лева)*

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>			
<b>I. Финансови разходи</b>				<b>I. Финансови приходи</b>			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	806 946	374 585
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	4 090	1 149	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	73 034	38 158
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	7 961 255	11 120 722	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	9 020 389	11 851 000
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	44 240	4 885	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	16 632	985
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	80 512	28 076	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>8 090 097</b>	<b>11 154 833</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>9 917 002</b>	<b>12 264 729</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>				<b>II. Нефинансови приходи</b>			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	309 671	271 980				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
<b>Общо за група II</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>309 671</b>	<b>271 980</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>		
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>8 399 768</b>	<b>11 426 812</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>9 917 002</b>	<b>12 264 729</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>1 517 234</b>	<b>837 917</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>						
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>1 517 234</b>	<b>837 917</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>9 917 002</b>	<b>12 264 729</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>9 917 002</b>	<b>12 264 729</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2023 - 31.12.2023**

Дата: 30.1.2024 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панева  
*(в лева)*

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	700	-21 079	-20 379	100 350	-213 845	-113 495
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>OPP.1.0.0.0.0.0</b>	<b>700</b>	<b>-21 079</b>	<b>-20 379</b>	<b>100 350</b>	<b>-213 845</b>	<b>-113 495</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	2 435 735	-1 827 584	608 151	1 061 796	-708 408	353 389
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-13 231	-13 231		-3 817	-3 817
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	722 209		722 209	336 861		336 861
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-297 607	-297 607		-258 740	-258 740
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-31 778	-31 778		-29 112	-29 112
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	14 404	-4 925	9 480	55	-304	-249
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-28 270	-28 270			0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>OPP.2.0.0.0.0.0</b>	<b>3 172 348</b>	<b>-2 203 396</b>	<b>968 953</b>	<b>1 398 713</b>	<b>-1 000 382</b>	<b>398 331</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-4 559	-4 559		-4 672	-4 672
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>OPP.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-4 559</b>	<b>-4 559</b>	<b>0</b>	<b>-4 672</b>	<b>-4 672</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>3 173 048</b>	<b>-2 229 034</b>	<b>944 014</b>	<b>1 499 063</b>	<b>-1 218 899</b>	<b>280 164</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>1 249 231</b>			<b>969 067</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>OPP.6.0.0.0.0.0</b>			<b>2 193 245</b>			<b>1 249 231</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			2 193 245			1 249 231

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2023 - 31.12.2023**

Дата: 30.1.2024 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Таня Панеж  
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	10 193 004	1 334 570	0	0	10 306 665	-12 553 647	9 280 592
<b>Промени в началните салда поради:</b>	OSK.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0							0
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.5.0.0.0.0	10 193 004	1 334 570	0	0	10 306 665	-12 553 647	9 280 592
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0	-20 021	-358	0	0	0	0	-20 379
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0	712	-12					700
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0	-20 733	-346					-21 079
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0					1 517 234	0	1 517 234
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0							0
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	OSK.7.0.0.0.0	10 172 983	1 334 212	0	0	11 823 899	-12 553 647	10 777 447
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	OSK.9.0.0.0.0	10 172 983	1 334 212	0	0	11 823 899	-12 553 647	10 777 447

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2023 - 31.12.2023**

Дата: 30.1.2024 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Таня

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.2	10 193 003.8075
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.3	10 172 982.5997
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.4	711.7607
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.5	700.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.6	20 732.9685
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.7	21 078.9800 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.8	0.9105
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.9	1.0594
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.10	10 053 912.2100
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.10.1	10 053 912.2100
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.11	301 494.08 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.12	32 245.62 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.13	15 928.78 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.14	16.40%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.15	0.33%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.16	16.40%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.17	5.31%

**Забележка:**

Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.

\* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.