

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 30.06.2024 г.

Дата: 16.7.2024 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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	4 020 883	4 020 283
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви			
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	-889 134	-888 833
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		
Общо за група I	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0.0	-889 134	-888 833
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-1 317 372	-1 543 222
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 499 850	1 274 000
I. Парични средства				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-2 817 222	-2 817 222
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	313 351	225 850
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	262 139	116 847	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-1 004 021	-1 317 372
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	2 127 729	1 814 078
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	262 139	116 847	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	1 689 538	1 544 183	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	5 764	5 093
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 689 538	1 544 183	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	545	528
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	5 218	4 565
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	1 800	1 780
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	176 341	159 920	5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	1 865 879	1 704 104	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	7 564	6 873
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	6 068					
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	6 068	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1 206					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	2 135 292	1 820 951				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	2 135 292	1 820 951	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	2 135 292	1 820 951

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 16.7.2024 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таня Паг
(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	66 688	46 786
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	255	1 189	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	148	2 649
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 064 110	1 062 831	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 351 287	1 136 044
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	1 236	502	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	282	143
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	3 730	12 653	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	1 069 331	1 077 175	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	1 418 405	1 185 622
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	35 724	30 009				
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						
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	35 724	30 009	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	1 105 054	1 107 184	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	1 418 405	1 185 622
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	313 351	78 438	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	OD.1.5.0.0.0.0	313 351	78 438	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	1 418 405	1 185 622	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	1 418 405	1 185 622

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 16.7.2024 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
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	300		300	400	-5 646	-5 246
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
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	300	0	300	400	-5 646	-5 246
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	167 760	-42 650	125 110	192 125	-185 441	6 684
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		-122	-122		-186	-186
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	60 164		60 164	45 625		45 625
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-29 330	-29 330		-24 720	-24 720
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-6 790	-6 790		-6 310	-6 310
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	4	-503	-499	11		11
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0		-8 810	-8 810
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	227 928	-79 395	148 533	237 762	-225 468	12 294
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 541	-3 541		-3 562	-3 562
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
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-3 541	-3 541	0	-3 562	-3 562
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	228 228	-82 936	145 292	238 162	-234 676	3 485
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			116 847			129 697
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			262 139			133 183
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			262 139			133 183

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 16.7.2024 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панел
(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							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	4 020 283	-888 833	0	0	1 499 850	-2 817 222	1 814 078
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	4 020 283	-888 833	0	0	1 499 850	-2 817 222	1 814 078
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	601	-301	0	0	0	0	300
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	601	-301					300
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					313 351	0	313 351
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							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	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							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	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	4 020 883	-889 134	0	0	1 813 201	-2 817 222	2 127 729
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	4 020 883	-889 134	0	0	1 813 201	-2 817 222	2 127 729

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44

на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"

за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 16.7.2024 г.

Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тания

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	4 020 282.6446
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 020 883.4534
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	600.8088
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	300.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	-
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	-
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.4512
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.5292
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	29 983.74 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	6 806.95 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	288.48 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	17.32%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-3.64%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	27.59%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	9.19%

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.