

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFS"  
към 31.12.2022 г.

Дата: 06.2.2023 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Таяна 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	5 029 988	4 882 919
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	-49 156	-98 147
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>-49 156</b>	<b>-98 147</b>
<b>II. Други нетекущи активи</b>	SB.1.1.2.0.0.0			<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.:	SB.2.1.3.1.0.0	1 896 045	1 162 416
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	3 260 642	2 527 013
<b>I. Парични средства</b>				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-1 364 597	-1 364 597
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0		733 629
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	655 246	982 998	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	-873 270	
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			<b>Общо за група III</b>	<b>SB.2.1.3.0.0.0</b>	<b>1 022 775</b>	<b>1 896 045</b>
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.2.1.0.0.0.0</b>	<b>6 003 607</b>	<b>6 680 817</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>655 246</b>	<b>982 998</b>	<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				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	0	0	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	10 962	11 729
акции	SB.1.2.2.1.1.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	477	477
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	10 484	11 252
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	1 780	1 730
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	5 359 801	5 710 214	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		
<b>Общо за група II</b>	<b>SB.1.2.2.0.0.0</b>	<b>5 359 801</b>	<b>5 710 214</b>	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
<b>III. Нефинансови активи</b>				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.2.2.0.0.0.0</b>	<b>12 742</b>	<b>13 459</b>
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	1 302	1 064				
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>1 302</b>	<b>1 064</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0						
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.1.2.0.0.0.0</b>	<b>6 016 349</b>	<b>6 694 277</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>6 016 349</b>	<b>6 694 277</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>6 016 349</b>	<b>6 694 277</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFS"**  
**за периода 01.01.2022 - 31.12.2022**

Дата: 06.2.2023 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Таян 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	71 113	48 678
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		4 537	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	829	1 742
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	4 946 599	3 543 944	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	4 141 467	4 371 293
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	1 514	1 425	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	812	185
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	6 468	5 812	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0	4	
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>4 954 582</b>	<b>3 555 718</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>4 214 224</b>	<b>4 421 898</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	132 913	132 551				
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>132 913</b>	<b>132 551</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>5 087 494</b>	<b>3 688 269</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>4 214 224</b>	<b>4 421 898</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>733 629</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>873 270</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>0</b>	<b>733 629</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>873 270</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>5 087 494</b>	<b>4 421 898</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>5 087 494</b>	<b>4 421 898</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ЕТФС"**  
**за периода 01.01.2022 - 31.12.2022**

Дата: 06.2.2023 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панева  
*(в лево)*

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	200 000	-499	199 501	112 000	-369 458	-257 458
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>200 000</b>	<b>-499</b>	<b>199 501</b>	<b>112 000</b>	<b>-369 458</b>	<b>-257 458</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	92 732	-546 666	-453 934	767 904		767 904
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	4	-574	-570		-47	-47
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	70 161		70 161	47 013		47 013
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-132 420	-132 420		-130 163	-130 163
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-6 575	-6 575		-6 952	-6 952
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	12	0	12		-100	-100
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>OPP.2.0.0.0.0.0</b>	<b>162 909</b>	<b>-686 235</b>	<b>-523 326</b>	<b>814 916</b>	<b>-137 261</b>	<b>677 655</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 928	-3 928		-3 063	-3 063
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>-3 928</b>	<b>-3 928</b>	<b>0</b>	<b>-3 063</b>	<b>-3 063</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>362 909</b>	<b>-690 662</b>	<b>-327 753</b>	<b>926 916</b>	<b>-509 781</b>	<b>417 135</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>982 998</b>			<b>565 863</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>655 246</b>			<b>982 998</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			655 246			982 998

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

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFS"**  
**за периода 01.01.2022 - 31.12.2022**

Дата: 06.2.2023 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Таня Панел  
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиев резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
a	б	1	2	3	4	5	6	7
<b>Салдо към началото на предходния отчетен период</b>	OSK.2.0.0.0.0.0							0
<b>Салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.3.0.0.0.0.0	4 882 919	-98 147	0	0	3 260 642	-1 364 597	6 680 817
<b>Промени в началните салда поради:</b>	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
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.5.0.0.0.0.0	4 882 919	-98 147	0	0	3 260 642	-1 364 597	6 680 817
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0.0	147 069	48 991	0	0	0	0	196 060
- смитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	147 438	49 122					196 560
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-369	-131					-500
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-873 270	-873 270
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
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	OSK.7.0.0.0.0.0	5 029 988	-49 156	0	0	3 260 642	-2 237 867	6 003 607
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	OSK.9.0.0.0.0.0	5 029 988	-49 156	0	0	3 260 642	-2 237 867	6 003 607

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFS"**  
**за периода 01.01.2022 - 31.12.2022**

Дата: 06.2.2023 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	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.2	24 965.9701
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.3	25 717.9216
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.4	753.8388
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.5	200 000.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.6	1.8873
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.7	499.0100 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.8	136.8201
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.9	119.3563
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.10	6 408 857.8724
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.10.1	3 276 796.9975
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.11	131 652.58 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.12	6 574.70 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.13	584.79 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.14	-11.90%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.15	1.46%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.16	-11.90%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.17	10.90%

**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.