

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 31.12.2023 г.

Дата: 26.1.2024 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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	4 020 283	4 063 441
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	-888 833	-913 857
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	-888 833	-913 857
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	-1 543 222	-1 462 292
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 274 000	1 274 000
I. Парични средства				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-2 817 222	-2 736 292
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	225 850	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	116 847	129 697	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		-80 930
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-1 317 372	-1 543 222
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	1 814 078	1 606 363
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	116 847	129 697	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	1 544 183	1 356 328	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	5 093	4 614
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 544 183	1 356 328	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	528	526
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 565	4 088
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	1 700
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	159 920	126 415	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	1 704 104	1 482 743	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	6 873	6 314
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		236				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	0	236				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 820 951	1 612 677				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 820 951	1 612 677	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 820 951	1 612 677

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2023 - 31.12.2023

Дата: 26.1.2024 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	77 222	69 260
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	1 189		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	2 649	8 418
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 938 970	2 404 710	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 161 729	2 308 990
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	760	1 502	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	249	406
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	15 835	7 865	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	1 956 753	2 414 077	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2 241 849	2 387 074
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	59 245	53 927				
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	59 245	53 927	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	2 015 999	2 468 004	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2 241 849	2 387 074
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	225 850	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	80 930
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	225 850	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	80 930
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 241 849	2 468 004	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 241 849	2 468 004

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

Дата: 26.1.2024 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
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	700	-18 835	-18 135	155 350	-9 388	145 962
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	700	-18 835	-18 135	155 350	-9 388	145 962
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	192 125	-185 441	6 684	141 372	-268 724	-127 352
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		-203	-203		-567	-567
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	72 891		72 891	55 113		55 113
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-50 160	-50 160		-46 890	-46 890
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-10 669	-10 669		-9 941	-9 941
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	11		11	160	-591	-431
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-8 810	-8 810			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	265 028	-255 284	9 744	196 646	-326 712	-130 066
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-4 459	-4 459		-4 622	-4 622
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	-4 459	-4 459	0	-4 622	-4 622
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	265 728	-278 579	-12 850	351 996	-340 722	11 274
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			129 697			118 424
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			116 847			129 697
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			116 847			129 697

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 01.01.2023 - 31.12.2023

Дата: 26.1.2024 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таяна Панел
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрупани 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	4 063 441	-913 857	0	0	1 274 000	-2 817 222	1 606 363
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	4 063 441	-913 857	0	0	1 274 000	-2 817 222	1 606 363
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-43 159	25 023	0	0	0	0	-18 135
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	1 698	-998					700
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-44 857	26 021					-18 835
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					225 850	0	225 850
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	4 020 283	-888 833	0	0	1 499 850	-2 817 222	1 814 078
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	4 020 283	-888 833	0	0	1 499 850	-2 817 222	1 814 078

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

на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"

за периода 01.01.2023 - 31.12.2023

Дата: 26.1.2024 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	4 063 441.4391
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 020 282.6446
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	1 697.8405
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	700.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	44 856.6350
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	18 835.4900 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.3953
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.4512
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	1 688 413.2800
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	1 688 413.2800
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	50 636.43 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	10 671.79 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	385.89 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	13.20%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-4.66%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	13.20%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	12.01%

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.