

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 30.06.2023 г.

Дата: 19.7.2023 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	4 050 444	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	-906 106	-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	-906 106	-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	78 438	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	133 183	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	-1 464 783	-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	1 679 555	1 606 363
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	133 183	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	1 401 395	1 356 328	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 589	4 614
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 401 395	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	4 061	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	148 978	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	1 550 373	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	6 369	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	1 168	236				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	1 168	236				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1 200					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 685 924	1 612 677				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 685 924	1 612 677	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 685 924	1 612 677

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 19.7.2023 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			
І. Финансови разходи				І. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	46 786	39 379
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	6 381
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 062 831	1 424 429	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 136 044	1 239 931
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	502	478	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	143	138
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	3 843	3 775	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група І	OD.1.1.1.0.0.0	1 068 364	1 428 681	Общо за група І	OD.2.1.1.0.0.0	1 185 622	1 285 829
ІІ. Нефинансови разходи				ІІ. 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	30 009	27 038				
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	8 810					
Общо за група ІІ	OD.1.1.2.0.0.0	38 819	27 038	Общо за група ІІ	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (І+ІІ)	OD.1.1.0.0.0.0	1 107 184	1 455 719	Б. Общо приходи от дейността (І+ІІ)	OD.2.1.0.0.0.0	1 185 622	1 285 829
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	78 438	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	169 890
ІІІ. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-ІІІ)	OD.1.5.0.0.0.0	78 438	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	169 890
ВСИЧКО (Б+ІІІ+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	1 185 622	1 455 719	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	1 185 622	1 455 719

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 19.7.2023 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	400	-5 646	-5 246	155 100	-1 901	153 199
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	400	-5 646	-5 246	155 100	-1 901	153 199
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	32 432	-37 999	-5 567
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		-186	-186		-162	-162
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	45 625		45 625	42 981		42 981
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-24 720	-24 720		-23 759	-23 759
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-6 310	-6 310		-5 389	-5 389
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	11		11	1	-120	-119
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	237 762	-216 657	21 104	75 414	-67 429	7 985
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 562	-3 562		-3 158	-3 158
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		-8 810	-8 810			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	-12 372	-12 372	0	-3 158	-3 158
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	238 162	-234 676	3 485	230 514	-72 488	158 026
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			133 183			276 450
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			133 183			276 450

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 - 30.06.2023

Дата: 19.7.2023 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	-12 997	7 751	0	0	0	0	-5 246
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	986	-586					400
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-13 983	8 337					-5 646
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					78 438	0	78 438
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	4 050 444	-906 106	0	0	1 352 438	-2 817 222	1 679 555
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	4 050 444	-906 106	0	0	1 352 438	-2 817 222	1 679 555

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

на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"

за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 19.7.2023 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	4 050 444.3778
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	986.1588
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	400.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	13 983.2201
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	5 646.4200 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	0.4147
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	24 692.72 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	6 312.88 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	4.09%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-5.30%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	11.06%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	12.92%

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.