

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFs"
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
a	б	1	2	a	б	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	5 029 988	5 029 988
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	-49 156	-49 156
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	-49 156	-49 156
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:			
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	1 022 775	1 896 045
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	3 260 642	3 260 642
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-2 237 867	-1 364 597
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	618 795	655 246	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	463 801	
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	1 486 576	1 022 775
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.2.1.0.0.0.0	6 467 408	6 003 607
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	618 795	655 246	B. 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	0	0	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	11 176	10 962
акции	SB.1.2.2.1.1.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	502	477
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	10 674	10 484
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	1 950	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	5 860 452	5 359 801	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	5 860 452	5 359 801	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 B	SB.2.2.0.0.0.0	13 126	12 742
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				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	0	1 302				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1 287					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SB.1.2.0.0.0.0	6 480 534	6 016 349				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	6 480 534	6 016 349	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	6 480 534	6 016 349

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

Дата: 19.7.2023 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
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	20 936	19 551
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	548		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	5 609	829
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 552 586	2 760 005	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 061 637	2 051 311
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	483	758	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	123	94
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	4 474	3 284	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	1 558 091	2 764 047	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2 088 304	2 071 785
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	66 412	67 075				
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	66 412	67 075	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	1 624 503	2 831 122	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2 088 304	2 071 785
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	463 801	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	759 337
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	463 801	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	759 337
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 088 304	2 831 122	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 088 304	2 831 122

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ЕТФС"
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			0	200 000	-499	199 501
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	OPP.1.2.0.0.0.0 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	0	0	0	200 000	-499	199 501
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	790 671	-777 923	12 749	92 732	-238 075	-145 343
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		-717	-717		-282	-282
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	21 877		21 877	19 938		19 938
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-62 214	-62 214		-69 280	-69 280
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-5 049	-5 049		-3 272	-3 272
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	0		0	12		12
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	812 549	-845 903	-33 354	112 683	-310 910	-198 227
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 096	-3 096		-2 846	-2 846
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	-3 096	-3 096	0	-2 846	-2 846
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	812 549	-848 999	-36 450	312 683	-314 255	-1 572
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			655 246			982 998
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			618 795			981 426
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			618 795			981 426

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ЕТФС"
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 19.7.2023 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Пансе
(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	5 029 988	-49 156	0	0	3 260 642	-2 237 867	6 003 607
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	5 029 988	-49 156	0	0	3 260 642	-2 237 867	6 003 607
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					463 801	0	463 801
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	5 029 988	-49 156	0	0	3 724 442	-2 237 867	6 467 408
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	5 029 988	-49 156	0	0	3 724 442	-2 237 867	6 467 408

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFS"
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 19.7.2023 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.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	25 717.9216
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	25 717.9216
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	119.3563
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	128.5770
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	62 403.43 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	5 074.07 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 412.40 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	6.62%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	1.89%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	4.18%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	10.22%

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.