

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"  
към 30.06.2024 г.

Дата: 17.7.2024 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
<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	10 140 412	10 172 983
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	1 331 203	1 334 212
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>	SB.1.1.1.0.0.0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>	SB.2.1.2.0.0.0	<b>1 331 203</b>	<b>1 334 212</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>	SB.1.1.0.0.0.0	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-729 748	-2 246 982
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	11 823 899	10 306 665
<b>I. Парични средства</b>				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-12 553 647	-12 553 647
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	1 521 423	1 517 234
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	1 642 606	2 193 245	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			<b>Общо за група III</b>	SB.2.1.3.0.0.0	<b>791 675</b>	<b>-729 748</b>
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	SB.2.1.0.0.0.0	<b>12 263 290</b>	<b>10 777 447</b>
<b>Общо за група I</b>	SB.1.2.1.0.0.0	<b>1 642 606</b>	<b>2 193 245</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	9 865 144	7 731 660	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	32 624	29 777
акции	SB.1.2.2.1.1.0	9 865 144	7 731 660	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	2 784	2 435
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	29 840	27 342
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	2 200	2 281
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	750 658	708 064	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>	SB.1.2.2.0.0.0	<b>10 615 802</b>	<b>8 439 723</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>	SB.2.2.0.0.0.0	<b>34 824</b>	<b>32 058</b>
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0		100 005				
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	38 298	76 532				
<b>Общо за група III</b>	SB.1.2.3.0.0.0	<b>38 298</b>	<b>176 537</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0	<b>1 408</b>					
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.1.2.0.0.0.0	<b>12 298 114</b>	<b>10 809 505</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	SB.1.0.0.0.0.0	<b>12 298 114</b>	<b>10 809 505</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	SB.2.0.0.0.0.0	<b>12 298 114</b>	<b>10 809 505</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2024 - 30.06.2024**

Дата: 17.7.2024 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
<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	191 561	178 324
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	3 323	521	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	106 762	70 255
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	4 744 790	3 694 047	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	6 184 114	4 537 977
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	4 922	37 094	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	1 736	1 270
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	26 911	52 094	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>4 779 947</b>	<b>3 783 756</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>6 484 172</b>	<b>4 787 825</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	182 802	148 884				
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>182 802</b>	<b>148 884</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>4 962 749</b>	<b>3 932 641</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>6 484 172</b>	<b>4 787 825</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>1 521 423</b>	<b>855 184</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</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 (В-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>1 521 423</b>	<b>855 184</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>6 484 172</b>	<b>4 787 825</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>6 484 172</b>	<b>4 787 825</b>

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

Дата: 17.7.2024 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
<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	300	-35 880	-35 580	400		400
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>300</b>	<b>-35 880</b>	<b>-35 580</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>400</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	637 601	-1 171 911	-534 310	1 920 141	-351 668	1 568 474
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		-2 742	-2 742		-10 202	-10 202
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	229 308		229 308	115 986		115 986
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-170 132	-170 132		-143 200	-143 200
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-23 821	-23 821		-14 437	-14 437
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	18	-3 685	-3 667	532	-1 079	-547
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-5 713	-5 713		-28 270	-28 270
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>OPP.2.0.0.0.0.0</b>	<b>866 926</b>	<b>-1 378 004</b>	<b>-511 078</b>	<b>2 036 659</b>	<b>-548 856</b>	<b>1 487 802</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 981	-3 981		-3 662	-3 662
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>-3 981</b>	<b>-3 981</b>	<b>0</b>	<b>-3 662</b>	<b>-3 662</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>867 226</b>	<b>-1 417 865</b>	<b>-550 639</b>	<b>2 037 059</b>	<b>-552 518</b>	<b>1 484 540</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>2 193 245</b>			<b>1 249 231</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>1 642 606</b>			<b>2 733 771</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			1 642 606			2 733 771

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

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2024 - 30.06.2024**

Дата: 17.7.2024 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Таяна 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	10 172 983	1 334 212	0	0	11 823 899	-12 553 647	10 777 447
<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	10 172 983	1 334 212	0	0	11 823 899	-12 553 647	10 777 447
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0.0	-32 570	-3 010	0	0	0	0	-35 580
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	263	37					300
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-32 833	-3 047					-35 880
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0.0					1 521 423	0	1 521 423
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	10 140 412	1 331 203	0	0	13 345 322	-12 553 647	12 263 290
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	10 140 412	1 331 203	0	0	13 345 322	-12 553 647	12 263 290

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

на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"

за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 17.7.2024 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	10 172 982.5997
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	10 140 412.1156
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	262.6848
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	32 833.1689
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	35 880.0900 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	1.0594
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1.2093
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	172 630.64 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	24 170.43 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	4 417.25 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	14.09%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	1.05%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	21.57%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	5.98%

**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.