

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFs"
към 30.06.2024 г.

Дата: 15.7.2024 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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	5 012 628	5 012 628
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	-53 830	-53 830
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	-53 830	-53 830
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	1 688 953	1 022 775
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	3 926 819	3 260 642
I. Парични средства				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-2 237 867	-2 237 867
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	623 154	666 178
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	518 501	577 428	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	2 312 107	1 688 953
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	7 270 905	6 647 751
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	518 501	577 428	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	0	0	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	12 277	11 554
акции	SB.1.2.2.1.1.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	539	528
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	11 739	11 026
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	2 100	1 950
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	6 765 424	6 083 826	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	6 765 424	6 083 826	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	14 377	13 504
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						
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	0	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1 357					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	7 285 282	6 661 255				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	7 285 282	6 661 255	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	7 285 282	6 661 255

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ЕТФС"
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 15.7.2024 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таня 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	18 760	20 936
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
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 967 483	1 552 586	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 649 080	2 061 637
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	420	483	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	57	123
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	3 227	4 474	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	1 971 130	1 558 091	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2 667 897	2 088 304
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	73 612	66 412				
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	73 612	66 412	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	2 044 742	1 624 503	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2 667 897	2 088 304
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	623 154	463 801	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
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	623 154	463 801	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 667 897	2 088 304	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 667 897	2 088 304

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFS"
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 15.7.2024 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таяна 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			0
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	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0			0	790 671	-777 923	12 749
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		-17	-17		-717	-717
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	18 396		18 396	21 877		21 877
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-68 256	-68 256		-62 214	-62 214
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-5 867	-5 867		-5 049	-5 049
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0			0	0		0
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	18 396	-74 140	-55 744	812 549	-845 903	-33 354
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 183	-3 183		-3 096	-3 096
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	-3 183	-3 183	0	-3 096	-3 096
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	18 396	-77 323	-58 927	812 549	-848 999	-36 450
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			577 428			655 246
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			518 501			618 795
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			518 501			618 795

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 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 15.7.2024 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
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	5 012 628	-53 830	0	0	3 926 819	-2 237 867	6 647 751
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0	5 012 628	-53 830	0	0	3 926 819	-2 237 867	6 647 751
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0					623 154	0	623 154
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0							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
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0							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
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0	5 012 628	-53 830	0	0	4 549 973	-2 237 867	7 270 905
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0	5 012 628	-53 830	0	0	4 549 973	-2 237 867	7 270 905

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ЕТФС"
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 15.7.2024 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	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	25 629.1592
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	25 629.1592
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	132.6201
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	145.0518
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	68 968.38 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	5 878.03 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	0.00 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	8.59%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	2.61%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	12.52%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	9.38%

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.