

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 31.12.2022 г.

Дата: 06.2.2023 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таяна 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	4 063 441	3 689 294
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	-913 857	-685 123
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	-913 857	-685 123
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	-1 462 292	-1 758 162
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 274 000	978 129
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-2 736 292	-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		295 871
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	129 697	118 424	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	-1 543 222	-1 462 292
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	1 606 363	1 541 880
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	129 697	118 424	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	1 356 328	1 373 266	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 614	4 403
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 356 328	1 373 266	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	526	514
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 088	3 889
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	1 700	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	126 415	56 106	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	1 482 743	1 429 372	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	6 314	6 103
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	187				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	236	187				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 612 677	1 547 983				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 612 677	1 547 983	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 612 677	1 547 983

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

Дата: 06.2.2023 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таян 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	69 260	46 039
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0			2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	8 418	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	2 404 710	1 526 952	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 308 990	1 831 218
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	1 502	507	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	406	108
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	7 865	5 869	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	2 414 077	1 533 328	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2 387 074	1 877 365
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	53 927	48 167				
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	53 927	48 167	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	2 468 004	1 581 495	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2 387 074	1 877 365
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	295 871	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	80 930	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	0	295 871	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	80 930	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 468 004	1 877 365	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 468 004	1 877 365

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

Дата: 06.2.2023 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	155 350	-9 388	145 962	2 000	-79 029	-77 029
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	155 350	-9 388	145 962	2 000	-79 029	-77 029
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	141 372	-268 724	-127 352			0
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		-567	-567		-49	-49
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	55 113		55 113	45 623		45 623
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-46 890	-46 890		-42 016	-42 016
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-9 941	-9 941		-7 656	-7 656
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	160	-591	-431		-170	-170
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	196 646	-326 712	-130 066	45 623	-49 890	-4 268
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-4 622	-4 622		-3 717	-3 717
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	-4 622	-4 622	0	-3 717	-3 717
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	351 996	-340 722	11 274	47 623	-132 636	-85 014
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			118 424			203 437
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			129 697			118 424
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			129 697			118 424

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 01.01.2022 - 31.12.2022

Дата: 06.2.2023 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таня Панев
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиев резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
a	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	3 689 294	-685 123	0	0	1 274 000	-2 736 292	1 541 880
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	3 689 294	-685 123	0	0	1 274 000	-2 736 292	1 541 880
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	374 147	-228 734	0	0	0	0	145 414
- смитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	398 841	-244 039					154 802
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-24 693	15 305					-9 388
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-80 930	-80 930
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	4 063 441	-913 857	0	0	1 274 000	-2 817 222	1 606 363
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	4 063 441	-913 857	0	0	1 274 000	-2 817 222	1 606 363

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

Дата: 06.2.2023 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.1.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.2	3 689 294.2948
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.3	4 063 441.4391
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.4	398 840.6204
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.5	155 350.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.6	24 693.4761
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.7	9 388.0500 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.8	0.4179
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.9	0.3953
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.10	1 551 543.8152
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.10.1	1 551 543.8152
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.11	47 088.57 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.12	9 952.58 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.13	641.41 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.14	-4.87%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.15	-5.71%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.16	-4.87%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.17	19.00%

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.