

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2019
Крайна дата:	30.6.2019
Дата на изготвяне на отчета:	22.7.2019
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ "СКАЙ Финанси"
Номер РГ:	05-1341
ЕИК:	175261175
Адрес на управление:	София 1000, общ.Оборище, ул. "Екзарх Йосиф" No 31
Адрес за кореспонденция:	София 1000, общ.Оборище, ул. "Екзарх Йосиф" No 31
Телефон:	02/8154000
E-mail:	contact@skyfunds.bg
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	УД "СКАЙ Управление на активи" АД
Номер РГ:	08-0016
ЕИК:	175040675
Представяващ:	Десислава Петкова
Данни за представените справки	
Съставител:	Спаска Спасова-Димова
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	02/8154000
E-mail:	

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 30.06.2019 г.

Дата: 22.7.2019 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова

(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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	4 050 792	4 092 932
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	-915 206	-941 217
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	-915 206	-941 217
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.:			
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	-1 646 248	-1 325 455
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	799 886	799 886
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-2 446 135	-2 125 342
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	346 326	336 306	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	69 580	
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-1 576 668	-1 646 248
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	1 558 918	1 505 467
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	346 326	336 306	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	1 157 201	1 119 006	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 244	4 306
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 157 201	1 119 006	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	419	395
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	3 825	3 911
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. 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	58 106	52 926	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	1 215 307	1 171 932	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	4 244	4 306
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	418	1 536				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	418	1 536				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1 110					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 563 162	1 509 773				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 563 162	1 509 773	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 563 162	1 509 773

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2019 - 30.06.2019

Дата: 22.7.2019 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова

(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	39 444	38 719
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	213		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	795 868	1 103 020	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	854 112	969 892
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	414	513	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	77	368
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 948	2 578	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	512	783
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	799 443	1 106 111	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	894 146	1 009 763
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	25 122	29 283				
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	25 122	29 283	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	824 565	1 135 393	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	894 146	1 009 763
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	69 580	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	125 631
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	69 580	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	125 631
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	894 146	1 135 393	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	894 146	1 135 393

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2019 - 30.06.2019

Дата: 22.7.2019 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова

(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		-16 129	-16 129		-668	-668
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	0	-16 129	-16 129	0	-668	-668
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	14 551		14 551			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	512		512	783		783
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	40 443		40 443	29 555		29 555
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-23 410	-23 410	2	-27 719	-27 716
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 902	-2 902		-2 274	-2 274
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-134	-134		-97	-97
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	55 505	-26 447	29 058	30 341	-30 090	251
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-2 908	-2 908		-3 022	-3 022
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	-2 908	-2 908	0	-3 022	-3 022
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	55 505	-45 484	10 021	30 341	-33 779	-3 439
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			336 306			328 827
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			346 326			325 388
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			346 326			325 388

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 01.01.2019 - 30.06.2019

Дата: 22.7.2019 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова

(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	4 092 932	-941 217			799 886	-2 446 135	1 505 467
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	4 092 932	-941 217	0	0	799 886	-2 446 135	1 505 467
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	4 092 932	-941 217	0	0	799 886	-2 446 135	1 505 467
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-42 140	26 011	0	0	0	0	-16 129
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-42 140	26 011					-16 129
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					69 580	0	69 580
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	4 050 792	-915 206	0	0	869 467	-2 446 135	1 558 918
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	4 050 792	-915 206	0	0	869 467	-2 446 135	1 558 918

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2019 - 30.06.2019

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 22.7.2019 г.
 Съставител: Спаска Спасова-Димова
 Ръководител: Десислава Петкова

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	4 092 931.8781
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 050 791.7479
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	42 140.1302
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	16 129.1100 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.3678
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.3848
10	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.10	23 324.00 лв.
11	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	2 925.70 лв.
12	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	21.98 лв.
13	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.13	5.74%
14	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-7.55%
15	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-7.36%
16	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	11.50%