

<b>СПРАВКИ</b> за договорни фондове и инвестиционни дружества	
<b>Данни за отчетния период</b>	
Начална дата:	1.1.2022
Крайна дата:	30.6.2022
Дата на изготвяне на отчета:	19.7.2022
<b>Данни за поднадзорното лице</b>	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ "СКАЙ Глобал ETFs"
Номер РГ:	05-1510
ЕИК:	175872280
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:	<a href="mailto:contact@skyfunds.bg">contact@skyfunds.bg</a>
<b>Данни за управляващото дружество</b>	
Наименование на УД:	УД "СКАЙ Управление на активи" АД
Номер РГ:	08-0016
ЕИК:	175040675
Представяващ:	Десислава Петкова, Таня Панева
<b>Данни за представените справки</b>	
Съставител:	Спаска Спасова-Димова
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	02/8154000
E-mail:	<a href="mailto:acc@skyfunds.bg">acc@skyfunds.bg</a>

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFs"  
към 30.06.2022 г.

Дата: 19.7.2022 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
<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	5 029 988	4 882 919
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	-49 156	-98 147
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>	<b>SB.1.1.1.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>SB.2.1.2.0.0.0</b>	<b>-49 156</b>	<b>-98 147</b>
<b>II. Други нетекущи активи</b>	<b>SB.1.1.2.0.0.0</b>			<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.1.1.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:			
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	1 896 045	1 162 416
<b>I. Парични средства</b>				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	3 260 642	2 527 013
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-1 364 597	-1 364 597
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	981 426	982 998	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0		733 629
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			<b>Общо за група III</b>	<b>SB.2.1.3.0.0.0</b>	<b>1 136 708</b>	<b>1 896 045</b>
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.2.1.0.0.0.0</b>	<b>6 117 540</b>	<b>6 680 817</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>981 426</b>	<b>982 998</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	0	0	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	10 956	11 729
акции	SB.1.2.2.1.1.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	477	477
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	10 478	11 252
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	1 780	1 730
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	5 147 650	5 710 214	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>	<b>SB.1.2.2.0.0.0</b>	<b>5 147 650</b>	<b>5 710 214</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>	<b>SB.2.2.0.0.0.0</b>	<b>12 736</b>	<b>13 459</b>
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		1 064				
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>1 064</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>SB.1.2.4.0.0.0</b>	<b>1 200</b>					
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.1.2.0.0.0.0</b>	<b>6 130 276</b>	<b>6 694 277</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>6 130 276</b>	<b>6 694 277</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>6 130 276</b>	<b>6 694 277</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFS"**  
**за периода 01.01.2022 - 30.06.2022**

Дата: 19.7.2022 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
<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	19 551	16 089
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		4 537	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	829	1 742
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	2 760 005	1 699 274	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 051 311	2 386 551
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	758	963	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	94	31
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	3 284	2 936	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>2 764 047</b>	<b>1 707 710</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>2 071 785</b>	<b>2 404 414</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	67 075	64 430				
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>67 075</b>	<b>64 430</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>2 831 122</b>	<b>1 772 139</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>2 071 785</b>	<b>2 404 414</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>632 274</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>759 337</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 (B-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>632 274</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>759 337</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>2 831 122</b>	<b>2 404 414</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>2 831 122</b>	<b>2 404 414</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ЕТФС"**  
**за периода 01.01.2022 - 30.06.2022**

Дата: 19.7.2022 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	200 000	-499	199 501		-337 984	-337 984
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>200 000</b>	<b>-499</b>	<b>199 501</b>	<b>0</b>	<b>-337 984</b>	<b>-337 984</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	92 732	-238 075	-145 343	767 904		767 904
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		-282	-282		-14	-14
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	19 938		19 938	15 797		15 797
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-69 280	-69 280		-62 962	-62 962
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-3 272	-3 272		-3 463	-3 463
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	12		12		-100	-100
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>OPP.2.0.0.0.0.0</b>	<b>112 683</b>	<b>-310 910</b>	<b>-198 227</b>	<b>783 701</b>	<b>-66 539</b>	<b>717 162</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-2 846	-2 846		-2 656	-2 656
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>-2 846</b>	<b>-2 846</b>	<b>0</b>	<b>-2 656</b>	<b>-2 656</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>312 683</b>	<b>-314 255</b>	<b>-1 572</b>	<b>783 701</b>	<b>-407 180</b>	<b>376 521</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>982 998</b>			<b>565 863</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>981 426</b>			<b>942 385</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			981 426			942 385

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 01.01.2022 - 30.06.2022**

Дата: 19.7.2022 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панс  
*(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	4 882 919	-98 147	0	0	3 260 642	-1 364 597	6 680 817
<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	4 882 919	-98 147	0	0	3 260 642	-1 364 597	6 680 817
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0.0	147 069	48 991	0	0	0	0	196 060
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	147 438	49 122					196 560
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-369	-131					-500
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-759 337	-759 337
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	5 029 988	-49 156	0	0	3 260 642	-2 123 933	6 117 540
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	5 029 988	-49 156	0	0	3 260 642	-2 123 933	6 117 540

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFS"**  
**за периода 01.01.2022 - 30.06.2022**

Дата: 19.7.2022 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	24 965.9701
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	753.8388
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	200 000.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	1.8873
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	499.0100 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	136.8201
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	121.6214
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	68 506.21 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	3 271.97 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	307.06 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-9.83%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	1.71%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-8.81%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	9.90%

**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.