

<b>СПРАВКИ</b> за договорни фондове и инвестиционни дружества	
<b>Данни за отчетния период</b>	
Начална дата:	1.1.2019
Крайна дата:	31.12.2019
Дата на изготвяне на отчета:	31.1.2020
<b>Данни за поднадзорното лице</b>	
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:	<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
<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 ФИНАНСИ"  
към 31.12.2019 г.

Дата: 31.1.2020 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
<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	3 924 077	4 092 932
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	-838 138	-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		
<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>-838 138</b>	<b>-941 217</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	-1 646 248	-1 325 455
<b>I. Парични средства</b>				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	239 617	336 306	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	178 243	
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>-1 468 005</b>	<b>-1 646 248</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>1 617 934</b>	<b>1 505 467</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>239 617</b>	<b>336 306</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	1 322 724	1 119 006	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 531	4 306
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 322 724	1 119 006	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	433	395
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 098	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	113	
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	59 872	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		
<b>Общо за група II</b>	<b>SB.1.2.2.0.0.0</b>	<b>1 382 596</b>	<b>1 171 932</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>4 643</b>	<b>4 306</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	365	1 536				
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>365</b>	<b>1 536</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>SB.1.2.4.0.0.0</b>						
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.1.2.0.0.0.0</b>	<b>1 622 577</b>	<b>1 509 773</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>1 622 577</b>	<b>1 509 773</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>1 622 577</b>	<b>1 509 773</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"**  
**за периода 01.01.2019 - 31.12.2019**

Дата: 31.1.2020 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
<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	48 372	50 713
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	213	397	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 771	1 097
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 527 874	2 105 642	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 712 871	1 793 679
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	724	3 891	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	573	3 104
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	5 342	5 345	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	512	1 585
				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>1 534 154</b>	<b>2 115 275</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>1 764 099</b>	<b>1 850 177</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	51 702	55 695				
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>51 702</b>	<b>55 695</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>1 585 856</b>	<b>2 170 970</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>1 764 099</b>	<b>1 850 177</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>178 243</b>	<b>0</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>320 793</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>178 243</b>	<b>0</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>320 793</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>1 764 099</b>	<b>2 170 970</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>1 764 099</b>	<b>2 170 970</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"**  
**за периода 01.01.2019 - 31.12.2019**

Дата: 31.1.2020 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
<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		-65 776	-65 776		-834	-834
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>0</b>	<b>-65 776</b>	<b>-65 776</b>	<b>0</b>	<b>-834</b>	<b>-834</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	20 756	-45 000	-24 244	60 010	-35 323	24 688
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	1 585	-58	1 527
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	49 799		49 799	43 972		43 972
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-46 847	-46 847	2	-52 464	-52 462
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-6 029	-6 029		-5 503	-5 503
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	4	-320	-317		-169	-169
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>71 071</b>	<b>-98 196</b>	<b>-27 125</b>	<b>105 569</b>	<b>-93 517</b>	<b>12 052</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 789	-3 789		-3 739	-3 739
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>-3 789</b>	<b>-3 789</b>	<b>0</b>	<b>-3 739</b>	<b>-3 739</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>71 071</b>	<b>-167 760</b>	<b>-96 689</b>	<b>105 569</b>	<b>-98 091</b>	<b>7 479</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>336 306</b>			<b>328 827</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>239 617</b>			<b>336 306</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			239 617			336 306

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 - 31.12.2019**

Дата: 31.1.2020 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							0
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
<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	4 092 932	-941 217	0	0	799 886	-2 446 135	1 505 467
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0.0	-168 855	103 079	0	0	0	0	-65 776
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-168 855	103 079					-65 776
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0.0					178 243	0	178 243
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	3 924 077	-838 138	0	0	978 129	-2 446 135	1 617 934
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	3 924 077	-838 138	0	0	978 129	-2 446 135	1 617 934

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"**  
**за периода 01.01.2019 - 31.12.2019**

*Справка № 5 КИС - Доп. информация*

Дата: 31.1.2020 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.1.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.2	4 092 931.8781
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.3	3 924 077.1557
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.6	168 854.7224
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.7	65 775.7000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.8	0.3678
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.9	0.4123
10	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.10	47 039.68 лв.
11	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.11	6 166.48 лв.
12	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.12	150.07 лв.
13	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.13	13.30%
14	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.14	-6.75%
15	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.15	13.30%
16	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.16	11.20%