

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2022
Крайна дата:	30.6.2022
Дата на изготвяне на отчета:	19.7.2022
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, Таня Панева
Данни за представените справки	
Съставител:	Спаска Спасова-Димова
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	02/8154000
E-mail:	acc@skyfunds.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
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
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	4 082 937	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	-926 115	-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	-926 115	-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.:			
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	-1 462 292	-1 758 162
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	1 274 000	978 129
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-2 736 292	-2 736 292
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	276 450	118 424	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0		295 871
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-1 632 182	-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	1 524 641	1 541 880
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	276 450	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	1 205 717	1 373 266	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 395	4 403
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 205 717	1 373 266	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	527	514
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	3 868	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	47 054	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	1 252 771	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	6 095	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	356	187				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	356	187				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1 160					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 530 736	1 547 983				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 530 736	1 547 983	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 530 736	1 547 983

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
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
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	39 379	20 794
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	6 381	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 424 429	687 931	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 239 931	839 606
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	478	344	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	138	67
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	3 775	2 870	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	1 428 681	691 145	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	1 285 829	860 466
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	27 038	22 777				
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	27 038	22 777	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	1 455 719	713 922	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	1 285 829	860 466
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	146 544	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	169 890	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	146 544	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	169 890	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	1 455 719	860 466	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	1 455 719	860 466

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
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
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	155 100	-1 901	153 199	-78 120	-78 120	-78 120
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	155 100	-1 901	153 199	0	-78 120	-78 120
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	32 432	-37 999	-5 567			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		-162	-162		-17	-17
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	42 981		42 981	17 908		17 908
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-23 759	-23 759		-19 916	-19 916
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-5 389	-5 389		-3 708	-3 708
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	1	-120	-119		-122	-122
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	75 414	-67 429	7 985	17 908	-23 762	-5 854
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 158	-3 158		-2 968	-2 968
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	-3 158	-3 158	0	-2 968	-2 968
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	230 514	-72 488	158 026	17 908	-104 851	-86 942
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			276 450			116 495
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			276 450			116 495

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 - 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	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	393 643	-240 992	0	0	0	0	152 651
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	398 171	-243 619					154 552
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-4 528	2 627					-1 901
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-169 890	-169 890
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	4 082 937	-926 115	0	0	1 274 000	-2 906 182	1 524 641
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	4 082 937	-926 115	0	0	1 274 000	-2 906 182	1 524 641

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
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	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	3 689 294.2948
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 082 937.1682
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	398 170.6312
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	155 100.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	4 527.7578
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	1 900.5200 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.4179
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.3734
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	23 738.08 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	5 401.94 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	201.82 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-10.84%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-6.29%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-1.06%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	18.52%

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.