

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2017
Крайна дата:	31.12.2017
Дата на изготвяне на отчета:	22.2.2018
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:	Годор Славков
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	02/8154000
E-mail:	contact@skyfunds.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 31.12.2017 г.

Дата: 22.2.2018 г.
Съставител: Тодор Славков
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	4 094 830	4 197 529
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	-942 283	-999 108
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	-942 283	-999 108
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	-1 576 832	-1 597 342
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	548 509	528 000
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-2 125 342	-2 125 342
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	328 827	204 469	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	251 377	20 510
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0				SB.2.1.3.3.0.0		
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-1 325 455	-1 576 832
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	328 827	204 469	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	1 827 091	1 621 588
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	1 447 023	1 360 396	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 447 023	1 360 396	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	5 105	4 518
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	448	436
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 657	4 082
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	56 105	60 957	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	1 503 128	1 421 353	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	5 105	4 518
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	242	284				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	242	284				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 832 197	1 626 106				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 832 197	1 626 106	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 832 197	1 626 106

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 31.12.2017 г.

Дата: 22.2.2018 г.
Съставител: Годор Славков
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	48 894	43 044
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	2 926	5 859	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	697	6 946
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 809 028	2 227 550	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 076 912	2 257 849
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	502	529	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	292	146
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	6 944	5 823	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	836	936
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	1 819 398	2 239 761	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2 127 632	2 308 922
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	56 857	48 651				
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	56 857	48 651	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	1 876 255	2 288 412	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2 127 632	2 308 922
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	251 377	20 510	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	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	251 377	20 510	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 127 632	2 308 922	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 127 632	2 308 922

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 31.12.2017 г.

Дата: 22.2.2018 г.
Съставител: Тодор Славков
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	350	-46 224	-45 874	1 100	-30 847	-29 747
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	350	-46 224	-45 874	1 100	-30 847	-29 747
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	211 933	-27 152	184 781	47 657	-171	47 486
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	836	-765	71	944	-1 388	-444
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	47 401		47 401	43 935		43 935
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-52 639	-52 639		-44 542	-44 542
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-5 721	-5 721		-5 511	-5 511
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	79	-157	-78		-8	-8
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	260 249	-86 434	173 815	92 536	-51 620	40 915
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 583	-3 583		-3 449	-3 449
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	-3 583	-3 583	0	-3 449	-3 449
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	260 599	-136 241	124 358	93 636	-85 916	7 719
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			204 469			196 749
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			328 827			204 469
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			328 827			

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 31.12.2017 г.

Дата: 22.2.2018 г.
Съставител: Тодор Славков
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	4 197 529	-999 108	0	0	548 509	-2 125 342	1 621 588
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	4 197 529	-999 108	0	0	548 509	-2 125 342	1 621 588
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-102 699	56 825	0	0	0	0	-45 874
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	857	-507					350
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-103 556	57 332					-46 224
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					251 377	0	251 377
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	4 094 830	-942 283	0	0	799 886	-2 125 342	1 827 091
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	4 094 830	-942 283	0	0	799 886	-2 125 342	1 827 091

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 31.12.2017 г.

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 22.2.2018 г.
 Съставител: Тодор Славков
 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	4 197 528.5886
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.3	4 094 829.8781
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.4	856.8694
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.5	350.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.6	103 555.5799
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.7	46 223.7600 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.8	0.3863
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.9	0.4479
10	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.10	53 214.10 лв.
11	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.11	6 034.45 лв.
12	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.12	751.49 лв.
13	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.13	15.95%
14	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.14	-7.25%
15	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.15	15.95%
16	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.16	8.47%