

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2020
Крайна дата:	30.6.2020
Дата на изготвяне на отчета:	17.7.2020
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, Владислав Панев
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 30.06.2020 г.

Дата: 17.7.2020 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Владислав Паг
(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	3 912 327	3 924 077
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	-830 946	-838 138
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	-830 946	-838 138
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	-1 468 005	-1 646 248
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	978 129	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	-2 446 135
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	213 337	239 617	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			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-1 839 923	-1 468 005
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	1 241 458	1 617 934
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	213 337	239 617	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	973 961	1 322 724	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	3 576	4 531
акции	SB.1.2.2.1.1.0	973 961	1 322 724	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	476	433
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	3 100	4 098
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	1 650	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	56 527	59 872	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	1 030 489	1 382 596	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	5 226	4 643
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	1 728	365				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	1 728	365				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1 131					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 246 683	1 622 577				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 246 683	1 622 577	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 246 683	1 622 577

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2020 - 30.06.2020

Дата: 17.7.2020 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Владисла
(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	7 199	39 444
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	1 562 886	795 868	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 210 779	854 112
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	386	414	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	174	77
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 536	2 948	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		512
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	1 565 808	799 443	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	1 218 152	894 146
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	24 261	25 122				
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	24 261	25 122	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	1 590 070	824 565	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	1 218 152	894 146
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	69 580	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	371 917	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	69 580	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	371 917	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	1 590 070	894 146	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	1 590 070	894 146

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2020 - 30.06.2020

Дата: 17.7.2020 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Владислав Панев
(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		-4 559	-4 559		-16 129	-16 129
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	-4 559	-4 559	0	-16 129	-16 129
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0			0	14 551		14 551
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		-113	-113	512		512
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	5 697		5 697	40 443		40 443
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-21 271	-21 271		-23 410	-23 410
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-3 014	-3 014		-2 902	-2 902
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-72	-72		-134	-134
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	5 697	-24 470	-18 773	55 505	-26 447	29 058
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-2 948	-2 948		-2 908	-2 908
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	-2 948	-2 948	0	-2 908	-2 908
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	5 697	-31 977	-26 280	55 505	-45 484	10 021
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			239 617			336 306
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			213 337			346 326
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			213 337			346 326

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 01.01.2020 - 30.06.2020

Дата: 17.7.2020 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Владислав
(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	3 924 077	-838 138	0	0	978 129	-2 446 135	1 617 934
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	3 924 077	-838 138	0	0	978 129	-2 446 135	1 617 934
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-11 751	7 192	0	0	0	0	-4 559
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-11 751	7 192					-4 559
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-371 917	-371 917
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	3 912 327	-830 946	0	0	978 129	-2 818 052	1 241 458
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	3 912 327	-830 946	0	0	978 129	-2 818 052	1 241 458

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2020 - 30.06.2020

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 17.7.2020 г.
 Съставител: Спаска Спасова-Димова
 Ръководител: Десислава Петкова, Влад

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	3 924 077.1557
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	3 912 326.5898
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	11 750.5659
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	4 558.9300 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.4123
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.3173
10	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.10	20 272.96 лв.
11	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	3 056.27 лв.
12	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	0.00 лв.
13	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.13	-23.06%
14	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-8.35%
15	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-17.56%
16	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	25.87%