

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"  
към 31.12.2020 г.

Дата: 12.2.2021 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
<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	10 375 534	10 424 047
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	1 302 690	1 287 844
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>1 302 690</b>	<b>1 287 844</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	-3 615 214	-4 790 992
<b>I. Парични средства</b>				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	8 515 333	7 339 554
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-12 130 546	-12 130 546
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	873 110	436 428	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0		1 175 778
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>-4 038 314</b>	<b>-3 615 214</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>7 639 909</b>	<b>8 096 676</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>873 110</b>	<b>436 428</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	6 188 760	7 047 312	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	20 463	22 323
акции	SB.1.2.2.1.1.0	6 188 760	7 047 312	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 673	1 813
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	18 790	20 511
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	392
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	600 353	630 438	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	150	
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>6 789 113</b>	<b>7 677 750</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>22 313</b>	<b>22 715</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		5 214				
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>5 214</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>7 662 222</b>	<b>8 119 392</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>7 662 222</b>	<b>8 119 392</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>7 662 222</b>	<b>8 119 392</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2020 - 31.12.2020**

Дата: 12.2.2021 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
<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	186 548	303 500
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	79 347	9 343	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	5 448	10 282
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	10 302 908	7 556 078	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	10 015 249	8 680 694
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	5 752	6 250	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	2 731	1 721
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	21 802	21 302	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		758
				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>10 409 808</b>	<b>7 592 973</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>10 209 977</b>	<b>8 996 955</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	223 269	228 204				
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>223 269</b>	<b>228 204</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>10 633 077</b>	<b>7 821 176</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>10 209 977</b>	<b>8 996 955</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>1 175 778</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>423 100</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>1 175 778</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>423 100</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>10 633 077</b>	<b>8 996 955</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>10 633 077</b>	<b>8 996 955</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2020 - 31.12.2020**

Дата: 12.2.2021 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
<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	2 100	-35 617	-33 517	1 400	-55 492	-54 092
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>2 100</b>	<b>-35 617</b>	<b>-33 517</b>	<b>1 400</b>	<b>-55 492</b>	<b>-54 092</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	530 721		530 721	185 999	-250 292	-64 293
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		-1 499	-1 499	758	-329	429
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	184 410		184 410	296 497		296 497
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-217 618	-217 618		-219 080	-219 080
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-21 813	-21 813		-22 996	-22 996
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	22	-266	-244	311	-2 676	-2 364
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>715 153</b>	<b>-241 195</b>	<b>473 958</b>	<b>483 566</b>	<b>-495 372</b>	<b>-11 807</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 759	-3 759		-3 689	-3 689
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>-3 759</b>	<b>-3 759</b>	<b>0</b>	<b>-3 689</b>	<b>-3 689</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>717 253</b>	<b>-280 571</b>	<b>436 682</b>	<b>484 966</b>	<b>-554 553</b>	<b>-69 587</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>436 428</b>			<b>506 014</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>873 110</b>			<b>436 428</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			873 110			436 428

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

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2020 - 31.12.2020**

Дата: 12.2.2021 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	10 424 047	1 287 844	0	0	8 515 333	-12 130 546	8 096 676
<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	10 424 047	1 287 844	0	0	8 515 333	-12 130 546	8 096 676
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0.0	-48 513	14 846	0	0	0	0	-33 667
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	2 864	-914					1 950
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-51 377	15 760					-35 617
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-423 100	-423 100
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	10 375 534	1 302 690	0	0	8 515 333	-12 553 647	7 639 909
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	10 375 534	1 302 690	0	0	8 515 333	-12 553 647	7 639 909

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2020 - 31.12.2020**

Дата: 12.2.2021 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	10 424 046.6980
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	10 375 533.5237
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	2 863.5638
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	1 950.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	51 376.7381
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	35 617.2100 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.7767
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.7363
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	7 195 396.5856
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	215 896.98 лв.
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	21 673.53 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	2 027.06 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-5.38%
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-2.08%
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-5.38%
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	19.35%

**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" се попълва само към 31.12. на съответната година.