

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2018
Крайна дата:	31.12.2018
Дата на изготвяне на отчета:	23.1.2019
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:	Спаска Спасова-Димова
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	02/8154000
E-mail:	acc@skyfunds.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 31.12.2018 г.

Дата: 23.1.2019 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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	4 092 932	4 094 830
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	-941 217	-942 283
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	-941 217	-942 283
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	-1 325 455	-1 576 832
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	799 886	548 509
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	336 306	328 827	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0		251 377
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-1 646 248	-1 325 455
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	1 505 467	1 827 091
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	336 306	328 827	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	1 119 006	1 447 023	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 306	5 105
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 119 006	1 447 023	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	395	448
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	3 911	4 657
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		
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	52 926	56 105	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	1 171 932	1 503 128	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	4 306	5 105
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	1 536	242				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	1 536	242				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 509 773	1 832 197				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 509 773	1 832 197	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 509 773	1 832 197

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2018 - 31.12.2018

Дата: 23.1.2019 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
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	50 713	48 894
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	397	2 926	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 097	697
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	2 105 642	1 809 028	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 793 679	2 076 912
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	3 891	502	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	3 104	292
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	5 345	6 944	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	1 585	836
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	2 115 275	1 819 398	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	1 850 177	2 127 632
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	55 695	56 857				
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	55 695	56 857	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	2 170 970	1 876 255	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	1 850 177	2 127 632
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	251 377	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	320 793	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	251 377	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	320 793	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 170 970	2 127 632	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 170 970	2 127 632

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2018 - 31.12.2018

Дата: 23.1.2019 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
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		-834	-834	350	-46 224	-45 874
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	-834	-834	350	-46 224	-45 874
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	60 010	-35 323	24 688	211 933	-27 152	184 781
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	1 585	-58	1 527	836	-765	71
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	43 972		43 972	47 401		47 401
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0	2	-52 464	-52 462		-52 639	-52 639
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-5 503	-5 503		-5 721	-5 721
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-169	-169	79	-157	-78
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	105 569	-93 517	12 052	260 249	-86 434	173 815
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 739	-3 739		-3 583	-3 583
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	-3 739	-3 739	0	-3 583	-3 583
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	105 569	-98 091	7 479	260 599	-136 241	124 358
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			328 827			204 469
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			336 306			328 827
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			336 306			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"
за периода 01.01.2018 - 31.12.2018

Дата: 23.1.2019 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	4 094 830	-942 283	0	0	799 886	-2 125 342	1 827 091
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	4 094 830	-942 283	0	0	799 886	-2 125 342	1 827 091
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-1 898	1 066	0	0	0	0	-832
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-1 898	1 066					-832
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-320 793	-320 793
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	4 092 932	-941 217	0	0	799 886	-2 446 135	1 505 467
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	4 092 932	-941 217	0	0	799 886	-2 446 135	1 505 467

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2018 - 31.12.2018

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 23.1.2019 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.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	4 094 829.8781
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 092 931.8781
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	1 898.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	833.8500 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.4462
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.3678
10	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.10	51 718.62 лв.
11	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	5 450.27 лв.
12	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	131.37 лв.
13	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.13	-18.73%
14	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-8.29%
15	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-18.73%
16	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	11.79%