

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2018
Крайна дата:	30.6.2018
Дата на изготвяне на отчета:	4.7.2018
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:	Спаска Спасова-Димова
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	02/8154000
E-mail:	acc@skyfunds.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 30.06.2018 г.

Дата: 04.7.2018 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	4 093 332	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	-941 451	-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	-941 451	-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	325 388	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	-1 451 086	-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	1 700 795	1 827 091
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	325 388	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	1 318 984	1 447 023	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	5 061	5 105
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 316 950	1 447 023	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	852	448
права	SB.1.2.2.1.2.0	2 034		към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 209	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	53 016	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	1 372 000	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	5 061	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	7 358	242				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	7 358	242				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1 110					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 705 856	1 832 197				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 705 856	1 832 197	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 705 856	1 832 197

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2018 - 30.06.2018

Дата: 04.7.2018 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	38 719	38 060
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		
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 103 020	948 923	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	969 892	1 083 591
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	513	224	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	368	111
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 578	3 076	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	783	435
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	1 106 111	952 223	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	1 009 763	1 122 197
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	29 283	27 444				
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	29 283	27 444	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	1 135 393	979 667	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	1 009 763	1 122 197
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	142 530	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	125 631	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	142 530	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	125 631	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	1 135 393	1 122 197	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	1 135 393	1 122 197

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2018 - 30.06.2018

Дата: 04.7.2018 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		-668	-668	300		300
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	-668	-668	300	0	300
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0			0		-27 152	-27 152
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	783		783	435	-53	382
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	29 555		29 555	36 075		36 075
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0	2	-27 719	-27 716		-25 199	-25 199
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 274	-2 274		-3 206	-3 206
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-97	-97		-48	-48
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	30 341	-30 090	251	36 510	-55 658	-19 148
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 022	-3 022		-2 822	-2 822
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	-3 022	-3 022	0	-2 822	-2 822
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	30 341	-33 779	-3 439	36 810	-58 480	-21 670
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			325 388			182 798
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			325 388			

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 - 30.06.2018

Дата: 04.7.2018 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	-1 498	833	0	0	0	0	-665
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-1 498	833					-665
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-125 631	-125 631
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	4 093 332	-941 451	0	0	799 886	-2 250 972	1 700 795
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	4 093 332	-941 451	0	0	799 886	-2 250 972	1 700 795

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2018 - 30.06.2018

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 04.7.2018 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	4 093 331.8781
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	1 498.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	665.4700 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	0.4155
10	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.10	27 271.23 лв.
11	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	2 677.66 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	-7.23%
14	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-7.56%
15	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-1.14%
16	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	10.18%