

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2021
Крайна дата:	30.6.2021
Дата на изготвяне на отчета:	20.7.2021
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ "СКАЙ Глобал ETFs"
Номер РГ:	05-1510
ЕИК:	175872280
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, Таня Панева
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 ГЛОБАЛ ETFs"
към 30.06.2021 г.

Дата: 20.7.2021 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панева
(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	4 824 511	5 088 548
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	-118 260	-43 466
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	-118 260	-43 466
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	1 162 416	1 047 036
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	2 527 013	2 411 632
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-1 364 597	-1 364 597
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	942 385	565 863	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	632 274	115 380
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	1 794 690	1 162 416
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	6 500 941	6 207 498
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	942 385	565 863	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	0	0	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	11 039	10 788
акции	SB.1.2.2.1.1.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	477	477
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	10 562	10 311
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	1 730	1 680
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	5 570 142	5 654 103	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	5 570 142	5 654 103	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	12 769	12 468
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						
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	0	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1 183					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	6 513 710	6 219 966				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	6 513 710	6 219 966	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	6 513 710	6 219 966

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFS"
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 20.7.2021 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Пан
(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	16 089	15 217
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	4 537		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 742	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 699 274	3 829 141	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 386 551	3 082 745
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	963	522	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	31	151
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 936	2 591	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	1 707 710	3 832 253	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2 404 414	3 098 113
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	64 430	57 241				
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	64 430	57 241	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	1 772 139	3 889 494	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2 404 414	3 098 113
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	632 274	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	791 380
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	632 274	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	791 380
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 404 414	3 889 494	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 404 414	3 889 494

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ЕТФС"
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 20.7.2021 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панева
(в лево)

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		-337 984	-337 984	1 956		1 956
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	OPP.1.2.0.0.0.0 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	-337 984	-337 984	1 956	0	1 956
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	767 904		767 904			0
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		-14	-14			0
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	15 797		15 797	14 917		14 917
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-62 962	-62 962		-55 066	-55 066
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-3 463	-3 463		-3 061	-3 061
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-100	-100		-145	-145
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	783 701	-66 539	717 162	14 917	-58 272	-43 355
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-2 656	-2 656		-2 636	-2 636
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	-2 656	-2 656	0	-2 636	-2 636
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	783 701	-407 180	376 521	16 873	-60 908	-44 036
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			565 863			644 352
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			942 385			600 316
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			942 385			600 316

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ЕТФС"
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 20.7.2021 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панс
(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	5 088 548	-43 466	0	0	2 527 013	-1 364 597	6 207 498
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	5 088 548	-43 466	0	0	2 527 013	-1 364 597	6 207 498
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-264 037	-74 794	0	0	0	0	-338 831
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-264 037	-74 794					-338 831
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					632 274	0	632 274
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	4 824 511	-118 260	0	0	3 159 287	-1 364 597	6 500 941
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	4 824 511	-118 260	0	0	3 159 287	-1 364 597	6 500 941

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ГЛОБАЛ ETFS"
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 20.7.2021 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тания

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	26 017.3332
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	24 667.3332
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	1 350.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	337 984.3200 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	121.9896
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	134.7482
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	-
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	63 212.35 лв.
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	3 463.04 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	0.00 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	10.48%
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	2.71%
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	29.88%
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	11.09%

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.