

<b>СПРАВКИ</b> за договорни фондове и инвестиционни дружества	
<b>Данни за отчетния период</b>	
Начална дата:	1.1.2021
Крайна дата:	31.12.2021
Дата на изготвяне на отчета:	19.1.2022
<b>Данни за поднадзорното лице</b>	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ "СКАЙ Нови Акции"
Номер РГ:	05-1259
ЕИК:	175071425
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:	<a href="mailto:contact@skyfunds.bg">contact@skyfunds.bg</a>
<b>Данни за управляващото дружество</b>	
Наименование на УД:	УД "СКАЙ Управление на активи" АД
Номер РГ:	08-0016
ЕИК:	175040675
Представяващ:	Десислава Петкова, Таня Панева
<b>Данни за представените справки</b>	
Съставител:	Спаска Спасова-Димова
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	02/8154000
E-mail:	<a href="mailto:acc@skyfunds.bg">acc@skyfunds.bg</a>

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"  
към 31.12.2021 г.

Дата: 19.1.2022 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
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	<b>10 326 366</b>	<b>10 375 534</b>
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	1 314 702	1 302 690
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>1 314 702</b>	<b>1 302 690</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	-4 038 314	-3 615 214
<b>I. Парични средства</b>				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	8 515 333	8 515 333
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-12 553 647	-12 130 546
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	969 067	873 110	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	953 415	
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>-3 084 899</b>	<b>-4 038 314</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>8 556 169</b>	<b>7 639 909</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>969 067</b>	<b>873 110</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	6 893 113	6 188 760	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	23 376	20 463
акции	SB.1.2.2.1.1.0	6 893 113	6 188 760	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 906	1 673
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	21 470	18 790
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	1 750	1 700
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	717 393	600 353	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>7 610 506</b>	<b>6 789 113</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>25 126</b>	<b>22 313</b>
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	850					
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	873					
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>1 723</b>	<b>0</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>8 581 295</b>	<b>7 662 222</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>8 581 295</b>	<b>7 662 222</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>8 581 295</b>	<b>7 662 222</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2021 - 31.12.2021**

Дата: 19.1.2022 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
<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	243 154	186 548
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		79 347	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	3 250	5 448
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	8 618 479	10 302 908	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	9 604 548	10 015 249
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	5 505	5 752	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	1 166	2 731
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	22 574	21 802	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				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>8 646 558</b>	<b>10 409 808</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>9 852 118</b>	<b>10 209 977</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	252 145	223 269				
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>252 145</b>	<b>223 269</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>8 898 703</b>	<b>10 633 077</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>9 852 118</b>	<b>10 209 977</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>953 415</b>	<b>0</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>423 100</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>953 415</b>	<b>0</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>423 100</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>9 852 118</b>	<b>10 633 077</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>9 852 118</b>	<b>10 633 077</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2021 - 31.12.2021**

Дата: 19.1.2022 г.  
Съставител: Спаска Спасова-Димова  
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панева  
*(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	2 000	-39 275	-37 275	2 100	-35 617	-33 517
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>2 000</b>	<b>-39 275</b>	<b>-37 275</b>	<b>2 100</b>	<b>-35 617</b>	<b>-33 517</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	167 075		167 075	530 721		530 721
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		-482	-482		-1 499	-1 499
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	238 235		238 235	184 410		184 410
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-243 948	-243 948		-217 618	-217 618
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-23 589	-23 589		-21 813	-21 813
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	409	-700	-292	22	-266	-244
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>405 719</b>	<b>-268 720</b>	<b>136 999</b>	<b>715 153</b>	<b>-241 195</b>	<b>473 958</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 767	-3 767		-3 759	-3 759
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>-3 767</b>	<b>-3 767</b>	<b>0</b>	<b>-3 759</b>	<b>-3 759</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>407 719</b>	<b>-311 762</b>	<b>95 957</b>	<b>717 253</b>	<b>-280 571</b>	<b>436 682</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>873 110</b>			<b>436 428</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>969 067</b>			<b>873 110</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			969 067			873 110

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 01.01.2021 - 31.12.2021**

Дата: 19.1.2022 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	10 375 534	1 302 690	0	0	8 515 333	-12 553 647	7 639 909
<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	10 375 534	1 302 690	0	0	8 515 333	-12 553 647	7 639 909
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0.0	-49 167	12 013	0	0	0	0	-37 155
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	2 621	-501					2 121
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-51 788	12 513					-39 275
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0.0					953 415	0	953 415
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	10 326 366	1 314 702	0	0	9 468 748	-12 553 647	8 556 169
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	10 326 366	1 314 702	0	0	9 468 748	-12 553 647	8 556 169

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"**  
**за периода 01.01.2021 - 31.12.2021**

Дата: 19.1.2022 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	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	10 375 533.5237
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	10 326 366.1354
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	2 621.0702
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	2 150.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	51 788.4585
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	39 275.2391 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.7363
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.8286
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	8 219 950.3500
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	246 628.11 лв.
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	23 822.43 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	430.19 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	12.84%
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-1.19%
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	12.84%
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	8.19%

**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.