

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2021
Крайна дата:	31.12.2021
Дата на изготвяне на отчета:	19.1.2022
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, Тая 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 ФИНАНСИ"
към 31.12.2021 г.

Дата: 19.1.2022 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таяна 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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	3 689 294	3 911 827
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	-685 123	-830 597
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	-685 123	-830 597
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	-1 758 162	-1 468 005
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	978 129	978 129
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	295 871	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	118 424	203 437	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		-290 157
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-1 462 292	-1 758 162
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	1 541 880	1 323 068
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	118 424	203 437	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	1 373 266	1 069 943	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 403	3 825
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 373 266	1 069 943	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	514	476
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	3 889	3 350
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	1 650
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	56 106	55 163	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	1 429 372	1 125 106	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	6 103	5 475
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	187					
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	187	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	1 547 983	1 328 543				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	1 547 983	1 328 543	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	1 547 983	1 328 543

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

Дата: 19.1.2022 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таян 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	46 039	25 263
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	1 526 952	2 356 558	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 831 218	2 092 225
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	507	607	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	108	192
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	5 869	5 402	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	1 533 328	2 362 567	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	1 877 365	2 117 680
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	48 167	45 270				
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	48 167	45 270	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	1 581 495	2 407 837	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	1 877 365	2 117 680
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	295 871	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	290 157
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	295 871	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	290 157
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	1 877 365	2 407 837	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	1 877 365	2 407 837

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
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
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	2 000	-79 029	-77 029		-4 709	-4 709
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	2 000	-79 029	-77 029	0	-4 709	-4 709
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0			0			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		-49	-49		-125	-125
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	45 623		45 623	18 515		18 515
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-42 016	-42 016		-39 591	-39 591
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-7 656	-7 656		-6 415	-6 415
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-170	-170		-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	45 623	-49 890	-4 268	18 515	-46 276	-27 761
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 717	-3 717		-3 709	-3 709
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	-3 717	-3 717	0	-3 709	-3 709
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	47 623	-132 636	-85 014	18 515	-54 694	-36 179
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			203 437			239 617
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			118 424			203 437
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			118 424			203 437

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 01.01.2021 - 31.12.2021

Дата: 19.1.2022 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таня Панев
(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	
a	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	3 911 827	-830 597	0	0	978 129	-2 736 292	1 323 068
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0	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	3 911 827	-830 597	0	0	978 129	-2 736 292	1 323 068
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	-222 533	145 474	0	0	0	0	-77 059
- смитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	4 756	-2 786					1 971
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-227 289	148 260					-79 029
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0					295 871	0	295 871
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	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	3 689 294	-685 123	0	0	1 274 000	-2 736 292	1 541 880
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	3 689 294	-685 123	0	0	1 274 000	-2 736 292	1 541 880

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

Дата: 19.1.2022 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таня

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	3 911 827.1891
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	3 689 294.2948
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	4 756.2426
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	2 000.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	227 289.1369
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	79 029.2500 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.3382
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.4179
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	1 417 547.7200
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	42 555.93 лв.
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	7 694.06 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	23.36%
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-5.77%
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	23.36%
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	10.44%

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.