

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
към 30.06.2026 г.

Дата: 16.7.2026 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панева
(в евро)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	2 177 254	2 085 029
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 сметиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	-474 124	-464 902
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	-474 124	-464 902
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	123 040	-427 493
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 563 463	1 012 930
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-1 440 423	-1 440 423
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	180 185	550 533
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	431 659	154 016	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	303 225	123 040
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.2.1.0.0.0.0	2 006 356	1 743 167
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	431 659	154 016				
II. Текущи финансови инструменти				B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	1 431 572	1 437 797	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	1 431 572	1 437 797	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	5 132	4 730
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	330	343
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 802	4 387
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	1 000	946
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	143 668	131 167	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0		15 863	6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	1 575 240	1 584 827	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SB.2.2.0.0.0.0	6 132	5 676
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	4 878	10 000				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	4 878	10 000				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	710					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SB.1.2.0.0.0.0	2 012 487	1 748 843				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	2 012 487	1 748 843	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	2 012 487	1 748 843

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026

Дата: 16.7.2026 г.
 Съставител: Спаска Спасова-Димова
 Ръководител: Десислава Петкова, Таня Паг
(в евро)

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	27 627	33 277
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	10 308		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	397	117
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	244 509	845 122	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	441 024	1 068 638
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	349	672	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		204
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	3 343	2 004	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		2
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	258 508	847 799	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	469 048	1 102 239
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	30 354	22 406				
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	30 354	22 406	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	288 863	870 205	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	469 048	1 102 239
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	180 185	232 034	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	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	180 185	232 034	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	469 048	1 102 239	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	469 048	1 102 239

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026

Дата: 16.7.2026 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тания Панева
(в евро)

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	86 660	-3 298	83 362	15 487	-490	14 997
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	86 660	-3 298	83 362	15 487	-490	14 997
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	224 817	-20 000	204 817	117		117
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		-561	-561		-12	-12
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	23 342		23 342	29 037		29 037
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-28 069	-28 069		-18 829	-18 829
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-3 177	-3 177		-3 721	-3 721
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0			0		-13	-13
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0	2		2
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	248 159	-51 807	196 352	29 156	-22 574	6 582
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-2 071	-2 071		-1 987	-1 987
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	-2 071	-2 071	0	-1 987	-1 987
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	334 819	-57 176	277 643	44 644	-25 051	19 592
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			154 016			130 456
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			431 659			150 048
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			431 659			150 048

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 01.01.2026 - 30.06.2026

Дата: 16.7.2026 г.
 Съставител: Спаска Спасова-Димова
 Ръководител: Десислава Петкова, Таня Панев
(в евро)

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	2 085 029	-464 902	0	0	1 563 463	-1 440 423	1 743 167
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	2 085 029	-464 902	0	0	1 563 463	-1 440 423	1 743 167
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	92 225	-9 221	0	0	0	0	83 004
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	95 806	-9 505					86 301
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-3 581	283					-3 298
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					180 185	0	180 185
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	2 177 254	-474 124	0	0	1 743 648	-1 440 423	2 006 356
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	2 177 254	-474 124	0	0	1 743 648	-1 440 423	2 006 356

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденди и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ ФИНАНСИ"
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026

Дата: 16.7.2026 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	4 088 292.1088
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 269 125.4347
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	187 854.7736
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в евро)	DI.1.0.0.0.0.5	86 659.7800 €
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	7 021.4477
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в евро)	DI.1.0.0.0.0.7	3 297.7600 €
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.4264
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.4700
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в евро)*	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	
12	Разходи/такси за управление към УД (в евро)	DI.1.0.0.0.0.11	28 483.80 €
13	Разходи/такси към депозитара (в евро)	DI.1.0.0.0.0.12	3 164.12 €
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в евро)	DI.1.0.0.0.0.13	970.14 €
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	10.90%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-0.44%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	34.98%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	13.98%

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 (в евро)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.