

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД

ЕИК по БУЛСТАТ

131396940

Отчетен период:

31.12.2009

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	6 236 800	6 708 800
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	232 541	51 697
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	(4 350 584)	(5 268 331)
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	(4 118 043)	(5 216 634)
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	4 488 008	3 331 405
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	4 488 008	3 331 405
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба		
1. Парични средства в каса	1 302	2 379	2. Текуща печалба (загуба)	(932 135)	1 156 603
2. Парични средства по безсрочни депозити	31 508	893 958	Общо за група III	3 555 873	4 488 008
3. Парични средства по срочни депозити	1 000 000		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	5 674 630	5 980 174
4. Блокирани парични средства	320	480			
Общо за група I	1 033 130	896 816			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	4 399 043	4 785 250	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	4 008 142	4 070 584	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	15 557	16 078
права			към банка депозитар	750	750
дългови	390 901	322 712	към управляващо дружество	14 807	15 328
други		391 954	към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	185 711	218 437	4. Задължения, свързани с възнаграждения		2 590
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия		668
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		107
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		
Общо за група II	4 584 754	5 003 688	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	1 185	1 278
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		

а	1	2	а	1	2
1. Вземания, свързани с лихви	22 612	12 187	10. Други	16 178	
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	67 053	50 000		Общо за група I	32 920
3. Вземания, свързани с емитиране				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	32 920
4. Други		38 205			
Общо за група III	89 666	100 391			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	5 707 550	6 000 895			
СУМА НА АКТИВА	5 707 550	6 000 895	СУМА НА ПАСИВА	5 707 550	6 000 895

Дата:
05.01.2010 г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител

Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД
31.12.2009

ЕИК по БУЛСТАТ 131396940

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. Разходи за дейността			А. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди	112 135	457 450
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	865 146	251 603	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	42 951	1 220 052
3. Разходи, свързани с валутни операции	1 103 683	1 584 797	3. Приходи, свързани с валутни операции	1 060 949	1 585 772
4. Други	1 540	3 313	4. Приходи от лихви	101 618	276 887
			5. Други		0
Общо за група I	1 970 369	1 839 713	Общо за група I	1 317 652	3 540 161
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ		1 700 448	НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	652 717	
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	173 644	497 059			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	42 569	44 350			
5. Други	63 206	60			
Общо за група II	279 418	541 469	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	279 418	541 469
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	2 249 788	2 381 182	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	1 317 652	3 540 161
В. Печалба преди облагане с данъци		1 158 979	В. Загуба преди облагане с данъци	932 135	
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)		1 158 979	Г. Нетна загуба за периода	932 135	
ВСИЧКО (Б+III+Г)	2 249 788	3 540 161	ВСИЧКО (Б+Г)	2 249 788	3 540 161

Дата:
15.01.2010 г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител:
Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС:

ИД Елана Високодоходен Фонд АД

31.12.2009

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	979 384	1 253 858	(274 474)	2 090 229	11 991 215	(9 900 986)
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			-			-
лихви			-			-
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Парични потоци от валутни операции и преоценки	2 230	3 894	(1 664)	698	4 979	(4 281)
Други парични потоци от основна дейност		16 559	(16 559)		127 843	(127 843)
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	981 614	1 274 311	(292 697)	2 090 927	12 124 037	(10 033 110)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	1 852 197	1 436 401	415 797	5 637 255	2 537 923	3 099 332
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			-			-
Лихви, комисиони и др. подобни	91 451		91 451	324 590		324 590
Получени дивиденди	111 771		111 771	458 014		-
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		158 610	(158 610)		533 310	(533 310)
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		9 000	(9 000)		9 000	(9 000)
Парични потоци, свързани с валутни операции	56 396	23 613	32 783	18 662	62 204	-
Други парични потоци от инвестиционна дейност		1 433	(1 433)		2 474	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	2 111 815	1 629 057	482 758	6 438 521	3 144 911	3 293 610
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		7 813	(7 813)		9 677	(9 677)
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			-			-
Парични потоци, свързани с възнаграждения		42 496	(42 496)		39 882	(39 882)
Парични потоци, свързани с данъци		3 438	(3 438)		4 068	(4 068)
Други парични потоци от неспециализирана дейност			-			-
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		53 747	(53 747)		53 628	(53 628)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	3 093 429	2 957 115	136 313	8 529 448	15 322 576	(6 793 128)
Д. Парични средства в началото на периода			896 816			7 689 944
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			1 033 130			896 816
по безсрочни депозити			31 508			893 958

Дата:

Съставител:

Ръководител:

a	1	2	3	4	5	6
----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Мая Стефанова

Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД "Елана Високодоходен Фонд" АД
31.12.2009

ЕИК п.

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Нагрупани печалби/загуби	
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба
а	1	2	3	4	5	6
Салдо към началото на предходната година	13 193 000	3 557 645	6 499 466		3 331 405	
Салдо към началото на предходния отчетен период	13 193 000	3 557 645	6 499 466		3 331 405	
Салдо в началото на отчетния период	6 708 800	51 697	(5 268 331)		4 488 008	
Промени в началните салда поради:						
Ефект от промени в счетоводната политика						
Фундаментални грешки						
Коригирано салдо в началото на отчетния период	6 708 800	51 697	(5 268 331)		4 488 008	
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:						
емитиране	(472 000)	180 844				
обратно изкупуване	1 092 400	309 962				
	(1 564 400)	(129 118)				
Нетна печалба/загуба за периода					(932 135)	
1. Разпределение на печалбата за:						
дивиденди						
други						
2. Покриване на загуби						
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:						
увеличения						
намаления						
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:						
увеличения			917 747			
намаления			11 378 669			
			(10 460 922)			
5. Други изменения						
Салдо към края на отчетния период	6 236 800	232 541	(4 350 584)		3 555 873	
6. Други промени						
Собствен капитал към края на отчетния период	6 236 800	232 541	(4 350 584)		3 555 873	

Дата: 15.01.2010г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител...

