

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД

ЕИК по БУЛСТАТ

131396940

Отчетен период:

30.6.2010

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	6 061 600	6 236 800
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	255 306	232 541
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	(4 153 640)	(4 350 584)
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	(3 898 334)	(4 118 043)
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	3 555 873	4 488 008
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	4 488 008	4 488 008
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	(932 135)	
1. Парични средства в каса	927	1 302	2. Текуща печалба (загуба)	(595 524)	(932 135)
2. Парични средства по безсрочни депозити	110 816	31 508	Общо за група III	2 960 349	3 555 873
3. Парични средства по срочни депозити	516 145	1 000 000	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	5 123 615	5 674 630
4. Блокирани парични средства	320	320			
Общо за група I	628 208	1 033 130			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	3 972 856	4 399 043	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	3 604 182	4 008 142	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	13 469	15 557
права			към банка депозитар	289	750
дългови	368 674	390 901	към управляващо дружество	13 179	14 807
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми		185 711	4. Задължения, свързани с възнаграждения	1 349	
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	807	
5. Блокирани			6. Данъчни задължения	153	
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		
Общо за група II	3 972 856	4 584 754	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	15 653	1 185
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	1 774	

а	1	2	а	1	2
1. Вземания, свързани с лихви	5 228	22 612	10. Други		16 178
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	542 076	67 053		Общо за група I	33 205
3. Вземания, свързани с емитиране				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	33 205
4. Други	7 902				
Общо за група III	555 206	89 666			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	550	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	5 156 820	5 707 550			
СУМА НА АКТИВА	5 156 820	5 707 550	СУМА НА ПАСИВА	5 156 820	5 707 550

Дата:
31.07.2010 г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител
Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД
30.6.2010

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	13 500	13 054
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	648 156	694 275	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	33 045	33 677
3. Разходи, свързани с валутни операции	681 731	680 298	3. Приходи, свързани с валутни операции	749 580	661 425
4. Други	2 843	1 011	4. Приходи от лихви	42 760	42 755
			5. Други		
Общо за група I	1 332 730	1 375 584	Общо за група I	838 885	750 911
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	493 845	
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	87 918	78 996			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	13 761	20 901			
5. Други		23 997			
Общо за група II	101 679	123 894	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	101 679	
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	1 434 409	1 499 478	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	838 885	750 911
В. Печалба преди облагане с данъци			В. Загуба преди облагане с данъци	595 524	748 567
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)			Г. Нетна загуба за периода	595 524	748 567
ВСИЧКО (Б+III+Г)	1 434 409	1 499 478	ВСИЧКО (Б+Г)	1 434 409	1 499 478

Дата:
31.07.2010 г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител:
Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС:

ИД "Елана ВисокодоходенФонд" АД

ЕИК по БУ ЛСТ

Отчетен период:

30.6.2010

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период	
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания
а	1	2	3	4	5
А. Парични потоци от основна дейност					
Емитиране и обратно изкупуванена акции/дялове	61 515	197 430	(135 915)	260 872	758 390
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			-		
лихви			-		
Плащания при разпределения на печалби			-		
Парични потоци от валутни операции и преоценки	918	2 543	(1 625)	686	2 104
Други парични потоци от основна дейност		1 949	(1 949)		7 868
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	62 433	201 922	(139 488)	261 558	768 362
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	417 996	482 550	(64 553)	1 407 425	925 207
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			-		
Лихви, комисиони и др. подобни	49 165		49 165	37 789	
Получени дивиденди	546		546	7 641	
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		83 932	(83 932)		87 953
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		2 188	(2 188)		5 250
Парични потоци, свързани с валутни операции	6 140	151 777	(145 637)	39 070	17 226
Други парични потоци от инвестиционна дейност		2 843	(2 843)		954
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	473 847	723 289	(249 442)	1 491 925	1 036 589
В. Парични потоци от неспециализирана дейност					
Парични потоци, свързани с други контрагенти		4 540	(4 540)		1 984
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			-		
Парични потоци, свързани с възнаграждения		10 530	(10 530)		19 439
Парични потоци, свързани с данъци		921	(921)		1 425
Други парични потоци от неспециализирана дейност			-		
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		15 992	(15 992)		22 848
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	536 280	941 203	(404 922)	1 753 484	1 827 799
Д. Парични средства в началото на периода			1 033 130		
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			628 208		
по безсрочни депозити			110 816		

Дата: 31.07.2010г.

Съставител:

Ръководител.....

Мая Стефанова

Мирослав С

ГАТ 131396940

(в лева)

Нетен поток
6
(497 518)
-
-
-
(1 417)
(7 868)
(506 803)
482 218
-
37 789
7 641
(87 953)
(5 250)
21 844
(954)
455 336
(1 984)
-
(19 439)
(1 425)
-
(22 848)
(74 315)
896 816
822 502
69 873

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД "Елана Високодоходен Фонд" АД
30.6.2010

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	6 708 800	51 697	(5 268 331)		4 488 008	
Салдо към началото на предходния отчетен период	6 708 800	51 697	(5 268 331)		4 488 008	
Салдо в началото на отчетния период	6 236 800	232 541	(4 350 584)		3 555 873	
Промени в началните салда поради:						
Ефект от промени в счетоводната политика						
Фундаментални грешки						
Коригирано салдо в началото на отчетния период	6 236 800	232 541	(4 350 584)		3 555 873	
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:						
емитиране	(175 200)	22 765				
обратно изкупуване	66 800	30 573				
	(242 000)	(7 808)				
Нетна печалба/загуба за периода					(595 524)	
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			196 944			
намаления			4 051 015			
			(3 854 071)			
5. Други изменения						
Салдо към края на отчетния период	6 061 600	255 306	(4 153 640)		2 960 349	
6. Други промени						
Собствен капитал към края на отчетния период	6 061 600	255 306	(4 153 640)		2 960 349	

Дата: 31.07.2010г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител...

