

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД

ЕИК по БУЛСТАТ

131396940

Отчетен период:

31.3.2011

(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	5 694 300	5 845 900
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	311 659	289 321
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	(2 728 578)	(3 834 099)
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	(2 416 919)	(3 544 778)
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	2 626 115	3 555 873
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	4 488 008	4 488 008
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	(1 861 893)	(932 135)
1. Парични средства в каса	2 346	1 998	2. Текуща печалба (загуба)	(745 479)	(929 758)
2. Парични средства по безсрочни депозити	145 156	173 212	Общо за група III	1 880 636	2 626 115
3. Парични средства по срочни депозити	506 164	500 000	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	5 158 017	4 927 237
4. Блокирани парични средства		320			
Общо за група I	653 667	675 531			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	4 303 986	4 157 387	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	4 000 970	3 725 908	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	13 416	16 020
права			към банка депозитар		287
дългови	303 017	431 478	към управляващо дружество	13 416	15 733
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	45 887		4. Задължения, свързани с възнаграждения	1 104	1 330
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	898	807
5. Блокирани			6. Данъчни задължения	151	153
6. Други финансови инструменти		345 000	7. Задължения, свързани с емитиране		
Общо за група II	4 349 873	4 502 387	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	26 033	1 640
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	1	

а	1	2	а	1	2
1. Вземания, свързани с лихви	5 223	9 880	10. Други	150 000	240 609
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	335 360		Общо за група I	191 603	260 560
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	191 603	260 560
4. Други	4 672				
Общо за група III	345 255	9 880			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	825	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	5 349 620	5 187 797			
СУМА НА АКТИВА	5 349 620	5 187 797	СУМА НА ПАСИВА	5 349 620	5 187 797

Дата:

Съставител:

Ръководител

30.04.2011 г.

Мая Стефанова

Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД
31.3.2011

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	489	
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	789 495	163 840	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	71 812	13 129
3. Разходи, свързани с валутни операции	120 703	276 759	3. Приходи, свързани с валутни операции	125 662	311 742
4. Други	331	2 575	4. Приходи от лихви	15 834	22 512
			5. Други		
Общо за група I	910 529	443 173	Общо за група I	213 797	347 383
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	696 732	95 790
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	41 790	43 693			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	6 957	6 871			
5. Други		0			
Общо за група II	48 747	50 564	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	48 747	50 564
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	959 276	493 738	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	213 797	347 383
В. Печалба преди облагане с данъци			В. Загуба преди облагане с данъци	745 479	146 354
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)			Г. Нетна загуба за периода	745 479	146 354
ВСИЧКО (Б+III+Г)	959 276	493 738	ВСИЧКО (Б+Г)	959 276	493 738

Дата:
30.04.2011 г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител:
Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС:

ИД "Елана ВисокодоходенФонд" АД

ЕИК по БУ ЛСТА F 131396940

Отчетен период:

31.3.2011

(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 изкупуванена акции/дялове	75 021	178 185	(103 164)	32 775	42 698	(9 923)
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			-			-
лихви			-			-
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Парични потоци от валутни операции и преоценки	3 339	3 656	(317)	641	929	(288)
Други парични потоци от основна дейност		4 771	(4 771)		781	(781)
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	78 360	186 612	(108 253)	33 416	44 408	(10 992)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	607 661	505 437	102 224	173 342	362 671	(189 329)
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			-			-
Лихви, комисиони и др. подобни	20 042		20 042	22 526		22 526
Получени дивиденди	473		473			-
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		36 911	(36 911)		41 880	(41 880)
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		1 252	(1 252)		1 600	(1 600)
Парични потоци, свързани с валутни операции	13 227		13 227	6 140	47 095	(40 955)
Други парични потоци от инвестиционна дейност		331	(331)		2 575	(2 575)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	641 404	543 931	97 473	202 009	455 820	(253 811)
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		3 990	(3 990)		1 772	(1 772)
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			-			-
Парични потоци, свързани с възнаграждения		6 660	(6 660)		4 212	(4 212)
Парични потоци, свързани с данъци		434	(434)		369	(369)
Други парични потоци от неспециализирана дейност			-			-
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		11 084	(11 084)		6 352	(6 352)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	719 764	741 627	(21 864)	235 425	506 580	(271 155)
Д. Парични средства в началото на периода			675 531			1 033 130
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			653 667			761 975
по безсрочни депозити			145 156			52 974

Дата: 30.04.2011г.

Съставител:

Ръководител.....

Мая Стефанова

Мирслав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ИД "Елана Високоходен Фонд" АД
 Отчетен период: 31.3.2011

ЕИК по БУЛСТАТ 131396940

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	6 236 800	232 541	(4 350 584)		3 555 873		5 674 630
Салдо към началото на предходния отчетен период	6 236 800	232 541	(4 350 584)		3 555 873		5 674 630
Салдо в началото на отчетния период	5 845 900	289 321	(3 834 099)		2 626 115		4 927 237
Промени в началните салда поради:							
Ефект от промени в счетоводната политика							
Фундаментални грешки							
Коригирано салдо в началото на отчетния период	5 845 900	289 321	(3 834 099)		2 626 115		4 927 237
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	(151 600)	22 338					
емитиране	54 100	28 703					
обратно изкупуване	(205 700)	(6 365)					
Нетна печалба/загуба за периода					(745 479)		
1. Разпределение на печалбата за:							
дивиденди							
други							
2. Покриване на загуби							
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в увеличения							
намаления							
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:			1 105 521				
увеличения			2 552 453				
намаления			(1 446 933)				
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	5 694 300	311 659	(2 728 578)		1 880 636		5 158 017
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	5 694 300	311 659	(2 728 578)		1 880 636		5 158 017

Дата: 30.04.2011г.

Съставител:
Мая СтефановаРъководител:.....
Мирослав Стоянов