

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД

ЕИК по БУЛСТАТ

131396940

Отчетен период:

30.9.2009

(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	6 391 700	6 708 800
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	216 538	51 697
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	(4 154 455)	(5 268 331)
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	(3 937 917)	(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	3 882	2 379	2. Текуща печалба (загуба)	(799 022)	1 156 603
2. Парични средства по безсрочни депозити	371 476	893 958	Общо за група III	3 688 986	4 488 008
3. Парични средства по срочни депозити	808 291		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛА	6 142 769	5 980 174
4. Блокирани парични средства	320	480			
Общо за група I	1 183 969	896 816			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	4 583 632	4 785 250	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	4 194 049	4 070 584	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	505	16 078
права			към банка депозитар		750
дългови	389 583	322 712	към управляващо дружество	505	15 328
други		391 954	към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	183 835	218 437	4. Задължения, свързани с възнаграждения	6 266	2 590
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	875	668
5. Блокирани			6. Данъчни задължения	696	107
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		
Общо за група II	4 767 467	5 003 688	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	2 295	1 278
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		

а	1	2	а	1	2
1. Вземания, свързани с лихви	23 557	12 187	10. Други		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	176 152	50 000		Общо за група I	10 636
3. Вземания, свързани с емитиране				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	10 636
4. Други	1 135	38 205			
Общо за група III	200 844	100 391			
IV. РАЗХОДИЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1 125				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	6 153 405	6 000 895			
СУМА НА АКТИВА	6 153 405	6 000 895	СУМА НА ПАСИВА	6 153 405	6 000 895

Дата:
10.10.2009 г.

Съставител:
Веселина Койнарска-Захариева

Ръководител
Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД
30.9.2009

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	765 483	39 816	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	40 206	982 462
3. Разходи, свързани с валутни операции	892 008	866 691	3. Приходи, свързани с валутни операции	843 410	893 641
4. Други	1 236	2 613	4. Приходи от лихви	70 344	243 199
			5. Други		
Общо за група I	1 658 726	909 120	Общо за група I	1 066 095	2 576 753
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ		
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	125 362	438 726			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	35 611	33 255			
5. Други	45 417	60			
Общо за група II	206 391	472 041	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	1 865 117	1 381 161	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	1 066 095	2 576 753
В. Печалба преди облагане с данъци		1 195 591	В. Загуба преди облагане с данъци	799 022	
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)		1 195 591	Г. Нетна загуба за периода	799 022	
ВСИЧКО (Б+III+Г)	1 865 117	2 576 753	ВСИЧКО (Б+Г)	1 865 117	2 576 753

Дата:
10.10.2009 г.

Съставител:
Веселина Койнарска-Захариева

Ръководител:
Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС:

ИД "Елана ВисокодоходенФонд" АД

ЕИК по БУ ЛСТ

Отчетен период:

30.9.2009

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	853 509	990 903	(137 394)	1 930 534	10 160 246
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			-		
лихви			-		
Плащания при разпределения на печалби			-		
Парични потоци от валутни операции и преоценки	908	2 743	(1 835)	657	4 112
Други парични потоци от основна дейност		13 991	(13 991)		100 454
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	854 416	1 007 637	(153 220)	1 931 191	10 264 812
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	1 765 930	1 258 424	507 505	3 656 270	1 820 546
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			-		
Лихви, комисиони и др. подобни	61 345		61 345	301 399	
Получени дивиденди	13 494		13 494	237 330	
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		128 043	(128 043)		461 455
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		7 500	(7 500)		7 500
Парични потоци, свързани с валутни операции	49 547	17 226	32 322	18 662	
Други парични потоци от инвестиционна дейност		1 129	(1 129)		1 774
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	1 890 316	1 412 321	477 994	4 213 661	2 291 276
В. Парични потоци от неспециализирана дейност					
Парични потоци, свързани с други контрагенти		6 482	(6 482)		9 386
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			-		
Парични потоци, свързани с възнаграждения		28 944	(28 944)		29 792
Парични потоци, свързани с данъци		2 196	(2 196)		3 182
Други парични потоци от неспециализирана дейност			-		
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		37 621	(37 621)		42 361
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2 744 732	2 457 580	287 153	6 144 852	12 598 449
Д. Парични средства в началото на периода			896 816		
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			1 183 969		
по безсрочни депозити			371 476		

Дата: 10.10.2009г.

Съставител:

Ръководител.....

Веселина Койнарска-Захариева

Мирослав С

ГАТ 131396940

(в лева)

Нетен поток
6
(8 229 712)
-
-
-
(3 455)
(100 454)
(8 333 621)
1 835 723
-
301 399
-
(461 455)
(7 500)
-
-
1 922 385
(9 386)
-
(29 792)
(3 182)
-
(42 361)
(6 453 597)
7 689 944
1 236 347
1 223 258

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД "Елана Високодоходен Фонд" АД
30.9.2009

ЕИК п.

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани 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	(317 100)	164 841				
обратно изкупуване	961 200	286 412				
	(1 278 300)	(121 571)				
Нетна печалба/загуба за периода					(799 022)	
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			1 113 876			
намаления			9 306 537			
			(8 192 661)			
5. Други изменения						
Салдо към края на отчетния период	6 391 700	216 538	(4 154 455)		3 688 986	
6. Други промени						
Собствен капитал към края на отчетния период	6 391 700	216 538	(4 154 455)		3 688 986	

Дата: 10.10.2009г.

Съставител:
Веселина Койнарска-Захариева

Ръководител...

