

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД

ЕИК по БУЛСТАТ

131396940

Отчетен период:

31.12.2010

(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	5 845 900	6 236 800
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуванена акции/дялове	289 321	232 541
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	(3 834 099)	(4 350 584)
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	(3 544 778)	(4 118 043)
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	3 555 873	4 488 008
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба	4 488 008	4 488 008
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба	(932 135)	
1. Парични средства в каса	1 998	1 302	2. Текуща печалба (загуба)	(929 758)	(932 135)
2. Парични средства по безсрочни депозити	173 212	31 508	Общо за група III	2 626 115	3 555 873
3. Парични средства по срочни депозити	500 000	1 000 000	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	4 927 237	5 674 630
4. Блокирани парични средства	320	320			
Общо за група I	675 531	1 033 130			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	4 157 387	4 399 043	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	3 725 908	4 008 142	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	16 020	15 557
права			към банка депозитар	287	750
дългови	431 478	390 901	към управляващо дружество	15 733	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	1 330	
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	807	
5. Блокирани			6. Данъчни задължения	153	
6. Други финансови инструменти	345 000		7. Задължения, свързани с емитиране		
Общо за група II	4 502 387	4 584 754	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	1 640	1 185
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		

а	1	2	а	1	2
1. Вземания, свързани с лихви	9 880	22 612	10. Други	240 609	16 178
2. Вземания по сделки с финансови инструменти		67 053	Общо за група I	260 560	32 920
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	260 560	32 920
4. Други					
Общо за група III	9 880	89 666			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	5 187 797	5 707 550			
СУМА НА АКТИВА	5 187 797	5 707 550	СУМА НА ПАСИВА	5 187 797	5 707 550

Дата:
25.01.2011 г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител
Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД
31.12.2010

ЕИК по БУ ЛСТАТ 131396940

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
	1	2		1	2
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	27 608	112 135
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	934 328	865 146	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	43 051	42 951
3. Разходи, свързани с валутни операции	1 008 122	1 103 683	3. Приходи, свързани с валутни операции	1 050 971	1 060 949
4. Други	3 705	1 540	4. Приходи от лихви	88 776	101 618
			5. Други		
Общо за група I	1 946 155	1 970 369	Общо за група I	1 210 405	1 317 652
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	735 750	652 717
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	167 520	173 644			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	26 249	42 569			
5. Други	240	63 206			
Общо за група II	194 008	279 418	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	194 008	279 418
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	2 140 163	2 249 788	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	1 210 405	1 317 652
В. Печалба преди облагане с данъци			В. Загуба преди облагане с данъци	929 758	932 135
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)			Г. Нетна загуба за периода	929 758	932 135
ВСИЧКО (Б+III+Г)	2 140 163	2 249 788	ВСИЧКО (Б+Г)	2 140 163	2 249 788

Дата:
31.01.2011 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 Е 131396940

Отчетен период:

31.12.2010

(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	411 897	736 936	(325 040)	979 384	1 253 858	(274 474)
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			-			-
лихви			-			-
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Парични потоци от валутни операции и преоценки	6 884	26 694	(19 809)	2 230	3 894	(1 664)
Други парични потоци от основна дейност		5 637	(5 637)		16 559	(16 559)
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	418 781	769 267	(350 486)	981 614	1 274 311	(292 697)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	1 539 666	1 362 494	177 172	1 852 197	1 436 401	415 797
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			-			-
Лихви, комисионии др. подобни	89 756		89 756	91 451		91 451
Получени дивиденди	27 338		27 338	111 771		111 771
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		159 727	(159 727)		158 610	(158 610)
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		3 894	(3 894)		9 000	(9 000)
Парични потоци, свързани с валутни операции	75 934	179 366	(103 432)	56 396	23 613	32 783
Други парични потоци от инвестиционна дейност		3 705	(3 705)		1 433	(1 433)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	1 732 694	1 709 186	23 508	2 111 815	1 629 057	482 758
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		6 423	(6 423)		7 813	(7 813)
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			-			-
Парични потоци, свързани с възнаграждения		22 459	(22 459)		42 496	(42 496)
Парични потоци, свързани с данъци		1 739	(1 739)		3 438	(3 438)
Други парични потоци от неспециализирана дейност			-			-
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		30 621	(30 621)		53 747	(53 747)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2 151 475	2 509 075	(357 599)	3 093 429	2 957 115	136 313
Д. Парични средства в началото на периода			1 033 130			896 816
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			675 531			1 033 130
по безсрочни депозити			173 212			31 508

Дата: 31.01.2011 г.

Съставител:

Ръководител.....

Мая Стефанова

Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: ИД "Елана Високодоходен Фонд" АД
 Отчетен период: 31.12.2010

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	6 708 800	51 697	(5 268 331)		4 488 008		5 980 174
Салдо към началото на предходния отчетен период	6 708 800	51 697	(5 268 331)		4 488 008		5 980 174
Салдо в началото на отчетния период	6 236 800	232 541	(4 350 584)		3 555 873		5 674 630
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		5 674 630
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	(390 900)	56 780					
емитиране	489 200	143 613					
обратно изкупуване	(880 100)	(86 832)					
Нетна печалба/загуба за периода					(929 758)		
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.:			516 485				
увеличения			7 246 296				
намаления			(6 729 810)				
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	5 845 900	289 321	(3 834 099)		2 626 115		4 927 237
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	5 845 900	289 321	(3 834 099)		2 626 115		4 927 237

Дата: 31.01.2011 г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител:.....

Мирослав Стоянов