

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД

ЕИК по БУЛСТАТ

131396940

Отчетен период:

30.6.2011

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
<b>I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			<b>I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ</b>	5 488 100	5 845 900
1. Ценни книжа, в т.ч.:			<b>II. РЕЗЕРВИ</b>		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	340 711	289 321
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	(3 027 508)	(3 834 099)
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
<b>Общо за група I</b>			<b>Общо за група II</b>	(2 686 797)	(3 544 778)
<b>II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ</b>		
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	2 626 115	3 555 873
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			неразпределена печалба	4 488 008	4 488 008
<b>I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>			непокрита загуба	(1 861 893)	(932 135)
1. Парични средства в каса	2 370	1 998	2. Текуща печалба (загуба)	(752 552)	(929 758)
2. Парични средства по безсрочни депозити	100 473	173 212	<b>Общо за група III</b>	1 873 563	2 626 115
3. Парични средства по срочни депозити	515 052	500 000	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	4 674 866	4 927 237
4. Блокирани парични средства		320			
<b>Общо за група I</b>	617 896	675 531			
<b>II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ</b>			<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	4 160 171	4 157 387	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	3 711 931	3 725 908	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	13 081	16 020
права			към банка депозитар	385	287
дългови	448 240	431 478	към управляващо дружество	12 696	15 733
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми			4. Задължения, свързани с възнаграждения	904	1 330
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	898	807
5. Блокирани			6. Данъчни задължения	152	153
6. Други финансови инструменти		345 000	7. Задължения, свързани с емитиране		
<b>Общо за група II</b>	4 160 171	4 502 387	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	931	1 640
<b>III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		

<b>а</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>а</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Вземания, свързани с лихви	3 809	9 880	10. Други	150 160	240 609
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	58 567		<b>Общо за група I</b>	166 127	260 560
3. Вземания, свързани с емитиране			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ</b>	166 127	260 560
4. Други					
<b>Общо за група III</b>	62 376	9 880			
<b>IV. РАЗХОДИЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>	550	0			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ</b>	4 840 993	5 187 797			
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	4 840 993	5 187 797	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	4 840 993	5 187 797

Дата:

Съставител:

Ръководител

31.07.2011 г.

Мая Стефанова

Мирослав Стоянов

## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС:  
Отчетен период:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД  
30.6.2011

ЕИК по БУЛСТАТ 131396940

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>			<b>А. Приходи от дейността</b>		
<b>I. Финансови разходи</b>			<b>I. Финансови приходи</b>		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди	32 597	13 500
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	821 852	648 156	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	99 134	33 045
3. Разходи, свързани с валутни операции	214 823	681 731	3. Приходи, свързани с валутни операции	211 071	749 580
4. Други	678	2 843	4. Приходи от лихви	37 279	42 760
			5. Други		
<b>Общо за група I</b>	<b>1 037 353</b>	<b>1 332 730</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>380 081</b>	<b>838 885</b>
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ</b>	<b>657 272</b>	<b>493 845</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>			<b>II. Нефинансови приходи</b>		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	81 285	87 918			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	13 986	13 761			
5. Други	9				
<b>Общо за група II</b>	<b>95 280</b>	<b>101 679</b>	<b>Общо за група II</b>		
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ</b>	<b>95 280</b>	<b>101 679</b>
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>1 132 633</b>	<b>1 434 409</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>380 081</b>	<b>838 885</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>			<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>752 552</b>	<b>595 524</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>					
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>			<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>752 552</b>	<b>595 524</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>1 132 633</b>	<b>1 434 409</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>1 132 633</b>	<b>1 434 409</b>

Дата:  
31.07.2011 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:

30.6.2011

(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
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
Емитиране и обратно изкупуванена акции/дялове	82 757	386 355	(303 599)	61 515	197 430	(135 915)
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			-			-
лихви			-			-
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Парични потоци от валутни операции и преоценки	4 161	4 760	(599)	918	2 543	(1 625)
Други парични потоци от основна дейност		5 927	(5 927)		1 949	(1 949)
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А):</b>	<b>86 918</b>	<b>397 042</b>	<b>(310 125)</b>	<b>62 433</b>	<b>201 922</b>	<b>(139 488)</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	872 001	583 166	288 834	417 996	482 550	(64 553)
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			-			-
Лихви, комисиони и др. подобни	40 726		40 726	49 165		49 165
Получени дивиденди	473		473	546		546
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		75 422	(75 422)		83 932	(83 932)
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		2 026	(2 026)		2 188	(2 188)
Парични потоци, свързани с валутни операции	21 685	1 853	19 832	6 140	151 777	(145 637)
Други парични потоци от инвестиционна дейност		678	(678)		2 843	(2 843)
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>934 885</b>	<b>663 146</b>	<b>271 740</b>	<b>473 847</b>	<b>723 289</b>	<b>(249 442)</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		4 927	(4 927)		4 540	(4 540)
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			-			-
Парични потоци, свързани с възнаграждения		13 435	(13 435)		10 530	(10 530)
Парични потоци, свързани с данъци		887	(887)		921	(921)
Други парични потоци от неспециализирана дейност			-			-
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>		<b>19 250</b>	<b>(19 250)</b>		<b>15 992</b>	<b>(15 992)</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)</b>	<b>1 021 803</b>	<b>1 079 438</b>	<b>(57 635)</b>	<b>536 280</b>	<b>941 203</b>	<b>(404 922)</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>			675 531			1 033 130
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>			<b>617 896</b>			<b>628 208</b>
по безсрочни депозити			100 473			110 816

Дата: 31.07.2011г.

Съставител: .....

Ръководител.....

Мая Стефанова  
4

Мирослав Стоянов

## ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС:  
Отчетен период:

ИД "Елана Високодоходен Фонд" АД  
30.6.2011

ЕИК по БУЛСТА Е 131396940

( в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Нагрупани 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.:	(357 800)	51 390					
емитиране	90 200	63 038					
обратно изкупуване	(448 000)	(11 648)					
Нетна печалба/загуба за периода					(752 552)		
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			806 591				
намаления			3 484 944				
увеличения			(2 678 353)				
намаления							
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	5 488 100	340 711	(3 027 508)		1 873 563		4 674 866
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	5 488 100	340 711	(3 027 508)		1 873 563		4 674 866

Дата: 31.07.2011г.

Съставител: .....  
Мая Стефанова

Ръководител:.....  
Мирослав Стоянов