

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС:

ИД "Елана ВисокодоходенФонд" АД

ЕИК по БУЛСТАТ

131396940

Отчетен период:

31.3.2009

(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	6 377 900	6 708 800
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	130 397	51 697
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	(6 247 907)	(5 268 331)
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	(6 117 510)	(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	4 776	2 379	2. Текуща печалба (загуба)	(174 242)	1 156 603
2. Парични средства по безсрочни депозити	97 868	893 958	Общо за група III	4 313 766	4 488 008
3. Парични средства по срочни депозити	500 000		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛА	4 574 156	5 980 174
4. Блокирани парични средства	360	480			
Общо за група I	603 004	896 816			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	3 494 460	4 785 250	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	3 006 235	4 070 584	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	385	16 078
права			към банка депозитар		750
дългови	229 380	322 712	към управляващо дружество	385	15 328
други	258 844	391 954	към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	386 269	218 437	4. Задължения, свързани с възнаграждения	2 336	2 590
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	874	668
5. Блокирани			6. Данъчни задължения	255	107
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		
Общо за група II	3 880 728	5 003 688	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	5 333	1 278
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		

а	1	2	а	1	2
1. Вземания, свързани с лихви	17 837	12 187	10. Други		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	74 550	50 000		Общо за група I	9 183
3. Вземания, свързани с емитиране				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	9 183
4. Други	6 320	38 205			
Общо за група III	98 706	100 391			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	900				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	4 583 339	6 000 895			
СУМА НА АКТИВА	4 583 339	6 000 895	СУМА НА ПАСИВА	4 583 339	6 000 895

Дата:
10.04.2009 г.

Съставител:
Веселина Койнарска-Захариева

Ръководител
Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД "Елана ВисокодоходенФонд" АД
31.3.2009

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		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	174 963	36 815	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	24 387	827 699
3. Разходи, свързани с валутни операции	385 579	290 507	3. Приходи, свързани с валутни операции	417 347	256 793
4. Други	350	1 004	4. Приходи от лихви	21 809	106 639
			5. Други		
Общо за група I	560 892	328 327	Общо за група I	463 543	1 191 131
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ		862 804	НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	97 349	
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	40 266	174 030			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	10 898	12 796			
5. Други	25 729	40			
Общо за група II	76 893	186 866	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	76 893	
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	637 786	515 193	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	463 543	1 191 131
В. Печалба преди облагане с данъци		675 938	В. Загуба преди облагане с данъци	174 242	
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)		675 938	Г. Нетна загуба за периода	174 242	
ВСИЧКО (Б+III+Г)	637 786	1 191 131	ВСИЧКО (Б+Г)	637 786	1 191 131

Дата:
10.04.2009 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 ЛСТАТ 131396940

Отчетен период:

31.3.2009

(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	57 701	303 042	(245 341)	1 254 697	5 248 705	(3 994 009)
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			-			-
лихви			-			-
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Парични потоци от валутни операции и преоценки	570	1 946	(1 375)	223	3 683	(3 461)
Други парични потоци от основна дейност		2 938	(2 938)		71 847	(71 847)
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	58 271	307 926	(249 655)	1 254 919	5 324 235	(4 069 316)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	260 223	257 003	3 219	2 937 814	914 863	2 022 951
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			-			-
Лихви, комисиони и др. подобни	12 769		12 769	161 058		161 058
Получени дивиденди			-			-
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		52 215	(52 215)		239 696	(239 696)
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		3 000	(3 000)		3 000	(3 000)
Парични потоци, свързани с валутни операции	24 038	16 309	7 728			-
Други парични потоци от инвестиционна дейност		350	(350)			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	297 029	328 877	(31 848)	3 098 872	1 157 558	1 941 314
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		1 511	(1 511)		2 059	(2 059)
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			-			-
Парични потоци, свързани с възнаграждения		10 105	(10 105)		11 319	(11 319)
Парични потоци, свързани с данъци		693	(693)		1 604	(1 604)
Други парични потоци от неспециализирана дейност			-			-
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		12 309	(12 309)		14 982	(14 982)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	355 301	649 113	(293 812)	4 353 791	6 496 775	(2 142 984)
Д. Парични средства в началото на периода			896 816			7 689 944
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			603 004			5 546 960
по безсрочни депозити			97 868			4 015 730

Дата: 10.04.2009г.

Съставител:

Веселина Койнарска-Захариева

Ръководител.....

Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД "Елана Високодоходен Фонд" АД
31.3.2009

ЕИК по БУЛСТА Е 131396940

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	13 193 000	3 557 645	6 499 466		3 331 405		26 581 516
Салдо към началото на предходния отчетен период	13 193 000	3 557 645	6 499 466		3 331 405		26 581 516
Салдо в началото на отчетния период	6 708 800	51 697	(5 268 331)		4 488 008		5 980 174
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		5 980 174
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	(330 900)	78 700					
емитиране	76 500	94 337					
обратно изкупуване	(407 400)	(15 637)					
Нетна печалба/загуба за периода					(174 242)		
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.:			(979 576)				
увеличения			3 046 398				
намаления			(4 025 974)				
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	6 377 900	130 397	(6 247 907)		4 313 766		4 574 156
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	6 377 900	130 397	(6 247 907)		4 313 766		4 574 156

Дата: 10.04.2009г.

Съставител:
Веселина Койнарска-Захариева

Ръководител:.....
Мирослав Стоянов