

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД

ЕИК по БУЛСТАТ

131396940

Отчетен период:

30.9.2010

(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	5 972 000	6 236 800
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	269 413	232 541
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	(3 913 026)	(4 350 584)
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	(3 643 614)	(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	855	1 302	2. Текуща печалба (загуба)	(792 832)	(932 135)
2. Парични средства по безсрочни депозити	170 415	31 508	Общо за група III	2 763 041	3 555 873
3. Парични средства по срочни депозити	676 762	1 000 000	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	5 091 427	5 674 630
4. Блокирани парични средства	320	320			
Общо за група I	848 351	1 033 130			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	4 071 183	4 399 043	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	3 621 545	4 008 142	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	13 065	15 557
права			към банка депозитар	284	750
дългови	449 638	390 901	към управляващо дружество	12 781	14 807
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	203 453	185 711	4. Задължения, свързани с възнаграждения	612	
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	807	
5. Блокирани			6. Данъчни задължения	139	
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		
Общо за група II	4 274 636	4 584 754	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	804	1 185
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	101 047	

а	1	2	а	1	2
1. Вземания, свързани с лихви	9 891	22 612	10. Други		16 178
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	51 437	67 053		Общо за група I	116 474
3. Вземания, свързани с емитиране				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	116 474
4. Други	22 761				
Общо за група III	84 089	89 666			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	825	0			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛЪ	5 207 901	5 707 550			
СУМА НА АКТИВА	5 207 901	5 707 550	СУМА НА ПАСИВА	5 207 901	5 707 550

Дата:
02.11.2010 г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител
Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД Елана ВисокодоходенФонд АД
30.9.2010

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	27 118	112 135
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	817 228	765 483	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	35 147	40 206
3. Разходи, свързани с валутни операции	857 259	892 008	3. Приходи, свързани с валутни операции	904 916	843 410
4. Други	3 303	1 236	4. Приходи от лихви	65 692	70 344
			5. Други	0	
Общо за група I	1 677 791	1 658 726	Общо за група I	1 032 874	1 066 095
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ ФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	644 917	
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали					
2. Разходи за външни услуги	128 538	125 362			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	19 377	35 611			
5. Други		45 417			
Общо за група II	147 915	206 391	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТОТ НЕФИНАНСОВАДЕЙНОСТ	147 915	
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	1 825 706	1 865 117	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	1 032 874	1 066 095
В. Печалба преди облагане с данъци			В. Загуба преди облагане с данъци	792 832	799 022
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (B-III)			Г. Нетна загуба за периода	792 832	799 022
ВСИЧКО (Б+III+Г)	1 825 706	1 865 117	ВСИЧКО (Б+Г)	1 825 706	1 865 117

Дата:
02.11.2010 г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител:
Мирослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС:

ИД "Елана ВисокодоходенФонд" АД

ЕИК по БУ ЛСТ

Отчетен период:

30.9.2010

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	76 218	301 691	(225 473)	853 509	990 903
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			-		
лихви			-		
Плащания при разпределения на печалби			-		
Парични потоци от валутни операции и преоценки	6 324	26 367	(20 044)	908	2 743
Други парични потоци от основна дейност		3 015	(3 015)		13 991
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	82 542	331 074	(248 532)	854 416	1 007 637
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	983 817	746 015	237 802	1 765 930	1 258 424
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			-		
Лихви, комисиони и др. подобни	69 600		69 600	61 345	
Получени дивиденди	25 392		25 392	13 494	
Парични потоци, свързани с управляващо дружество		122 554	(122 554)		128 043
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		3 038	(3 038)		7 500
Парични потоци, свързани с валутни операции	47 907	164 150	(116 243)	49 547	17 226
Други парични потоци от инвестиционна дейност		3 303	(3 303)		1 129
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	1 126 716	1 039 061	87 656	1 890 316	1 412 321
В. Парични потоци от неспециализирана дейност					
Парични потоци, свързани с други контрагенти		6 083	(6 083)		6 482
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			-		
Парични потоци, свързани с възнаграждения		16 525	(16 525)		28 944
Парични потоци, свързани с данъци		1 294	(1 294)		2 196
Други парични потоци от неспециализирана дейност			-		
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		23 903	(23 903)		37 621
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 209 258	1 394 037	(184 779)	2 744 732	2 457 580
Д. Парични средства в началото на периода			1 033 130		
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			848 351		
по безсрочни депозити			170 415		

Дата: 31.10.2010г.

Съставител:

Ръководител.....

Мая Стефанова

Мирослав С

ГАТ 131396940

(в лева)

Нетен поток
6
(137 394)
-
-
-
(1 835)
(13 991)
(153 220)
507 505
-
61 345
13 494
(128 043)
(7 500)
32 322
(1 129)
477 994
(6 482)
-
(28 944)
(2 196)
-
(37 621)
287 153
896 816
1 183 969
371 476

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД "Елана Високодоходен Фонд" АД
30.9.2010

ЕИК п.

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Нагрупани 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	6 708 800	51 697	(5 268 331)		4 488 008	
Салдо към началото на предходния отчетен период	6 708 800	51 697	(5 268 331)		4 488 008	
Салдо в началото на отчетния период	6 236 800	232 541	(4 350 584)		3 555 873	
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	
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:						
емитиране	(264 800)	36 872				
обратно изкупуване	83 800	47 838				
	(348 600)	(10 966)				
Нетна печалба/загуба за периода					(792 832)	
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			437 558			
намаления			5 656 152			
			(5 218 594)			
5. Други изменения						
Салдо към края на отчетния период	5 972 000	269 413	(3 913 026)		2 763 041	
6. Други промени						
Собствен капитал към края на отчетния период	5 972 000	269 413	(3 913 026)		2 763 041	

Дата: 31.10.2010г.

Съставител:
Мая Стефанова

Ръководител...

