



Информация по чл. 48 ал. 3 от НАРЕДБА № 25 от 22.03.2006 г. за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове
ИД “КД ПЕЛИКАН” АД

Дата: 31.05.2009 г.

I. Общи бележки

Счетоводният баланс към 31.05.2009 г. е изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

Ценните книжа, в които Дружеството инвестира се категоризират като „Държани за търгуване”, съгласно възприетата дефиниция в МСС 39 – Финансови инструменти: признаване и оценяване.

Банковите депозити се отчитат ведно с натрупаната за периода на държане лихва.

II. Анализ на финансовото състояние на ИД “КД ПЕЛИКАН” АД към 31.05.2009 г.

Общата стойност на активите на дружеството е **4 184 869.98** лева.

Инвестициите на Дружеството в ценни книжа, държани за търгуване и представени в счетоводния баланс като текущи финансови активи, представляват 44.42 процента от стойността на активите на инвестиционното дружество.

Инвестициите в банкови депозити, вкл. начислените лихви възлизат на 52.83 процента, а паричните средства по разплащателни сметки представляват 2.44 процента от активите на Дружеството.

Вземанията по финансови инструменти – облигации, представляват 0.31 процента от активите на Дружеството

Нетната стойност на активите на Дружеството към 31.05.2009 г. е 4 141 520.69 лева, разпределена на 282 952 броя акции.



II. Текущи финансови активи

(в лева)

<i>Текущи финансови активи</i>	<i>Преоценена стойност в лева Към 30.04.2009</i>	<i>Преоценена стойност в лева Към 31.05.2009</i>	<i>Процент от активите на дружеството Към 31.05.2009</i>
Държани за търгуване			
1. Капиталови ценни книжа			
	652 745.82	721 210.20	17.23
1.1. Български емитенти			
	616 418.9	679 991.56	16.25
BG11ALBAAT17	32 659.25	38 335.70	0.92
BG1100019980	62 255.83	63 720.48	1.52
BG1100033981	17 469.00	20 844.00	0.50
BG1100019022	15 532.50	14 610.00	0.35
BG11TOSOAT18	17 385.04	16 473.69	0.39
BG11ORRUAT13	48 131.09	51 788.39	1.24
BG11SOSOBT18	46 018.29	52 783.90	1.26
BG1100046066	36 068.60	36 099.96	0.86
BG4000009093	0.00	345.00	0.01
BG1100075065	57 047.20	58 157.40	1.39
BG1100114062	66 337.78	68 970.62	1.65
BG1100106050	29 940.00	31 445.20	0.75
BG1100109070	66 900.00	70 850.00	1.69
BG1100042073	51 858.43	59 548.40	1.42
BG1100088076	29 398.04	32 023.42	0.77
BG1100039012	39 417.85	63 995.40	1.53
1.2. Чуждестранни емитенти			
	36 326.92	41 218.63	0.98
ROTGNTACNOR8	36 326.92	41 218.63	0.98
2. Държавни Ценни Книжа – Румъния			
	-	-	-
3. Дългови ценни книжа			
	1 202 472.10	1 137 892.33	27.19
BG2100038061	131446.99	127600.87	3.05
BG2100031058	57210.20	58819.49	1.41
BG2100009062	98617.32	99013.93	2.37
BG2100011068	98517.12	98942.48	2.36
BG2100012066	101832.40	94508.24	2.26
BG2100019061	9572.22	9612.29	0.23
BG2100006076	109406.13	108627.18	2.60
BG2100008072	154514.03	153757.07	3.67
BG2100030076	104709.98	102475.04	2.45



BG2100021067	19129.98	20625.24	0.49
BG2100026066	76307.89	55430.52	1.32
AT000B056940	202846.60	208479.98	4.98

Всеки работен ден Дружеството извършва оценка на портфейла на дружеството в ценни книжа, съгласно одобрени от Комисията за финансов надзор правила.

IV. Банкови депозити и разплащателни сметки

(в лева)

<i>Срок на депозита</i>	<i>Стойност</i>	<i>Процент от активите на дружеството</i>
1-месечен	327612.30	7.90
Депозит „На виждане”	170000.00	4.10
3-месечен	191459.74	4.62
Депозит „На виждане”	249990.00	6.03
3-месечен	370507.22	8.93
1-месечен	193561.61	4.67
3-месечен	204656.30	4.94
1-месечен	258535.80	6.23
1-месечен	206516.53	4.98
Общо:	2172839.50	52.40

Паричните средства по разплащателната сметка на дружеството са в размер на 80 652.14 лева, по набирателната сметка на дружеството към 31.05.2009 г. има 21 450 лева и представляват 2.44 процента от нетната стойност на активите.

V. Финансов резултат

Финансовият резултат към 31.05.2009 г. е загуба в размер на 47 683 лева.



VI Текущи задължения

(в лева)

<i>Текущи задължения</i>	<i>Стойност</i>
1. Текущи задължения	43 350
1.1 Задължения към управляващото дружество	12 399
1.2 Задължения към инвестиционни посредници	143
1.3 Задължения към банка депозитар	1 076
1.4 Задължения към персонала	539
1.5 Задължения към осигурит.предприятия	82
1.6 Задължения за одит	7 161
1.7 Задължения към контрагенти	500
1.8 Задължения за емитиране на акции	21 450

VII. Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на дружеството към 31.05.2009 г. са в размер на 73 777 лева

(в лева)

<i>Разходи за дейността</i>	<i>Стойност</i>
1. Нефинансови разходи	73 777
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	59 558
1.2 Възнаграждение банка депозитар	4 321
1.3 Такси ЦД	350
1.4 Такса БФБ	120
1.5 Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	3 109
1.6 Абонаментни такси	2 000
1.7 Разходи за одит	3 013

VIII. Финансови разходи

Финансовите разходи се формират от ежедневната преоценка на ценните книжа на Дружеството, в зависимост от посоката на изменение на пазарните им стойности. Другите финансови разходи се акумулират от обичайните банкови такси и комисионни.



(в лева)

Финансови разходи	Стойност
1. Финансови разходи	869 199
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в лева	868 752
1.2 Разходи от операции с финансови активи инструменти	145
1.3 Други финансови разходи	302

IX. Финансови приходи

Финансовите приходи в Дружеството отразяват, както разликите в положителна посока на пазарните стойности на ценните книжа, така и начислените лихви по корпоративните облигации и банковите депозити.

(в лева)

Финансови приходи	Стойност
1. Финансови приходи	895 293
1.1 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти в лева	
1.2 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в лева	783 605
1.3 Приходи от дивиденди, съучастия	2 793
1.4 Приходи от лихви	108 895

X. Други

Финансовият отчет е одобрен от ръководството на дружеството. След датата на финансовия отчет не са настъпили значими събития за коригиране на финансовия отчет.

Съставил:
/Златко Дорянов/

Изп. Директор :.....
/Георги Бисерински/

Изп. Директор :.....
/Нели Петрова/

09.06.2009 г.