



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: 30.04.2009 г.

I. Общи бележки

Счетоводният баланс към 30.04.2009 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 30.04.2009 г.

Общата стойност на активите на дружеството е 4 156 561.58 лева.

Инвестициите на Дружеството в ценни книжа, държани за търгуване и представени в счетоводния баланс като текущи финансови активи, представляват 44.64 процента от стойността на активите на инвестиционното дружество.

Инвестициите в банкови депозити, вкл. начислените лихви възлизат на 54.05 процента, а паричните средства по разплащателни сметки представляват 0.97 процента от активите на Дружеството.

Вземанията по финансови инструменти – облигации, представляват 0.34 процента от активите на Дружеството

Нетната стойност на активите на Дружеството към 30.04.2009 г. е 4 107 486.83 лева, разпределена на 282 599 броя акции.



III. Текущи финансови активи

(в лева)

<i>Текущи финансови активи</i>	<i>Преоценена стойност в лева Към 31.03.2009</i>	<i>Преоценена стойност в лева Към 30.04.2009</i>	<i>Процент от активите на дружеството Към 31.03.2009</i>
Държани за търгуване			
1. Капиталови ценни книжа	462032.03	652 745.82	15.70
1.1. Български емитенти	431572.60	616 418.9	14.83
BG11ALBAAT17	19 523.40	32 659.25	0.79
BG1100019980	46 969.65	62 255.83	1.50
BG1100033981	14 256.00	17 469.00	0.42
BG1100019022	15 415.00	15 532.50	0.37
BG11TOSOAT18	15 266.51	17 385.04	0.42
BG11ORRUAT13	39 247.36	48 131.09	1.16
BG11SOSOBT18	22 762.59	46 018.29	1.11
BG1100046066	24 510.97	36 068.60	0.87
BG1100075065	45 567.00	57 047.20	1.37
BG1100114062	47 489.58	66 337.78	1.60
BG1100106050	19 248.00	29 940.00	0.72
BG1100109070	48 500.00	66 900.00	1.61
BG1100042073	34 536.02	51 858.43	1.25
BG1100088076	21 303.98	29 398.04	0.71
BG1100039012	16 976.54	39 417.85	0.95
1.2. Чуждестранни емитенти	30 459.43	36 326.92	0.87
ROTGNTACNOR8	30 459.43	36 326.92	0.87
2. Държавни Ценни Книжа – Румъния	92 368.93	-	-
RO0809CTN0J0	92 368.93	-	-
3. Дългови ценни книжа	1 191 846.64	1 202 472.10	28.93
BG2100038061	130553.60	131446.99	3.16
BG2100036057	50014.36	50676.42	1.22



BG2100031058	60278.47	57210.20	1.38
BG2100009062	98048.27	98617.32	2.37
BG2100011068	97908.16	98517.12	2.37
BG2100012066	100909.93	101832.40	2.45
BG2100019061	9522.35	9572.22	0.23
BG2100006076	106233.00	109406.13	2.63
BG2100008072	154514.03	152953.88	3.68
BG2100030076	104709.98	102037.39	2.45
BG2100021067		19129.98	0.46
BG2100026066	76307.89	65474.22	1.58
AT000B056940	202846.60	205597.83	4.95

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	325442.68	7.90
Депозит „На виждане”	220000.00	5.34
3-месечен	191459.74	4.65
Депозит „На виждане”	249990.00	6.07
3-месечен	363598.84	8.83
1-месечен	192558.70	4.67
3-месечен	204656.30	4.97
1-месечен	257228.22	6.24
1-месечен	205191.34	4.98
Общо:	2010125.82	53.65

Паричните средства по разплащателната сметка на дружеството са в размер на 18 944.65 лева, по набирателната сметка на дружеството към 31.03.2009 г. има 21 450 лева и представляват 0.97 процента от нетната стойност на активите.



V. Финансов резултат

Финансовият резултат към 30.04.2009 г. е загуба в размер на 76 581 лева.

VI Текущи задължения

(в лева)

<i>Текущи задължения</i>	<i>Стойност</i>
1. Текущи задължения	49 075
1.1 Задължения към управляващото дружество	19 082
1.2 Задължения към инвестиционни посредници	92
1.3 Задължения към банка депозитар	916
1.4 Задължения към персонала	539
1.5 Задължения към осигурит. предприятия	82
1.6 Задължения за одит	6 414
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 30.04.2009 г. са в размер на 58 431 лева

(в лева)

<i>Разходи за дейността</i>	<i>Стойност</i>
1. Нефинансови разходи	58 431
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	47 270



1.2 Възнаграждение банка депозитар	3 245
1.3 Такси ЦД	297
1.4 Такса БФБ	120
1.5 Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	2 486
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	735 390
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в лева	735 057
1.2 Разходи от операции с финансови активи инструменти	61
1.3 Други финансови разходи	271



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)

<i>Финансови приходи</i>	<i>Стойност</i>
1. Финансови приходи	717 240
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	629 753
1.3 Приходи от дивиденди, съучастия	
1.4 Приходи от лихви	87 487

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/

11.05.2009 г.