

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: "КД ПЕЛИКАН АД"  
Отчетен период: 01.01-31.03.2010

ЕИК по  
БУЛСТАТ: 131285064  
(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>	2913340	2893490
1. Ценни книжа, в т.ч.:			<b>II. РЕЗЕРВИ</b>		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	1349488	1339753
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
<b>Общо за група I</b>			<b>Общо за група II</b>	1349488	1339753
<b>II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ</b>		
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	77307	52750
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			неразпределена печалба	2613799	2589242
<b>I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>			непокрита загуба	-2536492	-2536492
1. Парични средства в каса			2. Текуща печалба (загуба)	2867	24557
2. Парични средства по безсрочни депозити	408758	486405	<b>Общо за група III</b>	80174	77307
3. Парични средства по срочни депозити	1119687	1462387	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	4343002	4310550
4. Блокирани парични средства					
<b>Общо за група I</b>	1528445	1948792			
<b>II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ</b>			<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	2550520	2340122	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	1515393	1414671	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	13571	13681
права			към банка депозитар	637	785
дългови	1035127	925451	към управляващо дружество	12934	12896
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	6387	4793
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми			4. Задължения, свързани с възнаграждения	987	0
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	152	0
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		
<b>Общо за група II</b>	2550520	2340122	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
<b>III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	48731	35186	10. Други	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	235754	4924			
3. Вземания, свързани с емитиране			<b>Общо за група I</b>	21097	18473
4. Други	0	0	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	21097	18473
<b>Общо за група III</b>	284485	40110			
<b>IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>	648	0			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	4363451	4329024			
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	4364099	4329024	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	4364099	4329024

Дата: 26.04.2010

Съставител:

/Златко Дорянов/

Изп. директор:

/Георги Бисерински/



КД Пеликан АД  
София 1680, бул. България №58, бл. С, ет 7 офис 24



## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: "КД ПЕЛИКАН АД"

Отчетен период: 01.01-31.03.2010

ЕИК по БУЛСТАТ: 131285064

(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	0	0
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	446357 446357	606738 606677	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	443774 442432	355564 355564
3. Разходи, свързани с валутни операции	188		3. Приходи, свързани с валутни операции		
4. Други	59	212	4. Приходи от лихви	51118	64891
			5. Други		
<b>Общо за група I</b>	<b>446604</b>	<b>606950</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>494892</b>	<b>420455</b>
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	<b>48288</b>		<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>		<b>-186495</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>			<b>II. Нефинансови приходи</b>		
1. Разходи за материали	0	0			
2. Разходи за външни услуги	42003	41777			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с възнаграждения	3418	1865			
5. Други					
<b>Общо за група II</b>	<b>45421</b>	<b>43642</b>	<b>Общо за група II</b>		
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	<b>-45421</b>	<b>-43642</b>
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>492025</b>	<b>650592</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>494892</b>	<b>420455</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>2867</b>		<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>		<b>230137</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>					
<b>Г. Нетна печалба за периода (В-III)</b>	<b>2867</b>	<b>0</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>0</b>	<b>230137</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>494892</b>	<b>650592</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>494892</b>	<b>650592</b>

Дата: 26.04.2010

Съставител



/З.Дорянов/

Изп. директор



/Г.Бисерински/



КД Пеликан АД  
София 1530, бул. България №58, бл. С, от 7, офис 24



## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "КД ПЕЛИКАН АД"

ЕИК по БУЛСТАТ: 131285064

Отчетен период: 01.01-31.03.2010

(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 изкупуване на акции/дялове	30900	1010	29890	48850	89456	-40606
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			0			0
лихви			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Парични потоци от валутни операции и преоценки			0			0
Други парични потоци от основна дейност			0			0
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А):</b>	<b>30900</b>	<b>1010</b>	<b>29890</b>	<b>48850</b>	<b>89456</b>	<b>-40606</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	3281	437919	-434638	24245	16088	8157
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	28329	59	28270	61440	212	61228
Получени дивиденди	0		0	0		0
Парични потоци, свързани с управляващо дружество	0	37675	-37675	0	36791	-36791
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		2158	-2158		2169	-2169
Парични потоци, свързани с валутни операции		188	-188			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0	0	0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>31610</b>	<b>477999</b>	<b>-446389</b>	<b>85685</b>	<b>55260</b>	<b>30425</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>						
Парични потоци, свързани с други контрагенти	0	1569	-1569	120	1868	-1748
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			0			0
Парични потоци, свързани с възнаграждения	0	2279	-2279		1948	-1948
Парични потоци, свързани с данъци			0			0
Други парични потоци от неспециализирана дейност			0			0
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>0</b>	<b>3848</b>	<b>-3848</b>	<b>120</b>	<b>3816</b>	<b>-3696</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>62510</b>	<b>482857</b>	<b>-420347</b>	<b>134655</b>	<b>148532</b>	<b>-13877</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>			<b>1948792</b>			<b>2301110</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>			<b>1528445</b>			<b>2287233</b>
по безсрочни депозити			408758			530017

Дата: 26.04.2010

Съставител:

Изп. директор.....

/З. Дорянов/

/Г. Бисерински/



КД Пеликан АД  
София 1680, бул. България №58, бл. С, ет 7, офис 24

## ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: "КД  
Отчетен период: 01.01-31.03.2010

ЕИК по БУЛСТАТ: 131285064

( 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	2 932 310	1 351 916			2 589 242	- 2 536 492	4336976
Салдо към началото на предходния отчетен период							
Салдо в началото на отчетния период	2 893 490	1 339 753	0	0	2613799	-2536492	4310550
Промени в началните салда поради:							
Ефект от промени в счетоводната политика							
Фундаментални грешки							
Коригирано салдо в началото на отчетния период							
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:							
емитиране	19 850	9 735	0	0	0	0	29585
обратно изкупуване	20 510	10 056				0	30566
Нетна печалба/загуба за периода	-660	-321					-981
1. Разпределение на печалбата за:					2 867		2867
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							
намаления							
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	2913340	1349488	0	0	2616666	-2536492	4343002
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	2913340	1349488	0	0	2616666	-2536492	4343002

Дата: 26.04.2010

Съставител: ..... /З.Дорянов/ Изп. директор ..... /Г.Бисерински/

**KD Pelikan**<sup>1</sup>

КД Пеликан АД  
София 1680, бул. България №58, бл. С. ет 7, офис 24



Съветът на директорите на ИД "КД ПЕЛИКАН" АД, гр. София уведомява всички настоящи и бъдещи инвеститори, че настоящата информация е изготвена във връзка с изискванията на чл.73в, т.3 от Наредба №25 от 22.03.2006г. за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове и чл. 28, ал. 2 във връзка с чл. 27, т. 2 от Наредба № 2 на КФН и представлява Приложение № 9 от горепосочения нормативен акт. Тя съдържа цялата информация за дейността на дружеството за периода 01.01.2010 г. до 31.03.2010 г. В интерес на инвеститорите е да се запознаят с предоставената информация, преди да вземат решение да инвестират в ценните книжа на дружеството.

**Комисията за финансов надзор не носи отговорност за верността на представената информация**

Лицата, които носят отговорност за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в настоящата информация са:

- Георги Аспарухов Бисерински – Председател и изпълнителен член на СД
- Ангел Емилов Ангелов – член на СД
- Жига Хиенг – член на СД

**Информация по чл.73в, т.3 от Наредба №25 и чл. 28, ал. 2 във връзка с чл. 27 т.2  
от Наредба №2  
за периода 01.01.2010 г. до 31.03.2010 г.**

<p><b>1.1 Промяна на лицата, упражняващи контрол върху инвестиционното дружество</b></p>	<p>През отчетното тримесечие акционерите със значително участие в ИД „КД Пеликан” АД са:</p> <table border="1" data-bbox="638 571 1484 985"> <thead> <tr> <th align="center">Наименование на акционерите</th> <th align="center">Брой притежавани акции към 31.03.2010г.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>КД Живленйе Словения, д.д.</td> <td align="right">158 918</td> </tr> <tr> <td>ЗД КД Живот АД</td> <td align="right">19 130</td> </tr> <tr> <td>КД Адриатик Словеника</td> <td align="right">50 082</td> </tr> <tr> <td>Индивидуални акционери физически лица и юридически лица</td> <td align="right">63 204</td> </tr> </tbody> </table>	Наименование на акционерите	Брой притежавани акции към 31.03.2010г.	КД Живленйе Словения, д.д.	158 918	ЗД КД Живот АД	19 130	КД Адриатик Словеника	50 082	Индивидуални акционери физически лица и юридически лица	63 204
Наименование на акционерите	Брой притежавани акции към 31.03.2010г.										
КД Живленйе Словения, д.д.	158 918										
ЗД КД Живот АД	19 130										
КД Адриатик Словеника	50 082										
Индивидуални акционери физически лица и юридически лица	63 204										
<p><b>1.2 Промяна в състава на управителните и на контролните органи на дружеството и причини за промяната; промени в начина на представляване; назначаване или освобождаване на прокурист</b></p>	<p>През отчетното тримесечие не е извършвана промяна в състава на Съвета на директорите на дружеството, както и в начина на представляването му. Към 31.13.2010 г. Съветът на директорите на ИД „КД Пеликан” АД е в следния състав: Георги Аспарухов Бисерински - български гражданин, Ангел Емилов Ангелов – независим член на СД, български гражданин и Жига Хиенг - словенски гражданин. Дружеството се представлява от Георги Аспарухов Бисерински - Председател и изпълнителен член на СД на дружеството. През отчетното тримесечие в ИД КД ”Пеликан” АД не е назначаван или освобождаван прокурист.</p>										
<p><b>1.3. Изменения и/или допълнения в устава на дружеството</b></p>	<p>През отчетното тримесечие не са извършвани промени в Устава на дружеството. Последните промени в Устава на ИД КД ”Пеликан” АД са вписани в ТР на 20.11.2009г. под N 20091120152325, както следва :</p> <p>„Чл. 3. Седалището на Инвестиционното дружество е гр. София, район „Красно село”, а адресът на управление е бул. „България” № 58, блок «С», ет.7, офис № 24.”</p> <p>„Чл. 8. (2) ж) акции и дялове на други колективни инвестиционни схеми, получили разрешение за извършване на дейност съгласно Директива 85/611/ЕИО на Съвета и/или на други колективни инвестиционни схеми по смисъла на § 1, т. 26 от ДР на ЗППЦК, със седалище в България, в друга държава членка или в трета държава, отговарящи на изискванията на чл. 195, ал. 1, т 5, б. ”а” ЗППЦК, при условие, че съгласно уставите и правилата на тези колективни инвестиционни схеми те могат да инвестират общо не повече</p>										



	<p>от 10 на сто от активите си в други колективни инвестиционни схеми- до 30 на сто от общия обем на активите на инвестиционното дружество.”</p> <p>„Чл.19. (1) Инвестиционното дружество ( с изключение на случаите на временно спиране на обратното изкупуване на акциите си) е задължено постоянно да предлага акциите си на инвеститорите по емисионна стойност, основаваща се на нетната стойност на активите към датата на определянето ѝ и увеличена с разходите по емитирането в размер на 1% от нетната стойност на активите на една акция. В случай, че инвеститор е лице, което е инвестирало в ДФ „КД Акции България”, организиран и управляван от УД „КД Инвестмънтс” ЕАД и в последствие прекратява тази инвестиция, като едновременно с това инвестира в Инвестиционното дружество, инвеститорият не заплаща разходи по емитиране на акциите. В случай, че инвеститор е лице, което е инвестирало в ДФ „КД Облигации България”, организиран и управляван от УД „КД Инвестмънтс” ЕАД и в последствие прекратява тази инвестиция, като едновременно с това инвестира в Инвестиционното дружество, инвеститорият заплаща разходи по емитиране на акциите в размер на разликата между разходите по емитиране на акциите на Инвестиционното дружество и разходите по емитиране на дяловете на ДФ „КД Облигации България”, към момента на инвестицията в акции на Инвестиционното дружество.”</p>
<b>1.4. Решение за преобразуване на дружеството и осъществяване на преобразуването; структурни промени в дружеството</b>	През първото тримесечие на 2010 г. не е приемано решение за преобразуване и извършване на структурни промени в дружеството ИД „КД Пеликан” АД и такива не са били осъществявани.
<b>1.5 Откриване на производство по ликвидация и всички съществени етапи, свързани с производството</b>	През първото тримесечие на 2010 г. по отношение на ИД „КД Пеликан” АД не е откривано производство по ликвидация.
<b>1.6 Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството</b>	През първото тримесечие на 2010 г. по отношение на ИД „КД Пеликан” АД не е откривано производство по несъстоятелност.
<b>1.7. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната</b>	През отчетното тримесечие не е извършвана промяна в одиторите на дружеството.
<b>1.8.Обявяване на печалбата</b>	Финансовият резултат на Дружеството към първо тримесечие



на дружеството	на 2010 г., е печалба в размер на 2867 лв.
1.9. Публично разкриване на модифициран одиторски доклад	През отчетното тримесечие не е извършвано публично разкриване на модифициран одиторски доклад.
1.10. Решение на общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане	През отчетното тримесечие общото събрание на акционерите на дружеството не е приемало решение за разпределяне на дивидент.
1.11. Възникване на задължение, което е съществено за дружеството или за негово дъщерно дружество, включително всяко неизпълнение или увеличение на задължението	Не е възникнало задължение през отчетния период, което е съществено за дружеството или за негово дъщерно дружество.
1.12. Възникване на вземане, което е съществено за дружеството, с посочване на неговия падеж	Не е възникнало вземане, което е съществено за дружеството.
1.13. Ликвидни проблеми и мерки за финансово подпомагане	ИД „КД Пеликан“ АД няма ликвидни проблеми към 31.03.2010 г.
1.14. Увеличение или намаление на акционерния капитал.	През отчетното тримесечие общото събрание на акционерите на дружеството не е приемало решение за увеличаване или намаляване на акционерния капитал.
1.15. Потвърждение на преговори за придобиване на дружеството	През отчетното тримесечие не са потвърждавани преговори за придобиване на дружеството.
1.16. Сключване или изпълнение на съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството	През отчетното тримесечие не са сключвани или изпълнявани съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството.
1.17. Становище на управителния орган във връзка с отправено търгово предложение	През отчетното тримесечие към дружеството не е отправено търгово предложение и респективно СД на дружеството не е изготвял становище.
1.27. Получаване, временно преустановяване на ползването, отнемане на разрешение за дейност (лиценз)	През отчетното тримесечие не е получавано, не е временно преустановявано ползването и не е отнемано разрешение за дейност (лиценз) на дружеството.
1.28. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до дружеството или негово дъщерно	През отчетното тримесечие срещу ИД „КД Пеликан“ АД няма заведено и не е прекратявано съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството.



<p>дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството</p>	
<p>1.29. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество</p>	<p>През отчетното тримесечие не са извършвани покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.</p>
<p>1.30. Изготвена прогноза от емитента за неговите финансови резултати или на неговата икономическа група, ако е взето решение прогнозата да бъде разкрита публично</p>	<p>През отчетното тримесечие не е изготвяна прогноза от емитента за неговите финансови резултати или на неговата икономическа група.</p>
<p>1.31. Присъждане или промяна на рейтинг, извършен по поръчка на емитента</p>	<p>През отчетното тримесечие не е извършвано присъждане или промяна на рейтинг по поръчка на емитента.</p>
<p>1.32. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа</p>	<p>Важни събития за ИД „КД Пеликан” АД, настъпили през първото тримесечие на 2010 г. (01.01.2010г. – 31.03.2010г.)</p> <p>Поради неплащане на главници и лихви през 2009 г. се извърши преценка на облигационната емисия издадена от „Роял Патейтос” АД с ISIN: BG 2100026066 и се предприеха мерки за продажба на облигациите.</p> <p>На 05.01.2010 г. КД „Пеликан” АД в качеството му на Продавач, сключи Споразумение за прехвърляне на облигациите, емитирани от „Роял Патейтос” АД с „Кредит Факторс” АД, в качеството му на Купувач.</p> <p>Съгласно от Споразумението Продавачът се задължава да продаде на Купувача, а Купувачът се задължава да закупи 75 (седемдесет и пет) броя облигации, с ISIN код: BG100026066, емитирани от „Роял Патейтос” АД за общата цена от 15 000 евро, представляваща 20% от съвкупната номинална стойност на Облигациите.</p> <p>До датата на подписване на отчета, Купувач „Кредит Факторс” АД не е предприел каквито и да било действия, свързани с финализиране на сделката по покупко-продажба на 75 броя облигации, емитирани от „Роял Патейтос” АД.</p> <p>На 21.01.2010 поредно лихвено плащане не беше платено (лихва и амортизация на главница). Остатъчният срок до датата на падеж на облигационната емисия намалява до 1.5 години. Към 21.01.2010 при допускане за норма на възстановяване 0% и безрисков лихвен процент от 4.1% (доходност на емисия ДЦК с остатъчен срок до падеж 2 години и един месец), се достига до дисконтов процент равен на 1070.344%. Този дисконтов</p>



процент служи като база за понататъшното оценяване на емисията до настъпването на друго значимо събитие.

Към 31.03.2010 дисконтовият процент на емисията облигации издадени от „Роял Патейтос“ АД е 1066.074%.

Така цената на облигацията използвана за изчисляване на нетната стойност на активите към 31.03.2010 се равнява на 7.19% от номинала (без да се вземат предвид дължимото по натрупана лихва и амортизация на главница) или 140.5495 лева мръсна цена и 12.05% от номинала с включени дисконтирани дължими суми по натрупани лихви и амортизация на главница.

На 11.01.2010 г. в КФН и БФБ е представен месечен баланс към 31.12.2009 г. на ИД “КД ПЕЛИКАН” АД и информация по чл. 48, ал.3 от Наредба № 25;

На 27.03.2010 г. настъпи падеж на емисия корпоративни облигации с ISIN код BG2100011068, издадена от „Хинчовски Инвестмънт Груп” АД. Дължимите към съответната дата главница и лихвено плащане са в размер на 97 813,99 лв. и 2 713,02 лв. съответно. Общо вземането по емисията към 31.03.2010 г. възлиза на 100 527,01 лв. Поради затруднение за погасяване на дълга от страна на емитента, е насрочено общо събрание на облигационерите за 28.04.2010 г.

На 29.01.2010 г. в КФН и БФБ е представен междинен финансов отчет на ИД “КД ПЕЛИКАН” АД за четвъртото тримесечие на 2009 г. съгласно изискването на чл. 191, ал.1, т.2 от ЗППЦК и чл.73 в, ал.1, т.2 от Наредба № 25, както и тримесечен отчет за ликвидността съгласно изискването на чл.48, ал.1 от Наредба № 25;

На 09.02.2010 г. в КФН и БФБ е представен месечен баланс към 31.01.2010 г. на ИД “КД ПЕЛИКАН” АД и информация по чл. 48, ал.3 от Наредба № 25.

На 10.03.2010 г. в КФН и БФБ е представен месечен баланс към 28.02.2010 г. на ИД “КД ПЕЛИКАН” АД и информация по чл. 48, ал.3 от Наредба № 25.

На 31.03.2010 г. в КФН и БФБ е представен годишен финансов отчет за 2009 г. на Дружеството съгласно изискването на чл. 191, ал.1, т.1 от ЗППЦК и чл. 73 в, ал.1 от Наредба № 25 от 22.03.2006 г. за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове.

Дата: 26.04.2010 г.

гр. София

Изп. директор на ИД „КД Пеликан” АД

.....  
Георги Бисерински

**KD Pelikan**

КД Пеликан АД  
София 1690, бул. България №58, бл. С, ет 7, офис 24



**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.73г, ал.1, т.6, буква „а” - „д” от Наредба 25 за ДФ ИД КД ПЕЛИКАН АД за периода 01.01.2010 - 31.03.2010**

ИД КД Пеликан АД е учредено като инвестиционно дружество от отворен тип на 30.03.2004 г.

Инвестиционното дружество от отворен тип издава, предлага за продажба и изкупува обратно своите акции. Същността на този вид дружество е, че чрез покупката на акции от това дружество всеки инвеститор ще има възможност да участва в разнообразен портфейл от активи. Инвеститорът купува акции на инвестиционното дружество, като то самото инвестира получените парични средства в ценни книжа.

Основна цел на КД Пеликан АД е да осигури на своите акционери нарастване на стойността на вложенията чрез реализиране на капиталова печалба при умерен риск.

КД Пеликан АД следва политика на активно управление на портфейла като инвестира в акции и облигации в равно съотношение.

Собственици на инвестиционното дружество са инвеститорите, които закупуват акции на дружеството. Стойността на акциите се променя в зависимост от промяната в цената на ценните книжа, които са в портфейла на инвестиционното дружество.

Ангажимент да структурира и поддържа портфейл от финансови инструменти на инвестиционното дружество има управляващото дружество, като същото взема решенията за покупка и последваща продажба на всеки от финансовите инструменти

Номинална стойност на акцията на КД Пеликан АД е 10 лева.

**Банка Депозитар - Уникредит Булбанк АД, гр.София**

Основна цел на дружеството е да осигури на своите акционери нарастване на стойността на вложенията чрез реализиране на капиталова печалба при умерен риск. Основната стратегия ще бъде управлението на инвестиционния портфейл на дружеството чрез избор на финансови инструменти с добра ликвидност и потенциал за растеж.

ИД "Пеликан" АД възнамерява да поддържа балансиран портфейл от финансови инструменти.





**Разпределение на инвестициите по видове инструменти спрямо общият размер на активите, към края на периода:**

Име	BGN	%
Акции	<b>1 515 393.34</b>	34.72
Облигации	<b>610 887.21</b>	14
ДЦК	<b>424 239.94</b>	9.72
Депозити	<b>1 484 631.62</b>	34.02
Разпл. сметки	<b>43813.64</b>	1
Вземания по лихви	<b>48731.48</b>	1.12
Вземания свързани с финансови инструменти за търгуване	<b>235753.93</b>	5.41
Други	<b>647.60</b>	0.01

**Разпределение на инвестициите по отделни инструменти спрямо общият размер на активите, към края на периода:**

Име	Стойност в лв	%
BG11ALBAAT17	57 447.00	1.32
BG1100019980	47 070.66	1.08
BG1100033981	16 398.00	0.38
BG1100019022	13 787.50	0.32
BG11TOSOAT18	16 692.10	0.38
BG11ORRUAT13	60 977.27	1.40
BG11SOSOBT18	178 771.58	4.10
BG1100046066	42 388.75	0.97
BG1200001094	26 392.25	0.60
BG1100075065	79 300.00	1.82
BG1100114062	63 975.60	1.47
BG1100106050	91 564.80	2.10
BG1100098059	48 050.00	1.10
BG1100014973	179 670.65	4.12
BG1100109070	60 450.00	1.39
BG1100042073	153 385.98	3.51
BG1200001102	83 245.58	1.91
BG1100088076	43 608.31	1.00
BG1100039012	184 623.35	4.23
ROTGNTACNOR8	67 593.96	1.55
RO0912DBN076	225248.71	5.16
GR0114023485	198991.23	4.56
BG2100031058	60336.67	1.38
BG2100009062	98125.27	2.25
BG2100012066	70894.05	1.62
BG2100019061	9583.51	0.22





BG2100006076	58119.20	1.33
BG2100008072	154605.18	3.54
BG2100030076	79087.65	1.81
BG2100021067	69595.20	1.59
BG2100026066	10540.48	0.24
Депозити	<b>1 484 631.62</b>	34.02
Разплащателна и Набирателна сметка	<b>43813.64</b>	1
Вземания по лихви	<b>48731.48</b>	1.12
Вземания свързани с финансови инструменти за търгуване	<b>235753.93</b>	5.41
Други	<b>647.60</b>	0.01

### Сравнителна таблица

	31 Януари	28 Февруари	31 Март
Акции (%)	33.32	32.77	34.72
Корп. Облигации (%)	16.11	16.19	14
ДЦК(%)	5.06	5.16	9.72
Депозити (%)	42.77	40.79	34.02
Разпл. сметки (%)	1.62	1.88	1
Вземания по лихви (%)	0.95	1.13	1.12
Вземания свързани с финансови инструменти за търгуване(%)	0.14	2.07	5.41
Други (%)	0.03	0.01	0.01
НСА (лв)	<b>4 337 787.73</b>	<b>4 324 817.28</b>	<b>4 343 001.54</b>

### Друга финансова информация

Финансовият резултат към 31.03.2010 г. е печалба в размер на 2867 лева.

### Текущи задължения

(в лева)





Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения	<b>21 097</b>
1.1 Задължения към управляващото дружество	12 934
1.2 Задължения към инвестиционни посредници	
1.3 Задължения към банка депозитар	637
1.4 Задължения към персонала	987
1.5 Задължения към осигурит.предприятия	152
1.6 Задължения за одит	6 387
1.7 Задължения към контрагенти	0
1.8 Задължения за емитиране и обратно изкупуване на акции	0

### Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на дружеството към 31.03.2010 г. са в размер на 45 421 лева.

Разходи за дейността	Стойност (в лева)
1. Нефинансови разходи	<b>45 421</b>
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	37 408
1.2 Възнаграждение банка депозитар	2010
1.3 Такси ЦД, БФБ,КФН	725
1.4 Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	3418
1.5 Абонаментни такси	-
1.6 Разходи за одит	1664
1.7 Юридически услуги	149
1.8 Нотариални такси	-
1.9 Други	49

### Финансови разходи

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

Финансови разходи	Стойност (в лева)
1. Финансови разходи	<b>446 604</b>
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и	388 479





финансови инструменти в лева	
1.2 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в чуждестранна валута	58 066
1.2 Разходи от операции с финансови активи инструменти	0
1.3 Други финансови разходи	59

### Финансови приходи

Финансовите приходи в договорния фонд 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	494 892
1.1 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти в лева	1 342
1.2 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в лева	349 801
1.3 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в чуждестранна валута	93 631
1.4 Приходи от дивиденди	-
1.5 Приходи от лихви	51 118

След датата на финансовия отчет не са настъпили значими събития за коригиране на финансовия отчет.

Съставил: .....  
/Златко Дорянов/

Изпълнителен директор: .....  
/Георги Бисерински/

26.04.2010 г.

**KD Pelikan**

КД Пеликан АД  
София 1680, бул. България №58, бл. С. ет. 7. офис 24