

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КИС: "КД ПЕЛИКАН АД"  
Отчетен период: 01.01-31.12.2010

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>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
<b>I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			<b>I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ</b>	2932350	2893490
1. Ценни книжа, в т.ч.:			<b>II. РЕЗЕРВИ</b>		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	1358708	1339753
дългови			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви		
Общо за група I			Общо за група II	1358708	1339753
<b>II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			<b>III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ</b>		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	77307	52750
<b>B. 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)	-229559	24557
2. Парични средства по безсрочни депозити	543819	486405	Общо за група III	-152251	77307
3. Парични средства по срочни депозити	1120171	1462387	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	4138807	4310550
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	1663989	1948792			
<b>II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ</b>			<b>B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	1806604	2340122	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	1265737	1414671	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	12966	13681
права			към банка депозитар	678	785
дългови	540866	925451	към управляващо дружество	12288	12896
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	4501	4793
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	648427		4. Задължения, свързани с възнаграждения	2874	0
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	287	0
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране	0	
Общо за група II	2455030	2340122	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	0	
			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
<b>III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			10. Други	0,00	0
1. Вземания, свързани с лихви	40415	35186	Общо за група I	20627	18473
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	0	4924	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	20627	18473
3. Вземания, свързани с емитиране					
4. Други	0	0			
Общо за група III	40415	40110			
<b>IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>	0	0			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	4159434	4329024			
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	4159434	4329024	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	4159434	4329024

Дата: 31.01.2010

Съставител:.....

Изп. директор:.....

/Златко Дорянов/

/Георги Бисерински/



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

## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС: "КД ПЕЛИКАН АД"  
Отчетен период: 01.01-31.12.2010

ЕИК по БУЛСТАТ: 131285064  
(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
	1	2		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	15657	6210
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	2700459 2698040	2197774 2196969	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	2476876 2437615	2157103 2154521
3. Разходи, свързани с валутни операции	4148	2413	3. Приходи, свързани с валутни операции		
4. Други	378	519	4. Приходи от лихви	169175	244332
			5. Други		
<b>Общо за група I</b>	<b>2704984</b>	<b>2200706</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>2661708</b>	<b>2407644</b>
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	<b>-43276</b>	<b>206938</b>	<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>		
<b>II. Нефинансови разходи</b>			<b>II. Нефинансови приходи</b>		
1. Разходи за материали	0	132			
2. Разходи за външни услуги	168604	172798			
3. Разходи за амортизация					
4. Разходи, свързани с вознаграждения	17679	9451			
5. Други					
<b>Общо за група II</b>	<b>186283</b>	<b>182381</b>	<b>Общо за група II</b>		
<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			<b>НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	<b>-186283</b>	<b>-182381</b>
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>2891268</b>	<b>2383087</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>2661708</b>	<b>2407644</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>		<b>24557</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>229559</b>	
<b>III. Разходи за данъци</b>					
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>0</b>	<b>24557</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>229559</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>2891268</b>	<b>2407644</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>2891268</b>	<b>2407644</b>

Дата: 31.01.2010

Съставител: ..... Изп. директор .....

/З.Дорянов/

/Г.Бисерински/



КД Пелікан АД  
София 1680 бул. България №58 бл. С. ет. 7 офис 2

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС: "КД ПЕЛИКАН АД"

ЕИК по БУЛСТАТ: 131285064

Отчетен период: 01.01-31.12.2010

(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	105437	46579	58858	876151	918481	-42330
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>105437</b>	<b>46579</b>	<b>58858</b>	<b>876151</b>	<b>918481</b>	<b>-42330</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	612749	942760	-330012	651962	1016294	-364332
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони и др. подобни	157330	319	157011	240087	518	239569
Получени дивиденди	15562		15562	5785		5785
Парични потоци, свързани с управляващо дружество	279	148765	-148486	0	156002	-156002
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		8208	-8208		10103	-10103
Парични потоци, свързани с валутни операции		1006	-1006			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0	0	0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>785919</b>	<b>1101059</b>	<b>-315140</b>	<b>897834</b>	<b>1182917</b>	<b>-285083</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>						
Парични потоци, свързани с други контрагенти	0	14002	-14002	120	14870	-14750
Парични потоци, свързани с нетекущи активи			0			0
Парични потоци, свързани с вознаграждения	0	14520	-14520		10156	-10156
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>28521</b>	<b>-28521</b>	<b>120</b>	<b>25026</b>	<b>-24906</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>891356</b>	<b>1176159</b>	<b>-284803</b>	<b>1774105</b>	<b>2126423</b>	<b>-352318</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>1663989</b>			<b>1948792</b>
по безсрочни депозити			543819			486405

Дата: 31.01.2010

Съставител:

Изн. директор

/З. Дорянов/

/Г. Бисерински/



 КД Пеликан АД  
 София 1580, бул. България №58, бл. С, ет. 7, офис 2

## ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС: "КД  
Отчетен период: 01.01-31.12.2010

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	общии 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.:	38 860	18 955	0	0	0	0	57815
емитиране	71 960	32 363				0	104323
обратно изкупуване	-33 100	-13 408					-46508
Нетна печалба/загуба за периода						-229 559	-229559
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							
намаления							
5. Други изменения							
Салдо към края на отчетния период	2932350	1358708	0	0	2613799	-2536492	4138807
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	2932350	1358708	0	0	2613799	-2536492	4138807

Дата: 31.01.2010

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 2

---

**ИД “КД ПЕЛИКАН” АД, гр. София**

---

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 01.10.2010 г. до 31.12.2010 г. В интерес на инвеститорите е да се запознаят с предоставената информация, преди да вземат решение да инвестират в ценните книжа на дружеството.

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

**Данни относно разкритата вътрешна информация за съответното тримесечие, съгласно чл. 73в, т. 3 от Наредба № 25 от 22.03.2006г. за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове**

През отчетния период не е разкривана вътрешна информация, съгласно чл. 4 от Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти и глава седма, раздел Ia от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и други емитенти на ценни книжа.

С уведомление, изх. номер 206/10 от 11.10.2010 г. КФН е уведомена за актуализация на проспектите на ИД „КД Пеликан” АД.

С уведомление, изх. номер 224/10 от 17.11.2010 г. КФН е уведомена за промяна в състава на СД на УД „КД Инвестмънтс” ЕАД.

С уведомление, вх. номер 10-05-26867 от 01.12.2010 г. КФН е уведомена за актуализация на проспектите на ИД „КД Пеликан” АД.

Дата: 31.01.2011 г.  
гр. София  
Изп. директор на ИД „КД Пеликан“ АД



.....  
Георги Бисерински

**KD Pelikan**

КД Пеликан АД  
София 1680, бул. България №58, бл. С, ет. 7 офис 1

**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 - 31.12.2010**

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.

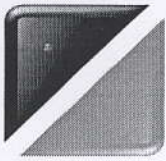
Ангажимент да структурира и поддържа портфейл от финансови инструменти на инвестиционното дружество има управляващото дружество, като същото взема решенията за покупка и последваща продажба на всеки от финансовите инструменти

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 и дялове на КИС	<b>1 914 163.69</b>	46.02
Облигации	<b>383 131.63</b>	9.21
ДЦК	<b>157 734.74</b>	3.79
Депозити	<b>1 635 170.55</b>	39.31
Разпл. сметки	<b>28 818.58</b>	0.70
Вземания по лихви	<b>40 414.62</b>	0.97
Вземания свързани с финансови инструменти за търгуване	<b>0</b>	0.00
Други	<b>0</b>	0.00

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

Име	Стойност в лв	%
BG11ALBAAT17	38 809.20	0.93
BG1100019980	38 034.87	0.91
BG1100033981	12 060.00	0.29
BG1100019022	13 940.00	0.33
BG11TOSOAT18	14 355.17	0.34
BG11SOSOBT18	195 255.13	4.68
BG1100046066	36 440.56	0.87
BG1200001094	22 384.01	0.54
BG1100075065	76 677.00	1.84
BG1100114062	37 610.89	0.90
BG1100106050	82 656.00	1.98
BG1100098059	30 717.90	0.74
BG1100014973	135 384.19	3.25
BG1100109070	55 700.00	1.34
BG1100042073	116 906.26	2.80
BG1200001102	76 936.30	1.85
BG1100088076	26 557.02	0.64
BG1100039012	152 304.77	3.65
BG1100003109	29 944.20	0.72
ROTGNTACNOR8	73 063.71	1.75
DE000A0DPMW9	80 384.61	1.93
DE000A0D8Q07	54 372.07	1.30
FR0010245514	48 418.53	1.16
LU0252633754	92 412.97	2.22
DE0002643889	268 281.20	6.43
US4642877215	104 557.12	2.51
BG2100009062	99430.05	2.39





BG2100012066	47225.71	1.14
BG2100019061	4903.91	0.12
BG2100008072	115920.70	2.79
BG2100021067	22017.87	0.53
BG2100026066	0	0.00
BG2100011068	93633.39	2.25
Депозити	<b>1 635 170.55</b>	39.31
Разплащателна и Набирателна сметка	<b>28 818.58</b>	0.70
Вземания по лихви	<b>40 414.62</b>	0.97
Вземания свързани с финансови инструменти за търгуване	<b>0</b>	0.00
Други	<b>0</b>	0.00

#### Сравнителна таблица

	31 Октомври	30 Ноември	31 Декември
Акции (%)	42.97	43.43	46.02
Корп. Облигации (%)	11.34	9.91	9.21
ДЦК(%)	9.22	4.01	3.79
Депозити (%)	31.57	40.24	39.31
Разпл. сметки (%)	3.94	1.62	0.70
Вземания по лихви (%)	0.88	0.77	0.97
Вземания свързани с финансови инструменти за търгуване(%)	0.07	0.01	0.00
Други (%)	0.01	0.00	0.00
НСА (лв)	<b>4 081 137.63</b>	<b>4 106 370.78</b>	<b>4 138 806.63</b>

#### Друга финансова информация

Финансовият резултат към 31.12.2010 г. е загуба в размер на 229 559 лева.



### Текущи задължения

(в лева)

Текущи задължения	Стойност
1. Текущи задължения	<b>20 627</b>
1.1 Задължения към управляващото дружество	12 288
1.2 Задължения към инвестиционни посредници	81
1.3 Задължения към банка депозитар	678
1.4 Задължения към персонала	2 874
1.5 Задължения към осигурит. предприятия	287
1.6 Задължения за одит	4 419
1.7 Задължения към контрагенти	0
1.8 Задължения за емитиране на акции	0
1.9 Задължения за емитиране и обратно изкупуване на акции	0

### Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на дружеството към 31.12.2010 г. са в размер на 186 283 лева.

(в лева)

Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	<b>186 283</b>
1.1 Възнаграждение за Управляващото дружество	146 885
1.2 Възнаграждение банка депозитар	8 102
1.3 Такси ЦД, БФБ, КФН	2 932
1.4 Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	17 680
1.5 Разходи за одит	6 313
1.6 Юридически и нотариални	3 533
1.7 Други	838

### 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.



(в лева)

Финансови разходи	Стойност
1. Финансови разходи	<b>2 704 984</b>
1.1 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в лева	1 969 777
1.2 Разходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в чуждестранна валута	728 262
1.3 Разходи от операции с финансови активи инструменти	2 419
1.4 Разходи по валутни операции	4 148
1.5 Други финансови разходи	378

### 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	<b>2 661 708</b>
1.1 Приходи от операции с финансови активи и финансови инструменти в лева	39 261
1.2 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в лева	1 710 720
1.3 Приходи от последващи оценки на финансови активи и финансови инструменти в чуждестранна валута	726 895
1.4 Приходи от лихви	169 175
1.5 Приходи от дивиденди	15 657

### Други

След датата на финансовия отчет са настъпили следните значими събития за коригиране на финансовия отчет:

На 17.01.2011 г. в Търговския регистър при Агенция по вписванията е публикувана информация за откриване на производство по несъстоятелност на „Роял Патейтос” АД, което подлежи на незабавно изпълнение.

Поради този факт към датата на финансовия отчет, а именно 31.12.2010 г. емисията облигации издадени от „Роял Патейтос” АД с ISIN:BG210006066 се оценяват по стойност 0 (нула лева) и се признава загуба от обезценка във финансовите отчети на дружеството, в изпълнение на изискванията на МСС 39 – Финансови инструменти - признаване и оценяване.



Причините за обезценката на актива и вземанията свързани с него са следствие на следното:

- Открито производство по несъстоятелност; Решение No 3 от 06.01.2011; Дело No 52/2010, Софийски градски съд; Правно основание: чл. 630, ал.1 от ТЗ; Подлежи на незабавно изпълнение; Подлежи на обжалване в срок от 7 дни от датата на вписване в Търговския регистър.
  - Заключение на извършената съдебно-счетоводна експертиза по д.н. No 52/2010 г. по описа на СОС, ТК, IV – с-в
  - Активите на дружеството по балансова стойност са недостатъчни за покриването на задълженията му.
  - Не е извършена инвентаризация, която да удостовери наличието на активите описани в баланса на дружеството.
- Евентуални бъдещи парични потоци са неясни като стойност и време

Съставил: .....  
/Златко Дорянов/

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

31.01.2011 г.

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

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