

Активна Балансиран Фонд

Финансови отчети към 31 декември 2007 година

Нетната стойност на активите на един дял в обръщение към 31 декември 2007 година е 9.8851 лева и представлява емисионната стойност към датата на баланса. Договорен фонд „Активна Балансиран Фонд“ не начислява такси за емитиране и обратно изкупуване.

7.2. Резерви

Към резервите на „Активна Балансиран Фонд“ се отнасят формираните премии при емитиране и обратно изкупуване на дялове.

Резервът от емитиране и обратно изкупуване се формира като разлика между номиналната стойност на един дял и нетната стойност на активите на един дял при емитиране и като разлика между номиналната стойност и нетната стойност на активите на един дял при обратно изкупуване на дялове.

7.3. Финансов резултат за текущата година

Финансовият резултат на „Активна Балансиран Фонд“ към 31 декември 2007 година е загуба в размер на 3 хил.лв.

8. Финансови приходи

Финансовите приходи към 31 декември 2007 г. в резултат на управление на инвестиционния портфейл на „Активна Балансиран Фонд“ са в общ размер от 16 хил.лв. , разпределени по отделни позиции, както следва:

	31 декември 2007 (хил.лв.)
Приходи от операции с финансови активи	1
Приходи от преоценка на финансови активи	15
Общо финансови приходи	16

Реализиран е положителен резултат от продажби на акции в размер на 1 хил.лв.

Преоценката на финансовите инструменти, държани за търгуване, се отчита от Фонда пряко във финансовия резултат като финансов приходи от нарастване на стойността на портфейла са в размер на 15 хил.лв.

9. Финансови разходи

	31 декември 2007 (хил.лв.)
Разходи по продажба на финансови активи	1
Разходи от преоценка на финансови активи	17
Общо финансови разходи	18

Финансовите разходи от преоценката на финансовите инструменти, държани за търгуване, в резултат на намаляване на стойността на портфейла е в размер на 17 хил.лв. , а финансовите разходи в резултат на сделки продава с финансови инструменти за периода са в размер на 1 хил.лв.