

„ИНВЕСТ ПРОПЪРТИ” АДСИЦ, гр. Враца

Гр. Враца
Ул. „Христо Ботев” № 20
П.к. 3000

тел. +35992661686
факс+35992623400
e-mail: info@investproperty.bg

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ към финансов отчет на „ИНВЕСТ ПРОПЪРТИ” АДСИЦ, гр. Враца към 31.12.2019 г.

I. Общи бележки

Настоящият счетоводен отчет е изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти. Отчетите по МСС за настоящия период са с форма, различна от представяните до края на 2010 г.

„Инвест пропърти” АДСИЦ е акционерно дружество със специална и инвестиционна цел за секюритизация на недвижими имоти. Дружеството функционира, като колективна схема за инвестиране в недвижими имоти. Секюритизация на недвижими имоти означава, че дружеството закупува недвижими имоти с парични средства, които е набрало чрез издаване на ценни книжа /акции, облигации/

Дружеството е вписано в регистъра на търговските дружества при Врачански Окръжен съд с решение № 540 от 26.04.2006 г. по ф.д. 227/2006 г., парт. № 100, том 4, стр. 122, с БУЛСТАТ 106616726 и учредителен капитал 500 000 лв. С решение № 1393 от 18.10.2006 г. на Врачански Окръжен съд, капитала на дружеството е увеличен от 500 000 лв. на 650 000 лв. С решение № 1038 от 14.05.2007 г. на Врачански Окръжен съд, капитала на дружеството е увеличен на 1 666 400 лв.

Дружеството притежава лиценз от Комисията по финансов надзор № 31 – ДСИЦ/ 18.09.2006 г. на база на решение №772 – ДСИЦ от 07.09.2006 г. на същото.

Цялостната дейност на дружеството, в съответствие със ЗДСИЦ и съгласно сключен договор, се обслужва от обслужващото дружество - „МАКСИМА ИНВЕСТ”ООД.

„ИНВЕСТ ПРОПЪРТИ” АДСИЦ има сключен договор за депозитарни услуги с „Райфайзенбанк” АД – София, както и договори с „Централен депозитар” АД, гр. София и с „Българска фондова борса – София” АД, гр. София.

След лицензирането на дружеството от КФН, акциите му бяха регистрирани за търговия на Българска Фондова борса с присвоен борсов код 5IP.

II. Анализ на финансовото състояние на „Инвест пропърти” АДСИЦ към 31.12.2019 г.

Общата стойност на дълготрайните активи на дружеството е 2 740 341 лева, които представляват земи на стойност 1 376 306 лв. и сгради на стойност 1 364 035 лв. Земите са урегулирани поземлени имоти в гр. Враца на ул. „Мездренско шосе“ и земи към производствените сгради в гр. Видин. Стойността на имотите е получена след преоценка към 31.12.2019 г. от лицензирани оценители. Към 31.12.2019 г. финансовият резултат на „Инвест Пропърти” АДСИЦ е печалба 787 хил.лв.

III. Инвестиционни имот

През декември 2006 година дружеството закупува 11 броя незастроени поземлени имоти в Източна промишлена зона на гр. Враца, които през ноември 2007 препарцелира и оформя нови 5 окрупнени терена и един терен за трафопост.

В момента то притежава незастроени урегулирани поземлени имоти, отредени за промишлено строителство в източна промишлена зона по кадастралната карта на гр. Враца с обща площ 21 409 кв.м. на стойност 874 155 лв към 31.12.2019 г.

Вторият проект представлява Поземлен имот № 5029, Южна промишлена зона по кадастралния план на гр. Видин, с обща площ на имота 41 746 кв. м., ведно с построените в него сгради. Покупката е направена през м. февруари 2007 г., а през септември 2007 г. одобрен

от Община Видин новия ПУП на поземления имот и той е разделен на нови 34 урегулирани поземлени имота. Стойността на имотите в гр. Видин към 31.12.2019 г. е както следва: за земята –502 151 лв., и на сградите – 1 364 035 лв.

Съгласно чл. 20 от ЗДСИЦ е извършена пазарна оценка от лицензиран оцените на всички притежавани от Дружеството инвестиционни имоти към 31.12.2019 г. Новите оценки потвърждават стойността на инвестиционните имоти и няма отчетени разлики.

IV. Търговски и други вземания към 31.12.2019 г.

Вземанията на дружеството са в размер на 44 839 лев и представляват вземания от продажби, предоставени аванси и ДДС за възстановяване.

V. Парични средства и парични еквиваленти към 31.12.2019 г.

1. Парични средства в брой -	395 лв
2. Парични средства в разплащателни сметки	1 698 лв

VI. Основен капитал.

Основния капитал на „Инвест пропърти „ АДСИЦ към 31.12.2019 г. е 1 666 400 броя обикновени поименни безналични акции, с номинална стойност 1/един/ лев всяка. Дружеството извърши две увеличения на капитала си. Първоначалното задължително увеличение със 150 000 броя обикновени поименни безналични акции, с номинална стойност 1 /един/ лев всяка е вписано с решение № 1393 от 18.10.2006 г. на Врачански окръжен съд по фирмено дело № 227/2006 г. и второто увеличение е с 1 016 400 безналични акции с номинал също от 1 лв.

VII. Резерви

“Инвест Пропърти”АДСИЦ формира премийни резерви от емитиране на ценни книжа в размер на 29 165 лв. във връзка със задължителното увеличение на капитала със 150 000. Преоценъчният резерв е изчерпан след направената преоценка към 31.12.2016 г.

VIII. Нетекущи задължения

Като нетекущи задължения е представена паричната гаранция на членовете на съвета на директорите в размер на 3 350 лв., която са задължени да внесат в полза на дружеството съгласно чл. 46 от устава на АДСИЦ.

IX. Текущи задължения към 31.12.2019 г

Текущите задължения включват:

- Задължение към доставчици	5 188 лева;
- Задължения към персонал, осигурителни вноски и данък	2 235 лева;
- Задължения за данък недвижими имоти и такса битови отпадъци на имотите в гр. Видин и в гр. Враца за 2019 г;	25 906 лева
-Задължение по получени търговски заеми	1 867 498 лева
-Други задължения –лихви по получени търг.заеми	539 388 лева

Задълженията по търговски заеми са привлечени финансови средства от трети лица натрупани през годините за погасяване на кредитните задължения на АДСИЦ.

X. Финансов резултат към 31.12.2019 г

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 787 хил.лв.

XI. Приходи от дейността към 31.12.2019 г.

Приходите от дейността са приходи от продажба на имоти и приходи от наеми и са в размер на 169 194 лв. Като други приходи са представени отписани задължения по търговски

заеми с изтекъл давностен срок, т.е. от 2014 г и те са в размер на 994 263 лева, от които отписани главници в размер на 923 161 лева и отписани лихви в размер на 71 102 лева.

ХІІ. Финансови и извънредни приходи към 31.12.2019 г.

За отчетния период няма отчетени финансови и извънредни приходи.

ХІІІ. Разходи за дейността към 31.12.2019 г.

Разходите за материали и външни услуги са в размер на 90 039 лева и включват:

- Финансов одит	4 500 лева
- префактурирани разходи от обслужващото дружество (охраната на обект Видин и разходи по поддръжка на активите),	24 216 лева
- комисионна обслужващо дружество –	25 200 лева
- такси за КФН и БФБ	2 152 лева
- начислени МДТ за 2019 г	19 331 лева
- такси платени по ИД с ЧСИ	8 871 лева
- други текущи разходи	5 769 лева

ХІV. Финансови и извънредни разходи към 31.12.2019 г

За отчетния период са отчетени финансови разходи, които включват:

1. Други финансови разходи (такси кредит, ипотеки)	- 774 лв
2. Финансови разходи – лихви по търговски заеми	- 55 430 лева

За отчетния период няма отчетени извънредни разходи.

ХV. Корпоративен данък и отсрочени данъци

Съгласно чл. 175 от ЗКПО, Дружеството е освободено от облагане с корпоративен данък върху печалбата.

ХVІ. Сделки със свързани лица

През отчетния период Дружеството е извършило сделки със свързани лица в размер на 103 200 лева, които са с основание получени парични средства по търговски заеми, както следва:

От Фирма „Евомет“ ЕООД в размер на	3 000 лева;
От Фирма „Борса имоти“ ЕООД в размер на	92 000 лева и
От Фирма „Булнед АД“ ЕООД в размер на	8 200 лева.

ХVІ. Условни активи и пасиви

Към датата на съставяне на финансовия отчет дружеството няма условни активи и пасиви.

Съставител:

/Калина Монова/

Изпълнителен директор:

/Д. Климентов/



22.06.2020 г.

гр. Враца