

И Ар Джи Капитал – 1 АДСИЦ – в ликвидация, считано от 09 Април 2012г.  
ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИТЕ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ  
КЪМ 31 МАРТ 2012  
Неодитирани

И Ар Джи Капитал - 1 АДСИЦ – в ликвидация, считано от 09 Април 2012г. ("Дружеството" или "И Ар Джи") е регистрирано на 18 Август 2004г. като българско акционерно дружество със специална инвестиционна цел, което инвестира паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, в недвижими имоти (лиценз от Комисията за финансов надзор от 22 Декември 2004г.). Дружеството е създадено от Българо-Американски Инвестиционен Фонд ("БАИФ"), който по настоящем е акционер със значително малцинствено участие.

Дейността на И Ар Джи се регулира от Закона за дружествата със специална инвестиционна цел ("ЗДСИЦ"), Закона за публичното предлагане на ценни книжа и свързаните с тях нормативни актове. ЗДСИЦ изисква паричните средства и ценните книжа на Дружеството да се съхраняват в банка-депозитар, която е Обединена Българска Банка АД. Българийн-Америкйн Пропърти Мениджмънт ЕООД ("БАПМ") е обслужващо дружество на И Ар Джи, а Сердика Кепитъл Адвайзърс с място на стопанска дейност в Република България ("СКА") е дружество, което консултираше И Ар Джи при управлението на активите му.

През 2011г. Дружеството продаде инвестиционните си имоти. Тъй като Уставът на И Ар Джи ограничава инвестирането само в рамките на тези имоти и Дружеството е постигнало специалните си инвестиционни цели, на 16 Февруари 2012г. редовното годишно Общо Събрание на Акционерите ("ОСА") реши да започне процедура по доброволна ликвидация на Дружеството. ОСА освободи от длъжност членовете на Съвета на директорите и назначи Емилия Костадинова Карадочева за ликвидатор. Определеният срок за ликвидация е до 31 Декември 2012г.

Считано от 16 Февруари 2012г. договорът със СКА е прекратен, във връзка с решението на акционерите за ликвидация на И Ар Джи.

На 19 Март 2012г., Комисията за финансов надзор разреши И Ар Джи да бъде прекратено, съгласно взетото на 16 Февруари 2012г. решение на ОСА на Дружеството. С решението си Комисията за финансов надзор отне лиценза на И Ар Джи за извършване на дейност като дружество със специална инвестиционна цел за секюритизация на недвижими имоти.

На 9 Април 2012г. в Търговски регистър при Агенция по вписванията е обявено решението за прекратяване на Дружеството.

На 11 Април 2012г. в Търговски регистър при Агенция по вписванията е обявена поканата към кредиторите на Дружеството да предявят вземанията си.

Отчитайки предстоящата доброволна ликвидация, Дружеството е изготвило тези междинни финансови отчети в съответствие с Българското счетоводно законодателство, приложимо за АДСИЦ в България. В съответствие със Закона за счетоводството ("ЗС"), на територията на Република България следва да се прилагат Международните стандарти за финансово отчитане ("МСФО"), одобрени от Европейския съюз. Същевременно, МСФО изискват финансовите отчети да са изготвени при предположението за действащо предприятие, ако не - финансовите отчети следва да бъдат изготвени на различна база, като избраната база следва да бъде оповестена. Ръководството на Дружеството е изготвило тези междинни финансови отчети на база на предстояща доброволна ликвидация и счита, че активите и пасивите са представени по стойност, приблизително равна на тяхната ликвидационна стойност.

Неодитираните финансови отчети са изготвени в съответствие с изискванията на Международен счетоводен стандарт 34 „Междинно финансово отчитане“.

През периода 01 Януари – 31 Март 2012г. не са емитирани, обратно изкупени или погасени дългови и капиталови ценни книжа собственост на Дружеството.

На редовното годишно ОСА от 16 Февруари 2012г. бе взето решение за разпределяне на 10,977 хиляди лева от финансовия резултат към 31 Декември 2011г. като дивидент на акционерите. В резултат на това, през месец Март 2012г. Дружеството изплати 3.659 лева брутен дивидент на акция.

И АР ДЖИ Капитал – 1 АДСИЦ – в ликвидация, считано от 09 Април 2012г.  
ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИТЕ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ  
КЪМ 31 МАРТ 2012  
Неодитирани

Към 31 Март 2012г. активите на Дружеството се състоят основно от парични средства по разплащателни и депозитни сметки в банки в размер на 4,536 хил. лв.

Не са настъпили съществени събития след края на периода, които не са отразени във финансовите отчети за периода, с изключение на посочените в настоящия документ.

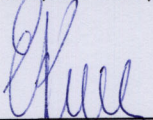
Дружеството е сключвало сделки със свързани лица, извършвайки обичайната си търговска дейност. Лицата се считат за свързани, ако една от страните има възможност да упражнява контрол или значително влияние върху другата при взимането на финансови или оперативни решения. Балансите по сделки със свързани лица и съответните разходи и приходи към 31 Март 2012г. изразени в хил.лв. са както следва:

<u>Свързани лица</u>	<u>31.03.2012</u>
Възнаграждение на СКА*	5
Такса за обслужващо дружество - БАПМ	14

\*Считано от 16 Февруари 2012г. договорът със СКА е прекратен, във връзка с решението на акционерите за ликвидация на И АР ДЖИ

Няма промени в структурата на Дружеството през междинния период, както и бизнескомбинации, придобивания или продажба на дъщерни предприятия и дългосрочни инвестиции, реструктурирания.

Няма съществена промяна в условните активи и пасиви на Дружеството за периода.

  
Емилия Карадочева  
Ликвидатор

