

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
към финансовия отчет към 30.06.2011г. на
СИИ „ИМОТИ” АДСИЦ

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„СИИ ИМОТИ” АДСИЦ е публично акционерно дружество със специална инвестиционна цел по смисъла на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел, регистрирано по ФД 1391/2005 СГС.

1. Седалище и адрес на управление на дружеството:

Гр.София, ул. ”Цанко Церковски” №14

2. Адрес на кореспонденция на фирмата е:

Гр.София, ул. ”Орлово гнездо” №6

3. Основен предмет на дейност на фирмата:

Инвестиране на паричните средства набрани чрез ценни книжа, в недвижими имоти /секюритизация на недвижими имоти/ посредством покупка на право на собственост и други вещни права върху недвижими имоти, извършване на строежи и подобрения в тях ,с цел предоставянето им за управление, отдаване под наем, лизинг, аренда и / или продажбата им.

II. ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ И
ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Годишният финансов отчет на предприятието е изготвен съобразно изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), приети от Комисията на ЕС, утвърдени с ПМС 207/07.08.2006

Отчетната валута за представяне на финансовия отчет е българският лев. Данните във финансовия отчет са представени в хил.лв.

В счетоводната си политика дружеството се ръководи от основните принципи:

- текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват счетоводно в момента на тяхното възникване, независимо от получаване или плащане на парични средства;
- действащо предприятие – приема се, че предприятието е действащо или ще остане такова в предвидимо бъдеще;
- предпазливост – оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и евентуални загуби;
- съпоставимост между приходите и разходите – признаване на разходите, извършени във връзка с отделна сделка или събитие във финансовия резултат за периода, през който дружеството отчита ефекта от тях, а приходите да се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- предимство на съдържанието пред формата – сделките и събитията се отразяват съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансовия реалност, а не само според правната им форма;
- запазване по възможност на счетоводната политика и постигане на съпоставимост на счетоводните данни и показатели през отделните отчетни периоди;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

III. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

АКТИВИ:

1. Инвестиционни имоти

През отчетния период 01.01.2011-30.06.2011г. няма новозакупени инвестиционни имоти.

2. Парични средства

Наличните към 30.06.2011г. не са променени спрямо предходния отчетен период.

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

1. Основен капитал

Основният капитал на „СИИ ИМОТИ” АДСИЦ към 30.06.2011. е в размер на 650хил.лв.

2. Премииен резерв

Към 30.06.2011г.. дружеството е формирало премийен резерв в размер на 172 хил.лв.

3. Резултат за периода

За периода 01.01.2011-30.06.2011г.. дружеството има реализирана загуба в размер на 9312 лв. , формиран от: начислен разход за работна заплата и съответстващите и разходи за осигуровки и разходи за външни услуги

РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА

За отчетния период 01.01.2011-30.06.2011г. е начислен разход за работна заплата и разходи за осигуровки за назначен служител на длъжност „Директор връзки с инвеститорите” в размер на 2970 лв. Начислени са и разходи за външни услуги (възнаграждение на одитор, такса публикация корпоративно съобщение, такса към БФБ и данъци и такси по ЗМДТ) в размер на 5269 лв.

ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

За отчетния период 01.01.2011-30.06.2011г.са отчетени разходи за лихви в размер на 1013лв.

ПРИХОДИ

За отчетния период 01.01.2011-30.06.2011г. дружеството няма реализирани приходи

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

За периода след датата, на която е съставен финансовия отчет, до датата на изготвянето му не са настъпили важни и значими събития.

Дата:18.07.2011г.

Съставител:

Ръководител:.....



СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА СИИ ИМОТИ АДСИЦ

Счетоводната политика на „СИИ ИМОТИ“ АДСИЦ към 30.06.2011 не е променяна и междинният финансов отчет за второ тримесечие на 2011г.е изготвен на същата база, която е използвана при финансовия отчет за първо тримесечие на 2011г.

Съставител на отчета:.....



18.07.2010г.