

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ**  
**към финансовия отчет към 30.09.2011г. на**  
**СИИ „ИМОТИ” АД СИЦ**

**I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО**

„СИИ ИМОТИ” АД СИЦ 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” No14

**2. Адрес на кореспонденция на фирмата е:**

Гр.София, ул. ”Орлово гнездо” No6

**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 01.01.2011-30.09.2011г. няма новозакупени инвестиционни имоти.

## **2. Парични средства**

Наличните към 30.09.2011г. не са променени спрямо предходния отчетен период.

## ***СОБСТВЕН КАПИТАЛ***

### **1. Основен капитал**

Основният капитал на „СИИ ИМОТИ” АДСИЦ към 30.09.2011. е в размер на 650хил.лв.

### **2. Премияен резерв**

Към 30.09.2011г.. дружеството е формирало премияен резерв в размер на 172 хил.лв.

### **3. Резултат за периода**

За периода 01.01.2011-30.09.2011г.. дружеството има реализирана загуба в размер на 17007 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 01.01.2011-30.09.2011г. е начислен разход за работна заплата и разходи за осигуровки за назначен служител на длъжност „Директор връзки с инвеститорите” в размер на 8935 лв. Начислени са и разходи за външни услуги (възнаграждение на одитор, такса публикация корпоративно съобщение и такса към БФБ, данък недвижими имоти и такса битови отпадъци) в размер на 6878 лв.

## **ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ**

За отчетния период 01.01.2011-30.09.2011г. има отчетени следните финансови разходи:

1. Разходи за лихви – 1013лв.
2. Банкови такси и комисионни – 181лв.

## **ПРИХОДИ**

За отчетния период 01.01.2011-30.09.2011г. 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: 24.10.2011г.

Съставител:

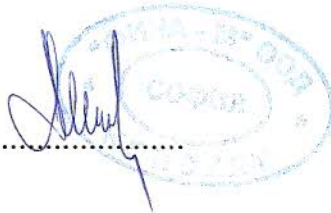
Ръководител: .....



## СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА СИИ ИМОТИ АДСИЦ

Счетоводната политика на „СИИ ИМОТИ“ АДСИЦ към 30.09.2011 не е променяна и междинният финансов отчет за трето тримесечие на 2011г.е изготвен на същата база, която е използвана при финансовия отчет за първо полугодие на 2011г.

Съставител на отчета:.....

A blue circular stamp is positioned over the signature line. The stamp contains the text "СИИ ИМОТИ АДСИЦ" around the perimeter and "СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА" in the center. A handwritten signature in blue ink is written over the stamp and extends to the left, crossing the dotted line.

24.10.2011г.