

И АР ДЖИ Капитал – 2 АДСИЦ – в ликвидация
ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИТЕ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ
ЗА ПЕРИОДА 10 АПРИЛ – 30 ЮНИ 2012
Неодитирани

И Ар Джи Капитал - 2 АДСИЦ – в ликвидация (“Дружеството” или “И Ар Джи”) е регистрирано на 9 Юни 2005г. 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 2005г.). 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-Америкън 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 17 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 17 Февруари 2012г. договарът 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 17 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.

На 4 Юни 2012г. се проведе извънредно ОСА на И Ар Джи, на което беше приет Началният баланс при ликвидация на Дружеството към 9 Април 2012г.

Отчитайки доброволната ликвидация, Дружеството е изготвило тези междинни финансови отчети в съответствие с Българското счетоводно законодателство, приложимо за АДСИЦ в България (НСС 13).

През периода 10 Април – 30 Юни 2012г. не са емитирани, обратно изкупени или погасени дългови и капиталови ценни книжа собственост на Дружеството.

На редовното годишно ОСА от 17 Февруари 2012г. бе взето решение за разпределяне на 11,709 хиляди лева от финансовия резултат към 31 Декември 2011г. като дивидент на акционерите. В резултат на това, през месец Март 2012г. Дружеството изплати 3.394 лева брутен дивидент на акция.

Към 30 Юни 2012г. активите на Дружеството се състоят от парични средства по разплащателни и депозитни сметки в банки в размер на 5,884 хил. лв. и краткосрочни вземания от лихви по депозит в Райфайзенбанк (България) ЕАД в размер на 77 хил. лв.

Краткосрочните задължения към 30 Юни 2012г. в размер на 3 хил. лв. са изплатени към датата на този документ.

И АР ДЖИ Капитал – 2 АДСИЦ – в ликвидация
ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИТЕ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ
ЗА ПЕРИОДА 10 АПРИЛ – 30 ЮНИ 2012
Неодитирани

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. Разходите по сделки със свързани за периода 10 Април - 30 Юни 2012г. изразени в хил.лв. са:

Свързани лица

10.04 - 30.06.2012

Такса за обслужващо дружество - БАПМ

13

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

