

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
към финансовия отчет към 31.12.2008 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“ 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.

За отчетния период 01.01.2008 – 30.09.2008 няма промяна в счетоводната политика.

III. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДУЖЕСТВОТО

АКТИВИ:

1. Инвестиционни имоти

През отчетния период 01.01.2008-31.12.2008г. няма новозакупени инвестиционни имоти. Извършена е

преоценка на инвестиционния имот съгласно актуализация на експертна оценка на ЕТ „Консулт ХМ – Невена Стефанова. Ефектът от преоценката е нова справедлива цена на имота в размер на 1 245 799лв. И намаление на резерва от последващи оценки в размер на 96 722лв.

2. Парични средства

Наличните към 31.12.2008г. не са променени спрямо предходния отчетен период

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

1. Основен капитал

Основният капитал на „СИИ ИМОТИ” АДСИЦ към 31.12.2008г. е в размер на 650хил.лв.

2. Премияен резерв

Към 30.09.2008г. дружеството е формирало премияен резерв в размер на 172 хил.лв.

3. Резултат за периода

За периода 01.01.2008-31.12.2008г. дружеството има реализирана загуба в размер на 3243.20 лв. от начислен разход за работна заплата и съответстващите разходи за осигуровки , разходи за външни услуги и банкови комсионни.

4. Резерв от последващи оценки на активи

Към 31.12.2008 резервът от последващи оценки на активи (инвестиционни имоти) е в размер на 368 х.лв. Резервът е намалял спрямо предходната година с 96 хил.лв. в резултат на преоценка на имота в текущия отчетен период.

РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА

За отчетния период 01.01.2008-31.12..2008г. е начислен разход за работна заплата и разходи за осигуровки за назначен служител на длъжност „Директор връзки с инвеститорите”

ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

За отчетния период 01.01.2008-31.12.2008г. има финансови разходи в незначителен размер, формирани от банкови такси за поддръжка на разплащателна сметка в размер на 255.22лв.

ПРИХОДИ

За отчетния период 01.01.2008-31.12.2008г. 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: 10.07.2009г.

Съставител:

Ръководител:.....

