

Доклад към Начален баланс при ликвидация към 25.09.2012 г.

на „ЕЛАРГ ФОНД ЗА ЗЕМЕДЕЛСКА ЗЕМЯ”АДСИЦ – в ликвидация

„ЕЛАРГ ФОНД ЗА ЗЕМЕДЕЛСКА ЗЕМЯ”АДСИЦ – в ликвидация („Дружеството” или „ЕЛАРГ”) е регистрирано от Софийски градски съд на 07.04.2005 г. и е вписано в Търговския регистър на СГС по ф.д. № 3781/2005, партиден номер 92550, том 1208, рег. I, стр. 116 с фирмено наименование „ЕЛАНА ФОНД ЗА ЗЕМЕДЕЛСКА ЗЕМЯ”АДСИЦ.

На 08.12.2005 г. Комисията за финансов надзор (КФН) издава лиценз на ЕЛАРГ като дружество със специална инвестиционна цел за секюритизация на недвижими имоти, което инвестира паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, в покупка на недвижими имоти, находящи се на територията на Република България (Лиценз No.8-ДСИЦ/08.12.2005 г.).

На 22.05.2009 г. редовното годишно Общо събрание на акционерите („ОСА”) приема решения за промяна на фирменото наименование на Дружеството на „ЕЛАРГ ФОНД ЗА ЗЕМЕДЕЛСКА ЗЕМЯ”АДСИЦ, както и с оглед занижената ликвидност на имотите по време на криза - за удължаване на срока на съществуване на Дружеството от седем на тринадесет години, считано от датата на първоначалната регистрация в Търговския регистър, т.е. от 07.04.2012 г. на 07.04.2018 г.

На 29.02.2012 г. извънредното Общо събрание на акционерите на ЕЛАРГ приема решение за прекратяване на Дружеството и обявяването му в ликвидация, определя едногодишен срок на ликвидация, считано от датата на вписване на решението на Общото събрание в Търговския регистър на Агенцията по вписванията, и назначава за ликвидатор Веселин Божидаров Данев, одобрен за ликвидатор от КФН с решение No.759-ДСИЦ от 15.12.2011 г.

На 24.07.2012 г. КФН издава разрешение за прекратяване на дружеството, като отнема лиценза на „ЕЛАРГ ФОНД ЗА ЗЕМЕДЕЛСКА ЗЕМЯ”АДСИЦ за извършване на дейност като дружество със специална инвестиционна цел за секюритизация на недвижими имоти (Решение № 811 – ДСИЦ/24.07.2012 г.).

На 25.09.2012 г. в Търговския регистър са вписани следните обстоятелства:

- прекратяване дейността на ЕЛАРГ и обявяване на Дружеството в ликвидация;
- срок на ликвидацията – 1-годишен срок, считано от вписването на ликвидацията в Търговския регистър на Агенцията по вписванията;
- Веселин Божидаров Данев е назначен за ликвидатор;
- представителството на Дружеството се осъществява от ликвидатора, който има правата и задълженията на изпълнителен орган;

На 26.09.2012г., в съответствие с изискванията на чл.267 от Търговския закон, е обявена поканата на ликвидатора към кредиторите на Дружеството в Търговския регистър.

За разпореждането с почти всички недвижими имоти на дружеството са вече сключени предварителни договори с решения на СД и ОС, на базата на които ръководството е формирало и очакванията си за прогнозен ликвидационен дял, обявени на акционерите.

Считано от датата на обявяване на решението за прекратяване дейността на „ЕЛАРГ ФОНД ЗА ЗЕМЕДЕЛСКА ЗЕМЯ”АДСИЦ и обявяването му в ликвидация (25.09.2012 г.) в Търговския регистър, Дружеството прилага изискванията за финансово отчитане на Национален Счетоводен Стандарт 13 – Отчитане при ликвидация и несъстоятелност (НСС 13) и изготвя Начален Счетоводен Баланс при ликвидация към 25.09.2012 г..

Към датата на изготвяне на Началния Счетоводен Баланс при ликвидация (25.09.2012 г.) Дружеството има следните активи и пасиви:

Активи:

- Парични средства в размер на **5 216 хил. лв.**, 2 хил. лв. от които представляват парични средства в брой, 414 хил. лв – парични средства в разплащателни сметки и 4 800 хил. лв - в краткосрочни банкови депозити.
- Краткосрочни вземания в размер на **26 276 хил. лв.**, както следва:
- Други текущи активи, отчетени като други материални запаси в размер на **95 410 хил. лв.**, представляващи както следва:
 - 95 405 хил. лв. – недвижими имоти на разположение за разпределяне при ликвидация, отчетени като други материални запаси в Началния Счетоводен Баланс при ликвидация към 25.09.2012 г. съгласно НСС 13, поради прекратяването на дейността на Дружеството и обявяването му в ликвидация, имайки предвид гореизложеното, че за разпореждането с по – голяма част от недвижимите имоти на дружеството са вече сключени предварителни договори с решения на СД и ОС и 1-годишния срок на ликвидацията, считано от вписването на ликвидацията в Търговския регистър на Агенцията по вписванията.
 - 5 хил. лв. – дълготрайни материални активи (стопански инвентар). Дълготрайните материални активи са отчетени като други материални запаси в Началния Счетоводен Баланс при ликвидация към 25.09.2012 г. съгласно НСС 13, поради прекратяването на дейността на ЕЛАРГ ФОНД ЗА ЗЕМЕДЕЛСКА ЗЕМЯ АДСИЦ и обявяването му в ликвидация и имайки предвид 1-годишния срок на ликвидацията, считано от вписването на ликвидацията в Търговския регистър на Агенцията по вписванията.

ОБЩО АКТИВИ: 126 902 хил. лв.

Пасиви и ликвидационен капитал:

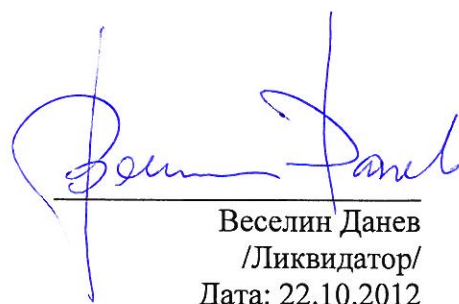
- Краткосрочни задължения в размер на **6 282 хил. лв.** както следва:
 - Текущи задължения към доставчици и клиенти в размер на 5 257 хил. лв.
 - Задължения към свързани лица в размер на 47 хил. лв.
 - Задължения към персонал, осигурителни и данъчни институции в размер на 23 хил. лв.
 - Други текущи задължения, включително предплатени суми по договори за аренда в размер на 955 хил. лв.

- Ликвидационен капитал в размер на **120 620 хил. лв.** както следва:
 - Основен капитал в размер на 59 716 хил. лв.. Основният капитал на Дружеството е изцяло внесен и отчетен като ликвидационен капитал съгласно изискванията на НСС 13.

 - Други резерви в размер на 13 453 хил. лв.. Другите резерви представляват премиен резерв за постъпления, получени в допълнение към номиналната стойност на издадените през годините 2005 и 2006 акции.

 - Финансов резултат в размер на 47 451 хил. лв., отчетен като ликвидационен капитал съгласно изискванията на НСС 13.

ОБЩО ПАСИВИ И ЛИКВИДАЦИОНЕН КАПИТАЛ: 126 902 хил. лв.



Веселин Данев
/Ликвидатор/
Дата: 22.10.2012