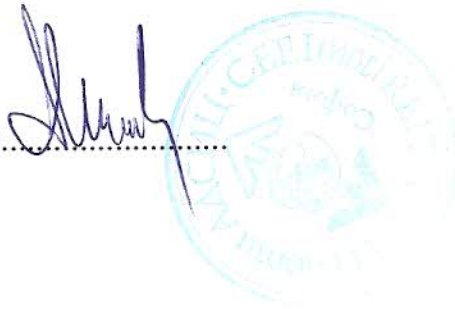


СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА СИИ ИМОТИ АДСИЦ

Счетоводната политика на „СИИ ИМОТИ“ АДСИЦ към 30.09.2010 не е променяна и междинният финансов отчет за трето тримесечие на 2010г.е изготвен на същата база, която е използвана при финансовия отчет за първо полугодие на 2010г.

Съставител на отчета:.....

A handwritten signature in blue ink is written over a circular blue stamp. The stamp contains the text "СИИ ИМОТИ АДСИЦ" around the perimeter and "15.10.2010" in the center.

15.10.2010г.

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
към финансовия отчет към 30.09.2010г. 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

III. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

АКТИВИ:

1. Инвестиционни имоти

През отчетния период 01.01.2010-30.09.2010г. няма новозакупени инвестиционни имоти.

2. Парични средства

Наличните към 30.09.2010г. не са променени спрямо предходния отчетен период.

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

1. Основен капитал

Основният капитал на „СИИ ИМОТИ“ АДСИЦ към 30.09.2010. е в размер на 650хил.лв.

2. Премииен резерв

Към 30.09.2010г.. дружеството е формирало премийен резерв в размер на 172 хил.лв.

3. Резултат за периода

За периода 01.01.2010-30.09.2010г.. дружеството има реализирана загуба в размер на 10442 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 01.01.2010-30.09.2010г. е начислен разход за работна заплата и разходи за осигуровки за назначен служител на длъжност „Директор връзки с инвеститорите” в размер на 8347 лв. Начислени са и разходи за външни услуги (възнаграждение на одитор, такса публикация корпоративно съобщение и такса към БФБ) в размер на 1950 лв.

ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

За отчетния период 01.01.2010-30.09.2010г.има отчетени финансови разходи с незначителна стойност

ПРИХОДИ

За отчетния период 01.01.2010-30.09.2010г. 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:15.10.2010г.

Съставител:

Ръководител:.....

A handwritten signature in blue ink is written over a circular blue stamp. The stamp contains the text "ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ" around the perimeter and "ИЗВЕЩАНИЕ ЗА ПЕРИОДА" in the center. The signature is a stylized, cursive script.