

„ИНВЕСТ ПРОПЪРТИ” АДСИЦ, гр.Враца

Гр.Враца
Ул.„Христо Ботев” № 20
П.к. 3000

тел. +35992661686
факс+35992623400
e-mail: info@investproperty.bg

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ към финансов отчет на „ИНВЕСТ ПРОПЪРТИ” АДСИЦ, гр. Враца към 30.09.2016 г.

I. Общи бележки

Настоящият счетоводен отчет е изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти. Отчетите по МСС за настоящия период са с форма, различна от представяните до края на 2010 г.

„Инвест пропърти” АДСИЦ е акционерно дружество със специална и инвестиционна цел за секюритизация на недвижими имоти. Дружеството функционира, като колективна схема за инвестиране в недвижими имоти. Секюритизация на недвижими имоти означава, че дружеството закупува недвижими имоти с парични средства, които е набрало чрез издаване на ценни книжа /акции, облигации/

Дружеството е вписано в регистъра на търговските дружества при Врачански Окръжен съд с решение № 540 от 26.04.2006 г. по ф.д. 227/2006 г., парт. № 100, том 4, стр. 122, с БУЛСТАТ 106616726 и учредителен капитал 500 000 лв. С решение № 1393 от 18.10.2006 г. на Врачански Окръжен съд, капитала на дружеството е увеличен от 500 000 лв. на 650 000 лв. С решение № 1038 от 14.05.2007 г. на Врачански Окръжен съд, капитала на дружеството е увеличен на 1 666 400 лв.

Дружеството притежава лиценз от Комисията по финансов надзор № 31 – ДСИЦ/ 18.09.2006 г. на база на решение №772 – ДСИЦ от 07.09.2006 г. на същото.

Цялостната дейност на дружеството, в съответствие със ЗДСИЦ и съгласно сключен договор, се обслужва от обслужващото дружество - „МАКСИМА ИНВЕСТ”ООД.

„ИНВЕСТ ПРОПЪРТИ”АДСИЦ има сключен договор за депозитарни услуги с „Интернешънъл Асет банк” АД – София, както и договори с „Централен депозитар” АД, гр. София и с „Българска фондова борса – София” АД, гр. София.

След лицензирането на дружеството от КФН, акциите му бяха регистрирани за търговия на Българска Фондова борса с присвоен борсов код **5IP**.

II. Анализ на финансовото състояние на „Инвест пропърти” АДСИЦ към 30.09.2016 г.

Общата стойност на активите на дружеството е 4 521 686 лева, които представляват земи на стойност 1 817 629 лв. и сгради на стойност 2 704 057 лв. Земите са урегулирани поземлени имоти в гр. Враца на ул. „Мездренско шосе“ и земи към производствените сгради в гр. Видин. Стойността на имотите е получена след преценка към 31.12.2013 г. от лицензирани оценители. Загубата към 30.09.2016 г. на “Инвест Пропърти” АДСИЦ е 105 хил.лв.

III. Инвестиционни имот

През декември 2006 година дружеството закупи 11 броя незастроени поземлени имоти в Източна промишлена зона на гр.Враца, които през ноември 2007 препарцелира и оформи нови 5 окрупнени терена и един отреди за трафопост. Един от тези терени е продаден през декември 2007 и в момента то притежава 5 броя незастроени урегулирани поземлени имоти, отредени за промишлено строителство в източна промишлена зона по кадастралната карта на гр. Враца с обща площ 21 429 кв.м. на стойност 1 047 970 лв към 30.09.2016 г.

Вторият проект представлява Поземлен имот № 5029, Южна промишлена зона по кадастралния план на гр. Видин, с обща площ на имота 41 746 кв. м., ведно с построените в него сгради. Покупката е направена през м. февруари 2007 г., а през септември 2007 г. одобрен от Община Видин новия ПУП на поземления имот и той е разделен на нови 34 урегулирани

поземлени имота. Стойността на имотите в гр. Видин към 30.09.2016 г. е както следва: за земята –769 659 лв., и на сградите – 2 704 057 лв.

IV. Търговски и други вземания към 30.09.2016 г.

Вземанията на дружеството са в размер на 41 222 лева, представляващи вземания от продажби и ДДС за възстановяване.

V. Парични средства и парчни еквиваленти към 30.09.2016 г.

- | | |
|--|----------|
| 1. Парични средства в брой - | 1 174 лв |
| 2. Парични средства в разплащателни сметки - | 4 530 лв |

VI. Основен капитал.

Основния капитал на „Инвест пропърти „ АДСИЦ към 30.09.2016 г. е 1 666 400 броя обикновени поименни безналични акции, с номинална стойност 1/един/ лев всяка. Дружеството извърши две увеличения на капитала си. Първоначалното задължително увеличение със 150 000 броя обикновени поименни безналични акции, с номинална стойност 1 /един/ лев всяка е вписано с решение № 1393 от 18.10.2006 г. на Врачански окръжен съд по фирмено дело № 227/2006 г. и второто увеличение е с 1 016 400 безналични акции с номинал също от 1 лв.

VII. Резерви

“Инвест Пропърти”АДСИЦ формира премийни резерви от емитиране на ценни книжа в размер на 29 165 лв. във връзка със задължителното увеличение на капитала със 150 000. Преоценъчният резерв към 30.09.2016 г. е в размер на 1 141 763 лв.

VIII. Нетекущи задължения

В нетекущи задължения е паричната гаранция на членовете на съвета на директорите в размер на 2 350 лв., която са задължени да внесат в полза на дружеството съгласно чл. 46 от устава на АДСИЦ.

IX. Текущи задължения към 30.09.2016 г

Текущите задължения включват:

- | | |
|--|----------------|
| - Задължение към доставчици | 195 306 лева; |
| - Максима Инвест ООД | 195 066 лева |
| - Вида Снаб ЕООД | 240 лева |
| - Задължения към персонал и осигуровки | 1 113 лева |
| - Задължения за данък недвижими имоти и такса битови отпадъци на имотите в гр. Видин и в гр. Враца за 2011 г. и 2012 г, 2013 г, 2014 г, 2015 г. и 2016 г | 142 409 лева |
| -Задължение по получени търговски заеми | 3 495 549 лева |
| -Други задължения | 162 319 лева |

Задълженията по търговски заеми са привлечени финансови средства от трети лица за погасяване на кредитните задължения на АДСИЦ.

X. Финансов резултат към 30.09.2016 г

Финансовият резултат за периода е загуба в размер на 105 хил.лв.

XI. Приходи от дейността към 30.09.2016 г.

- | | |
|--|------------|
| Приходите от дейността са приходи от наеми в размер на | 15 200 лв. |
| Други приходи | 10 793 лв |

XII. Финансови и извънредни приходи към 30.09.2016 г.

Няма

XIII. Разходи за дейността към 30.09.2016 г.

Разходите за материали и външни услуги са в размер на 90 154 лева и включват:

- Електроенергия	11 815 лева
- Финансов одит	4 000 лева
- префактурирани разходи от обслужващото дружество (охраната на обект Видин и други разходи),	19 046 лева
- комисионна обслужващо дружество –	18 900 лева
- местни данъци и такси за 2016 г -	29 173 лева
- такси за КФН и БФБ	4 200 лева
- други текущи разходи	3 020 лева

XIV. Финансови и извънредни разходи към 30.09.2016 г

1. Разходи за лихви по кредити -	20 861 лв
2. Други финансови разходи (такси кредит, ипотеки) -	458 лв

XV. Корпоративен данък и отсрочени данъци

Съгласно чл. 175 от ЗКПО, Дружеството е освободено от облагане с корпоративен данък върху печалбата.

XVI. Условни активи и пасиви

Към датата на съставяне на финансовия отчет дружеството няма условни активи и пасиви.

Съставител:

/Калина Монова/

18.10.2016 г.

гр. Враца

Изпълнителен директор:

/Д. Климентов/



Допълнителна информация към пояснителни бележки
по чл.100о1, ал.5, във връзка с ал.4, т.2 от ЗППЗК относно „ИНВЕСТ ПРОПЪРТИ“ АДСИЦ
за периода **01.01.2016 г. до 30.09.2016 г.**

1. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ НАСТОЯЩОТО ТРИМЕСЕЧИЕ

Няма важни събития, имащи отражение върху правното и финансовото състояние на „Инвест пропърти“ АДСИЦ - Враца.

2. ВЛИЯНИЕ НА ГОРЕПОСОЧЕНИТЕ ВАЖНИ СЪБИТИЯ ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

„Инвест пропърти“ АДСИЦ отчита загуба в размер на 105 хил. лв. реализирана от началото на годината.

3. ОСНОВНИ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ ПРЕД ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ ОСТАНАЛАТА ЧАСТ ОТ ФИНАНСОВАТА ГОДИНА

Пазара за недвижими имоти в България и в световен мащаб все още е в застои и нестабилен по отношение на търсене и предлагане и цени на реализация. Съществува тенденция за намаление в пазарната стойност на имотите. С цел повишаване конкурентноспособността и генериране на парични потоци Съвета на директорите на „Инвест пропърти“ АДСИЦ смята, че възможностите за реализация се увеличават при намаляване цените на имотите на Дружеството.

В последните месеци липсва ликвидност на жилищни и промишлени имоти, което затруднява и реализацията на конкретни проекти.

Към настоящия момент „Инвест пропърти“ АДСИЦ е погасило напълно задълженията си по банков заем. Няма съществени нововъзникнали задължения и вземания.

Рискът по отношение на бъдещото ефективно управление на активите ще бъде минимизиран, като се вземат необходимите мерки по отношение на наличния капитал. Съветът на директорите на „Инвест пропърти“ АДСИЦ осъществява постоянен контрол върху извършваните разходи.

4. СКЛЮЧЕНИ СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През разглеждания период 01.01.2016 - 30.09.2016 г. „Инвест пропърти“ АДСИЦ няма сключени сделки със свързани и/или заинтересовани лица.

18.10.2016 г.

.....
Димчо Климентов изпълнителен директор:

