

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ**  
**към финансовия отчет към 31.03.2011г. 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.”Цанко Церковски” No14

**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 01.01.2011-31.03.2011г. няма новозакупени инвестиционни имоти.

## **2. Парични средства**

Наличните към 31.03.2011г. не са променени спрямо предходния отчетен период.

### ***СОБСТВЕН КАПИТАЛ***

#### **1. Основен капитал**

Основният капитал на „СИИ ИМОТИ“ АДСИЦ към 31.03.2011. е в размер на 650хил.лв.

#### **2. Премияен резерв**

Към 31.03.2011г.. дружеството е формирало премияен резерв в размер на 172 хил.лв.

#### **3. Резултат за периода**

За периода 01.01.2011-31.03.2011г. дружеството има реализирана загуба в размер на 10хил.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 01.01.2011-31.03.2011г. е начислен разход за работна заплата и разходи за осигуровки за назначен служител на длъжност „Директор връзки с инвеститорите“ в размер на 2970 лв. Начислени са и разходи за външни услуги : възнаграждение на одитор – 900лв. , такса публикация корпоративно съобщение и такса към БФБ- 1200лв. , данък недвижим имот- 4070лв.

## **ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ**

За отчетния период 01.01.2011-31.03.2011г. отчетени финансови разходи от лихви в размер на 1013 лв.

## **ПРИХОДИ**

За отчетния период 01.01.2011-31.03.2011г. 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: 28.04.2011г.

Съставител:

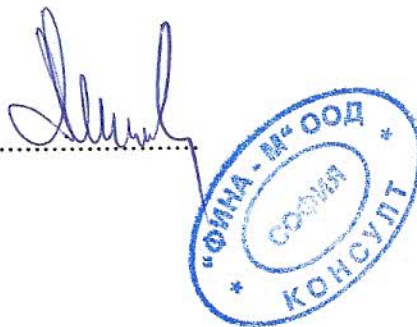
Ръководител: .....



## СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА СИИ ИМОТИ АДСИЦ

Счетоводната политика на „СИИ ИМОТИ“ АДСИЦ към 31.03.2011г. не е променяна и междинния финансов отчет за първо тримесечие на 2011г. е изготвен на същата база, която е използвана при финансовия отчет за 2010г.

Съставител на отчета:.....



A handwritten signature in blue ink is written over a dotted line. To the right of the signature is a blue circular stamp. The stamp contains the text "ФИНА - № 00Д" at the top, "СОФИЯ" in the center, and "КОНСУЛТ" at the bottom, with small stars on either side of the bottom text.

28.04.2011г.