



www.prcbg.com

## ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ КЪМ 30 септември 2013 на „Пи Ар Си” АДСИЦ

„Пи Ар Си” АДСИЦ (Дружеството), е акционерно дружество със специална инвестиционна цел за секюритизиране на недвижими имоти, по смисъла на ЗДСИЦ, със седалище в гр. София и адрес на управление: район „Искър”, ж.к. „Дружба 1”, ул. „Илия Бешков” № 12 и адрес за кореспонденция – град София, бул. „Цариградско шосе” № 139. Дружеството е регистрирано по ф.д. 10600/2007 г., СГС, а на 11.01.2008 г. беше пререгистрирано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията, съгласно влезлия на 01.01.2008 г. в сила Закон за търговския регистър (№ на вписването 20080111111643). ЕИК на Дружеството е 175326309. Дружеството се представлява от Райчо Георгиев Райчев - Председател на СД и Изпълнителен директор.

Дейността на Дружеството се регулира от ЗДСИЦ, ЗППЦК и свързаните с тях нормативни актове. ЗДСИЦ изисква паричните средства и ценните книжа на Дружеството да се съхраняват в банка-депозитар, която е „Банка ДСК” ЕАД. Обслужващото дружество е „Пи Ар Ем” ООД, със седалище в гр. София и адрес на управление: район „Младост”, бул. „Цариградско шосе” № 139, с ЕИК 175326256, представлявано от Тодор Христосков Рогачев – Управител.

На 03 декември 2007 г. Дружеството получи лиценз от КФН да осъществява дейност като дружество със специална инвестиционна цел, а на 16.01.2008 г. беше вписано в Регистъра за публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

Акциите на Дружеството са регистрирани на „Българска фондова борса – София” АД и от 11.02.2008 година са въведени за търговия.

При изготвянето на тримесечния финансов отчет към 30 септември 2013 г. се прилага последователно същата счетоводна политика и методи на изчисление, използвани и при изготвянето на предходния междинен финансов отчет.

### I. Инвестиционни имоти

№	Имот	Стойност към 30.06.2013 г.	Стойност към 30.09.2013 г.
1	Гр. София, ул. „Илия Бешков” № 12	4 090 000	4 090 000
2	Гр. София, бул. „Цариградско шосе” № 139	6 055 000	6 055 000
3	Гр. София, бул. „Дж. Баучер” № 51	1 563 000	1 563 000
4	Гр. Пловдив, бул. „Санкт Петербург” № 48	4 000 000	4 000 000
5	Гр. Благоевград, бул. „Св.Св. Кирил и Методий” № 5	481 000	481 000
6	Гр. Ст. Загора, бул. „Цар Симеон Велики” № 45	410 000	410 000
7	КК, „Слънчев бряг”	90 000	90 000
8	Гр. Варна, ул. „Ян Палах” № 10 ТЦ „Ян Палах”	373 000	373 000
9	Гр. Ловеч, ул. „Търговска” № 45 „Ловеч Сити Център” (бивш ГУМ)	6 741 000	6 741 000
	Общо	23 803 000	23 803 000



www.prcbg.com

#### 1.1. Имот в град София, ул. „Илия Бешков” № 12

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	840 000	840 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	840 000	840 000

#### Сграда в град София, ул. „Илия Бешков” № 12

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	3 250 000	3 250 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	3 250 000	3 250 000

Имотът в град София, ж.к. Дружба – 1 част, ул. „Илия Бешков” № 12, е изцяло завършен, въведен в експлоатация и използваем, преди датата на закупуването му. Състои се от реконструиран и разширен бивш супермаркет, който се използва като магазин (склад) за продажба на едро на конфекция и нова постройка на два надземни етажа, които се използват за офиси и сутеренен етаж, в който има изградена хотелска част с 4 самостоятелни стаи и фойе. Около сградата има паркинг площи със 70 паркоместа.

#### 1.2. Бизнес сграда в град София, бул. „Цариградско шосе” № 139

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	6 055 000	6 055 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	6 055 000	6 055 000

Сградата в град София, бул. „Цариградско шосе” № 139, представлява търговско-административен център, чиито стар корпус е изцяло завършен, въведен в експлоатация и използваем към датата на придобиване. В сградата се помещава най-големият магазин от веригата „Office 1 Superstore” в страната – на площ от 2000 кв.м.

#### 1.3. Магазин в град София, бул. „Джейм Баучер” № 51

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	1 563 000	1 563 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	1 563 000	1 563 000

Имотът в град София, бул. „Джеймс Баучер” № 51, е изцяло завършен, въведен в експлоатация и използваем към датата на придобиване. В него се помещава първият магазин от веригата „Office 1 Superstore” в страната, към който има офисна площ за административни нужди.

#### 1.4. Имот в град Пловдив, бул. „Санкт Петербург” № 48

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	354 000	354 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	354 000	354 000

#### Сграда в град Пловдив, бул. „Санкт Петербург” № 48

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	3 646 000	3 646 000





www.prcbg.com

Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	3 646 000	3 646 000

Имотът в град Пловдив, бул. „Санкт Петербург” № 48 е част от Търговски център с наименование „Аркадия”, който е въведен в експлоатация и функционира като тип Mall.

#### 1.5. Сграда в град Благоевград, бул. „Св.Св. Кирил и Методий” № 5

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	481 000	481 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	481 000	481 000

Имотът в град Благоевград, бул. „Св.Св Кирил и Методий” № 5 също е въведен в експлоатация и функционира като магазин от веригата „Office 1 Superstore”, а в останалата се помещава застрахователно дружество.

#### 1.6. Сграда в град Стара Загора, бул. „Цар Симеон Велики” № 45

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	410 000	410 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	410 000	410 000

Имотът в град Стара Загора, бул. „Цар Симеон Велики” № 45 е с търговско предназначение, въведен е в експлоатация и функционира като магазин от веригата „Office 1 Superstore”.

#### 1.7. Сграда в град КК, „Слънчев бряг”

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	90 000	90 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	90 000	90 000

Имотът в к.к. „Слънчев бряг” е с търговско предназначение, въведен е в експлоатация и функционира като магазин от веригата „Office 1 Superstore”.

#### 1.8. Имот в град Варна, ул. „Ян Палах” № 10, ТЦ „Ян Палах”

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	87 000	87 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	87 000	87 000

Сграда в град Варна, ул. „Ян Палах” № 10, ТЦ „Ян Палах”.

	30.06.2013 г.	30.09.2013 г.
Първоначална стойност	286 000	286 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	286 000	286 000

Имотът, находящ се в Търговски център „Ян Палах” в град Варна, е с търговско предназначение, въведен е в експлоатация и функционира като магазин от веригата „Office 1 Superstore”, в останалата част функционира като агенция за недвижими имоти.



www.prcbg.com

#### 1.9. Сграда в град Ловеч, ул. „Търговска” № 45

	30.06.2013 г.	30.09.2013г.
Първоначална стойност	6 741 000	6 741 000
Промяна в справедливата стойност	няма	няма
Справедлива стойност в края на периода	6 741 000	6 741 000

Имотът в град Ловеч, представлява бившият градски универсален магазин (ГУМ) на града, реконструиран, реновиран и обновен, превърнат в модерен търговски център тип Mall. Обектът е въведен в експлоатация. Сградата е пететажна и в нея са обособени около 40 самостоятелни обекта – магазини и офиси.

Към 30 септември 2013 г. Дружеството притежава нетекущи активи на стойност 23 844 000 (двадесет и три милиона осемстотин четиридесет и четири хиляди) лева, от които инвестиционни имоти на стойност 23 803 000 (двадесет и три милиона осемстотин и три хиляди) лева.

Дейността на Дружеството не е сезонна или циклична и няма предпоставки за съществени различия в резултатите в отделните междинни периоди. През отчетния период няма позиции, засягащи активите, пасивите, собствения капитал, нетния доход или паричните потоци, които са необичайни по своя характер, размер или честота на проявление.

Капиталът на Дружеството към 30 септември 2013 г. е в размер на 14 359 090 лева. На 23 ноември 2012 г. стартира процедура по увеличение на капитала на Дружеството от 13 162 500 лева на 14 359 090 лева. Процедурата приключи успешно и увеличението на капитала беше вписано в Търговския регистър на 11.01.2013 г.

На провелото се на 28.06.2013 г. РГЗОСА на дружеството акционерите взеха решение за увеличение на капитала на дружеството с 2 051 300 лева, чрез издаване на нови 205 130 броя обикновени, безналични, поименни акции с право на глас.

Към 30 септември 2013 г. Дружеството разполага с 2 000 (две хиляди) лева по сметка в банката-депозитар и 3 000 (три хиляди) лева в брой на каса.

През отчетния период има извършени плащания към доставчици в размер на 149 000 (сто четиридесет и девет хиляди) лева и свързани с персонала в размер на 13 000 (тринадесет хиляди) лева.

Към 30 септември 2013 г. Дружеството има краткосрочни задължения в размер на 2 692 000 (два милиона шестстотин деветдесет и две хиляди) лева, формирани от задължения към доставчици, задължения към персонала, данъчни задължения, краткосрочна част на банков заем, задължения към застрахователи и др.

Към 30 септември 2013 г. Дружеството има задължения към „Райфайзенбанк (България)” ЕАД във връзка с Договор за кредит от 25.05.2010 г. в размер на 1 753 000 (един милион седемстотин петдесет и три хиляди) лева.

През отчетния период Дружеството има реализирани приходи от основната си дейност (отдаване под наем на собствени недвижими имоти) в размер на 439 000 (четиристотин тридесет и девет хиляди) лева.





www.prcbg.com

Отчетените разходи на Дружеството през отчетния период са разходи за персонал, за амортизация и други разходи свързани с дейността и предоставени услуги от обслужващото дружество „Пи Ар Ем” ООД.

Не са настъпили съществени събития след края на междинния период, които не са отразени във финансовите отчети за периода.

Дружеството не е сключвало сделки със свързани лица през отчетния период.

Няма промени в структурата на Дружеството през междинния период, както и бизнес комбинации, придобивания или продажба на дъщерни предприятия, реструктурирания и преустановени дейности.

  
Райчо Райчев – изп. директор  
Пи Ар Си АДСИЦ

  
Ивета Христова – изготвил финансовите отчети