

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС ПРИ ЛИКВИДАЦИЯ

Име на отчитащото се предприятие:
Отчетен период: 01.01-31.03.2015 г.

"Алфа Пропърти 1" АДСИЦ в ЛИКВИДАЦИЯ

(хил.лв.)

АКТИВИ			ПАСИВИ И ЛИКВИДАЦИОНЕН КАПИТАЛ		
Раздели, групи, статии	Необезпечени	Преходен период	Раздели, групи, статии	Необезпечени	Преходен период
A. Активи, класифицирани като дълготрайни /дългосрочни/, възникнали преди ликвидацията			A. Ликвидационен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Основен капитал		
1. Земи (терени)	1090	1090	Записан и внесен капитал:	650	650
2. Сгради и конструкции	0	17	Обикновени акции	650	650
3. Машини и оборудване	3	3	Привилегирани акции		
4. Сържения			Невнесен капитал		
5. Транспортни средства			<i>Общо за група I:</i>		
6. Стопански инвентар				650	650
7. Разходи за придобиване и ликвидация на ДМА, в т.ч. - незавършено строителство	40	40	II. Натрупана печалба/загуба	-224	-130
8. Други			III. Финансов резултат от ликвидацията	-11	-29
			III. Финансов резултат от стопанската дейност	0	0
<i>Общо за група I:</i>			IV. Резерви		
	1133	1149	1. Законови резерви	3	
II. Дълготрайни нематериални активи			2. Други резерви	1815	1815
1. Продукти от развойна дейност			<i>Общо за група IV:</i>		
2. Програмни продукти				1818	1818
3. Права върху собственост			Общо ликвидационен капитал "А" (I+II+III+IV):		
4. Други	0	0		2233	2306
<i>Общо за група II:</i>			Б. Задължения		
	0	0	I. Задължения, възникнали преди ликвидацията		
III. Дългосрочни вземания			1. Задължения към свързани предприятия		0
1. Вземания от свързани предприятия			2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции		
2. Съдебни и присъдени вземания			3. Задължения по ЗУНК		
3. Търговски вземания			4. Задължения по търговски заеми		
4. Вземания по финансов лизинг			5. Задължения по облигационни заеми		
5. Активи по отсрочени данъци	20	14	6. Задължения към персонала	3	3
<i>Общо за група III:</i>			7. Задължения към осигурителни предприятия		
	20	14	8. Данъчни задължения		
Общо дълготрайни (дългосрочни) активи "А" (I+II+III):			9. Съдебни и присъдени задължения		
	1153	1164	10. Задължения към доставчици и клиенти		
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи, възникнали преди и по време на ликвидацията			11. Други	3	3
I. Материални запаси			<i>Общо за група I:</i>		
1. Материали				6	6
2. Продукция			II. Задължения, възникнали по време на ликвидацията		
3. Стоки			1. Задължения към свързани предприятия	1206	1176
4. Незавършено производство			2. Задължения към доставчици	0	0
5. Други			3. Получени аванси	0	0
<i>Общо за група I:</i>			4. Задължения към бюджета	9	1
	0	0	5. Задължения към социалното осигуряване		
II. Краткосрочни вземания			6. Съдебни и присъдени задължения		
1. Вземания от продажби	166	166	7. Задължения към персонала	0	0
2. Предоставени аванси	1744	1744	8. Задължения към ликвидаторите	2	1
3. Съдебни и присъдени вземания			9. Други	0	0
4. Вземания от бюджета	344	348	<i>Общо за група II:</i>		
5. Вземания от осигурителни предприятия				1218	1178
6. Други	3	2	Общо задължения "Б" (I+II):		
<i>Общо за група II:</i>				1225	1184
	2258	2260	III. Финансови активи (възникнали преди ликвидацията)		
III. Финансови активи (възникнали преди ликвидацията)			1. Инвестиции в т.ч., в		
1. Инвестиции в т.ч., в	0	0	лъщерни предприятия		
лъщерни предприятия			смесени предприятия		
смесени предприятия			асоциирани предприятия		
асоциирани предприятия			други предприятия		
други предприятия			2. Държавни ценни книжа		
2. Държавни ценни книжа			3. Облигации, в т.ч.		
3. Облигации, в т.ч.			общински облигации		
общински облигации			4. Инвестиционни имоти		
4. Инвестиционни имоти			5. Други		
5. Други			<i>Общо за група III:</i>		
<i>Общо за група III:</i>				0	0
IV. Парични средства			IV. Парични средства		
1. Парични средства в брой	0	0	1. Парични средства в брой	0	0
2. Парични средства в банков сметки	45	66	2. Парични средства в банков сметки	45	66
<i>Общо за група IV:</i>			<i>Общо за група IV:</i>		
	45	66		45	66
Общо краткотрайни (краткосрочни) активи "Б" (I + II + III + IV):			Общо краткотрайни (краткосрочни) активи "Б" (I + II + III + IV):		
	2303	2326		2303	2326
СУМА НА АКТИВА (А+Б):			СУМА НА ПАСИВА (А+Б):		
	3456	3490		3456	3490

Забелжка: Справка N 1-Баланс се попълва и от дружествата обявени в несъстоятелност
Дата на съставяне: 20.04.2015 г.

Съставител: Ликвидатори:

Джени Георгиева
Ангел Гауров

"Алфа пропърти 1" АДСИЦ
В ЛИКВИДАЦИЯ

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Име на отчитаното се предприятие: "Алфа Пропърти 1" АД СИЦ в ЛИКВИДАЦИЯ
 Отчетен период: 01.01-31.03.2015 г.

"Алфа Пропърти 1" АД СИЦ в ЛИКВИДАЦИЯ

БИК по БУЛСТАТ
 РГ-05-

175108254

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	(в хил. лв.)	
								а	б
I. Разходи по ликвидация			2	I. Приходи от ликвидация		1	2		
1. Държавни разходи	L2-1170-2			1. Приходи от продажба на:	L2-1554		0		
2. Разходи за издръжка на ликвидатора	L2-1140-1	2		- дълготрайни материални активи	L2-1554-1				0
3. Разходи за персонала	L2-1140			- дълготрайни нематериални активи	L2-1554-2				0
4. Разходи за осребряване на имуществото	L2-1170-1			- материални запаси	L2-1554-3				
5. Балансова стойност на продадените активи (без продукция)	L2-1010		0	2. Финансови приходи	L2-1700				
6. Финансови разходи	L2-1200			3. Други приходи, в т.ч.:	L2-1554-4		0		1
7. Други разходи, свързани с ликвидацията, в т.ч.:	L2-1170	10	28	преценка на активи	L2-1554-5		0		0
обезценка на активи	L2-1171	0	0	4. Извънредни приходи	L2-1750				
8. Извънредни разходи	L2-1250			Общо приходи по ликвидация (I):	L2-1800		0		1
Общо разходи по ликвидация (I):	L2-1350	11	30						
II. Счетоводна печалба от ликвидацията	L2-1400	0	0	II. Счетоводна загуба от ликвидацията	L2-1850		11		29
III. Разходи за данъци	L2-1450	0	0	III. Загуба от ликвидацията	L2-0455		11		29
IV. Печалба от ликвидация (II - III):	L2-0454								
V. Разходи за стопанската дейност				IV. Приходи от стопанската дейност					
1. Разходи за материали	L2-1120			1. Приходи от продажба на:			0		0
2. Разходи за външни услуги	L2-1130	0	0	активи	L2-1551		0		0
3. Разходи за възнаграждения	L2-1140			стоки	L2-1552				
4. Разходи за амортизации	L2-1150	0	0	2. Други приходи, в т.ч.:	L2-1560				0
5. Други разходи, в т.ч.:	L2-1170	0	0	приходи от наем	L2-1556		0		0
за наем	L2-1170-1			3. Други приходи	L2-1556-1		0		0
6. Балансова стойност на продадени активи	L2-1010		0	Общо приходи, свързани със стопанската дейност (IV):	L2-1800		0		0
7. Финансови разходи	L2-1200		0						
Общо разходи за стопанската дейност (V):	L2-1350	0	0	V. Счетоводна загуба от стопанската дейност	L2-1850		0		0
VI. Счетоводна печалба от стопанската дейност	L2-1400	0	0						
VII. Разходи за данъци	L2-1450	0	0	VI. Загуба от стопанската дейност	L2-0455		0		0
VIII. Печалба от стопанската дейност (VI - VII):	L2-0454			ВСИЧКО (I+ III + IV+ V + VI):	L2-1900		11		30
ВСИЧКО (I+ III + IV+ V + VII + VIII):	L2-1500	11	30						

Забележка: Справка N 2-Отчет за доходите се попълва и от дружествата обявени в несъстоятелност
 Дата на съставяне: 20.04.2015 г.

Съставител:

Ликвидатор:

Джени Георгиева
 Ангел Гауров



Handwritten signature of the liquidator.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Име на отчитаното се предприемство:

"Алфа Провърти 1" АД СИЦ в ЛИКВИДАЦИЯ

Отчетен период: 01.01-31.03.2015 г.

ЕИК по БУЛСТАТ
РГ-05-

Парични потоци	Код на реда	(хмл.лв.)	
		Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от ликвидацията			
1. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	1.3-2201		
2. Постъпления от продажба на материални запаси	1.3-2201-1		
3. Постъпления от продажба на имуществени	1.3-2202		
4. Постъпления от курсови разлики	1.3-2205		
5. Дебиторски постъпления	1.3-2201-2		
6. Постъпления от лихви, неустойки и други подобни	1.3-2204		
7. Постъпления от възстановени данъци и такси	1.3-2206		
8. Постъпления, свързани с разчети с ликвидатора и персонала	1.3-2203		
9. Финансиране	1.3-2208-1		
10. Други постъпления	1.3-2208		
Всичко постъпления:	1.3-2200-11	0	0
1. Плащания, свързани с продажбата на активи	1.3-2201-3		
2. Плащания, свързани с курсови разлики	1.3-2205-1		
3. Плащания, свързани с разчети с ликвидатора и персонала	1.3-2203-1		
4. Плащания към кредитори	1.3-2208-3		
5. Плащания на лихви, неустойки и други подобни	1.3-2204-1		
6. Плащания за данъци и такси	1.3-2206-1		
7. Други плащания	1.3-2208-2		
Всичко плащания:	1.3-2200-12	0	0
Нетен паричен поток от ликвидацията (А):	1.3-2200	0	0
Б. Парични потоци от стопанска дейност			
1. Постъпления от клиенти	1.3-2201-4		
2. Дебиторски постъпления	1.3-2201-5		
3. Постъпления от данъци			1
3. Други постъпления	1.3-2208-4		
Всичко постъпления:	1.3-2200-13	0	1
1. Плащания към доставчици	1.3-2201-6	13	31
2. Плащания, свързани с разчети с персонала	1.3-2203-2	3	13
3. Плащания за данъци и такси	1.3-2206-2		1
4. Други плащания	1.3-2208-5		
Всичко плащания:	1.3-2200-14	16	45
Нетен паричен поток от стопанска дейност (Б):	1.3-2200-1	-16	-44
В. Изменения на паричните средства през периода (А+Б)	1.3-2500	-16	-44
Г. Парични средства в началото на периода	1.3-2600	61	110
Д. Парични средства в края на периода	1.3-2700	45	66

Забелжка: Справка справка №3-ОПП по прекия метод се попълва и от дружествата обявиени в несъстоятелност

Съставител: Ирена Савдова

Дата на съставяне: 20.04.2015 г.

Ликвидатори:

Джеви Георгиева

Ангел Гауров

"Алфа провърти 1" АД СИЦ
В ЛИКВИДАЦИЯ

СПРАВКА ЗА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА НА ДРУЖЕСТВОТО В ЛИКВИДАЦИЯ

Име на отчиташото се предприятие:
Отчетен период: 01.01-31.03.2015 г.

Алфа Пропърти 1 АДЦИ в ЛИКВИДАЦИЯ

ЕИК по БУЛСТАТ
РГ-05-

КРЕДИТОРИ	Размер на задълженията, съгласителния баланс, т.с.към датата на прекратяване на дружеството чрез ликвидация	Междинно увеличение на задълженията размер на задължението	основание за възникването му	Общо погасени задължения към кредиторите в хода на процедурата по ликвидация	Задължения към края на текущия период
1	2	3	4	5	6=(2)+(3)-(5)
1. Разчети със дружество майка - дивидент на Балго Славик	588		дивидент		602
2. Разчети със дружество майка - дивидент на Алфа Финанс Холдинг АД	588		дивидент		603
3. Членове на СД и ДВИ	12		ДУ и ТД	7	3
4. Членове на СД	9		гаранции	6	3
5. Възнаграждения на ликвидатори		26	възнаграждение	24	2
6. Алфа Дивелопмънтс Менджмънт ЕООД		115	фактури	113	2
7. Задължения към ЧЕЗ Електро България АД		53	фактури	53	0
8. НАП ДДС	347	5	ДДС	352	0
9. Задължения за местни данъци и такси		57	данък сгради и такса битови отпадъци	49	8
10. Баланс - М ЕООД		1	ОЛИТ	1	0
11. Българска Фондова Борса - София АД		7	годишна такса	7	0
12. Задължение към Валери Колчев ЕООД		5	данъчни консултации	5	0
13. Корпоративен данък		3		3	0
14. Адвокат Димитър Георгиев Бенеф		8	процесуално представителство	8	0
15. Алфа Финанс Холдинг АД		1		1	0
16. Лендмарк Пропърти Менджмънт ЕАД		8		8	0
17. Бойко Михайлов Спасов - подотчетно лице		6		6	0
18. Комисия за финансов надзор		6	такси	6	0
19. Централен депозитар		3	такси	3	0
20. Инженерингсервиз - София ООД		1	Оценка на земи, сгради и съоръжения към 31.12.2012 г.	1	0
21. АБВ Инженеринг ООД - аванс за продажба на поземлен имот		30		30	0
22. Задължение за осигуровки		3		1	2
ОБЩО:	1 543	338		684	1 225

(в хил. лв.)

Забележка :

- Пълна информация за основанието за възникване на междинното увеличение на задълженията се посочва в текстови вид.
- В текстови вид да се представи информация за кредиторите, които са получили своите вземания през отчетния период.
- Справка № 5-За задълженията на дружеството се попълва и от дружествата обявени в несъстоятелност. Дружествата посочват общият размер на вземанията по редове кредиторите по чл. 722, ал. 1 от ТЗ в текстови вид.

Дата на съставяне:
20.04.2015 г.

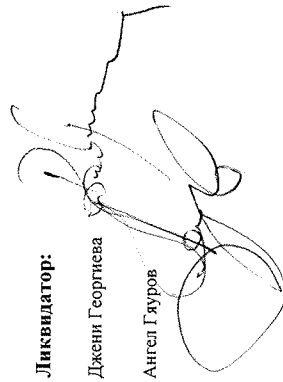
Съставител:
Ирена Сандова



Ликвидатор:

Джени Георгиева

Ангел Гяуров




Пояснения към междинния финансов отчет

Алфа Пропърти 1 АД СИЦ
в ЛИКВИДАЦИЯ

01 януари – 31 март 2015 г.

1 Обща информация

„Алфа Пропърти 1” АДСИЦ – в ликвидация има основна дейност инвестиране на паричните средства, набрани чрез издаване на 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.

Дружеството е регистрирано като акционерно дружество със специална инвестиционна цел в Софийски градски съд на 03.07.2006г. с ф.д. №7743/2006г. Седалище и адрес на управление на Дружеството е Република България, гр. София, ул. „Иван Вазов” №30.

Дружеството е учредено на 26 юни 2006 г. за неограничен срок. Учредители са „Алфа Финанс Холдинг” АД, представлявано от Юри Богомилов Катанов и „Булброкърс Консултинг” ЕООД, представлявано от Любомир Иванов Евстатиев.

С Решение № 828 – ДСИЦ от 19.09.2006 г. на Комисията за финансов надзор Дружеството получава лиценз за извършване на дейност като дружество със специална инвестиционна цел – секюритизация на недвижими имоти.

Капиталът на Дружеството е 650 000 лева. Емитирани са 650 000 обикновени безналични акции с право на глас, с номинална стойност и емисионна стойност от 1 лев всяка една. Акциите на Дружеството са регистрирани на „Българска Фондова Борса – София” АД.

Върху Дружеството упражнява контрол „Балто Славик Венчърс Лимитед” с притежаваните от него 325 000 броя акции, представляващи 50.00% от гласовете в ОС на „Алфа Пропърти 1” АДСИЦ и „Алфа Финанс Холдинг” АД, с притежаваните от него 301 000 броя акции, представляващи 46.31% от гласовете в ОС на „Алфа Пропърти 1” АДСИЦ.

Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите, състоящ се от трима членове с мандат от 3 години. Членовете на СД са следните лица: Христо Ясенев Москов – Председател на Съвета на директорите, Боряна Миланова Ботева – член на Съвета на директорите и Юри Богомилов Катанов – Изпълнителен директор.

С Решение № 725 – ДСИЦ от 03.09.2009 г. на Комисията за финансов надзор на Дружеството е отнет лиценза за извършване на дейност като дружество със специална инвестиционна цел – секюритизация на недвижими имоти.

На 30.09.2009 г. в Търговския регистър е вписана промяната и „Алфа Пропърти 1” АДСИЦ е в ликвидация. Открито е производството по ликвидация. Променя се името на Дружеството на „Алфа Пропърти 1” АДСИЦ – в ликвидация. Като ликвидатори на

Дружеството са вписани Христо Ясенов Москов и Джени Николова Георгиева, избрани от Общото събрание на акционерите и одобрени от КФН.

С оглед откриването на производство по ликвидация за „Алфа Пропърти 1” АДСИЦ – в Ликвидация на 13.10.2009г. е подадено искане пред Националната агенция по приходите за задължителна дерегистрация на Дружеството по ДДС. „Алфа Пропърти 1” АДСИЦ – в ликвидация е дерегистрирано по ДДС, считано от 30.09.2009 г., по силата на Акт за дерегистрация по ЗДДС № 220990900005701/19.10.2009 г. на инспектор по приходите към НАП, ТД София.

С Акт за регистрация по ЗДДС №220421000009798/29.04.2010 г. Дружеството е регистрирано по ЗДДС.

Предприятието, което съставя консолидиран финансов отчет за най-голямата група от предприятия, в която се включва Дружеството, е „Алфа Финанс Холдинг” АД със седалище гр. София, ул. „Шейново” №7. Там могат да бъдат получени копия от консолидираните финансови отчети на предприятията от групата.

Дружеството има наети две лица на длъжност „Ликвидатор” – Христо Ясенов Москов и Джени Николова Георгиева.

На 06.01.2014 г. е проведено Общо събрание на акционерите на Алфа Пропърти 1 АДСИЦ - в ликвидация, на което се взема решение за смяна на ликвидатора Христо Ясенов Москов с Ангел Стефанов Гяуров. Промяната е вписана в Търговския регистър на Агенцията по вписванията на 23 януари 2014 г.

2 Основа за изготвяне на междинния финансов отчет

Междинният финансов отчет на Дружеството е изготвен в съответствие със Международните счетоводни стандарти.

Междинният финансов отчет е изготвен в лева, това е и функционалната валута на Дружеството.

3 Счетоводна политика и промени през периода

3.1 Основа за изготвяне на финансовите отчети

Междинният финансов отчет на Дружеството е изготвен в съответствие със Международните счетоводни стандарти.

3.2 Общи положения

Най-значимите счетоводни политики прилагани при изготвянето на тези финансови отчети са представени по долу.

Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви. Базите за оценката са оповестени подробно в счетоводната политика към финансовия отчет.

Следва да се отбележи, че при изготвянето на представените финансови отчети са използвани счетоводни оценки и допускания. Въпреки че тези оценки са базирани на най-пълното познаването на текущите събития и действия от страна на ръководството, реалните резултати могат да бъдат различни от направените оценки и допускания.

3.3 Сделки в чуждестранна валута

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в български лева (лв.) и това е отчетната валута на Дружеството.

Сделките в чуждестранна валута, с изключение на тези за покупко-продажба на чуждестранна валута, се отчитат при първоначалното им признаване в отчетната валута на Дружеството по официалния обменен курс за деня на сделката, (обявения фиксинг на Българска народна банка). Закупената валута се оценява по валутния курс на придобиването, а продадената по валутния курс на продажбата. Приходите и разходите от курсови разлики, които възникват при уреждането на тези сделки и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута в края на периода, са отразени в Отчета за приходи и разходи като финансови приходи или финансови разходи.

Валутният борд в България е въведен на 1 юли 1997 г. в изпълнение на препоръките на Международния Валутен Фонд (МВФ) и първоначално стойността на българския лев бе фиксирана към стойността на германската марка в съотношение 1:1. След въвеждането на еврото българският лев бе фиксиран към еврото в съотношение 1EUR = 1.95583 лв.

3.4 Приходи и разходи

Приходите от ликвидация и разходите по ликвидацията се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

3.5 Нематериални дълготрайни активи и разходи за научно изследователска и развойна дейност

Нематериалните дълготрайни активи се оценяват по справедлива стойност.

Амортизацията се изчислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен срок на годност на отделните активи, както следва:

- софтуер 2 години

- уеб сайт 2 години
- лиценз от КФН – считано от 30.09.2009 - неамортизируем

Дружеството извършва внимателна преценка, когато определя дали критериите за първоначално признаване като актив на разходите по разработването са били спазени. Преценката на ръководството е базирана на цялата налична информация към датата на баланса. В допълнение, всички дейности свързани с разработването на нематериален дълготраен актив се наблюдават и контролират текущо от ръководството.

Избраният праг на същественост за нематериалните дълготрайни активи на Дружеството е в размер на 500 лв.

След обявяване на предприятието в процедура по ликвидация е отписан като нематериален актив полученият лиценз от КФН.

3.6 Обезценка на активите на Дружеството

Балансовата стойност на активите на Дружеството се преразглежда към датата на изготвяне на баланса с цел да се определи дали има индикации, че стойността на даден актив е обезценена.

За целите на определяне на обезценката, активите на Дружеството са групирани на най-малката разграничима група активи, за които могат да бъдат разграничени парични потоци – единица генерираща парични потоци. В резултат на това някои от активите са преглеждани за наличие на обезценка на индивидуална база, а други на база единица генерираща парични потоци.

Индивидуалните активи или единиците генериращи парични потоци се преглеждат за наличие на обезценка на стойността им веднъж годишно към датата на изготвяне на баланса, както и тогава когато събития или промяна в обстоятелства показват, че преносната стойност на активите може да не бъде възстановена.

В случаите, в които възстановимата стойност на даден актив е по-ниска от неговата балансова стойност, балансовата сума на актива следва да бъде намалена до размера на възстановимата стойност на актива. Това намаление представлява загуба от обезценка.

Възстановимата стойност представлява по-високата от нетната продажна цена на даден актив базирана на пазарни условия и стойността в употреба.

3.7 Инвестиционни имоти

Дружеството отчита като инвестиционни имоти земя и сгради, които се държат по-скоро за получаване на приходи от наем или за увеличение на капитала или и за двете, отколкото за:

- използване при производствена дейност или административни цели
- продажба в рамките на обичайната икономическа дейност

Инвестиционните имоти се признават като актив във финансовите отчети на Дружеството само при условие че са изпълнени следните две изисквания:

- вероятно е да бъдат получени бъдещи икономически изгоди от инвестиционните имоти
- стойността на инвестиционните имоти може надеждно да бъде оценена

Инвестиционните имоти се оценяват първоначално по цена на придобиване, включваща покупната цена и всякакви разходи, които са пряко свързани с инвестиционния имот – например хонорари за правни услуги, данъци по прехвърляне на имота и други разходи по сделката.

След първоначалното им признаване инвестиционните имоти, се отчитат като се използва модела на справедливата цена. Справедливата цена представлява най-вероятната цена, която може да бъде получена на пазара към датата на баланса.

Промени в справедливата цена на инвестиционните имоти или стойността на продажбата на инвестиционния имот се отразява на в Отчета за приходи и разходи за периода.

Дружеството отписва инвестиционните си имоти при освобождаването им или при трайното им изваждане от употреба, в случай че не се очакват никакви икономически изгоди от тяхното освобождаване. Печалбите или загубите, възникващи от изваждането им от употреба или освобождаването им, се признават в Отчета за приходи и разходи и се определят като разлика между нетните постъпления от продажбата или освобождаването и балансовата стойност на актива.

3.8 Финансови активи

Финансовите активи включват кредити и вземания.

Финансовите активи се признават първоначално по цена на придобиване, която е справедливата стойност на платеното възмездяване и съответните разходи по сделката.

Отписването на финансов актив се извършва, когато Дружеството загуби контрол върху договорните права, които съставляват финансовия актив – т.е. когато са изтекли правата за получаване на парични потоци, или е прехвърлена значимата част от рисковете и изгодите от собствеността. Тестове за обезценка се извършват към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се определи дали са налице обективни доказателства за наличието на обезценка на конкретни финансови активи или групи финансови активи.

Кредити и вземания възникнали първоначално в Дружеството са финансови активи създадени от предприятието посредством директно предоставяне на пари, стоки или услуги на даден дебитор. Те са не-деривативни финансови инструменти и не се котираат на активен пазар. Кредитите и вземанията последващо се оценяват по амортизируема стойност използвайки метода на ефективната лихва, намалена с размера на обезценката. Промяна в стойността им се отразява в Отчета за приходи и разходи за периода.

Търговските вземания се обезценяват когато е налице обективно доказателство че Дружеството няма да е в състояние да събере сумите дължими му в съответствие с оригиналните условия по сделката. Сумата на обезценката се определя като разлика между преносната стойност на вземането и настоящата стойност на бъдещите парични потоци.

3.9 Данъци върху дохода

Съгласно чл. 175 от Закона за корпоративното подоходно облагане, дружествата със специална инвестиционна цел, регистрирани по Закона за дружествата със специална инвестиционна цел, не се облагат с корпоративен данък. Облагаеми са приходите и разходите на Дружеството след 30.09.2009 г.

Текущите данъчни активи и/или пасиви представляват тези задължения или вземания от бюджета, които се отнасят за текущия период и които не са платени към датата на баланса. Те са изчислени в съответствие с приложимата данъчна ставка и данъчни правила за облагане на дохода, за периода за който се отнасят, на база на облагаемия финансов резултат за периода. Всички промени в данъчните активи или пасиви са признати като елемент от разходите за данъци в Отчета за приходи и разходи.

Отсрочените данъци се изчисляват по данъчните ставки, съгласно данъчното законодателство, действащо за периодите, в които се очаква активът да се реализира или пасивът да се уреди.

Това включва сравнение между балансовата сума на активите и пасивите и тяхната съответна данъчна основа. Съществуващи данъчни загуби се оценяват по отношение на налични критерии за признаване във финансовите отчети преди да бъде отразен актив по отсрочени данъци. Такъв се признава, когато съществува вероятност за реализирането му посредством бъдещи данъчни печалби.

Пасиви по отсрочени временни разлики се признават в пълен размер. Активи по отсрочени временни разлики се признават само до степента, че съществува вероятност те да бъдат усвоени чрез бъдещи данъчни печалби.

За определяне на размера на активите и пасивите по отсрочени данъци се прилагат данъчни ставки, които се очаква да бъдат валидни през периода на тяхната реализация.

Значителна част от промените в отсрочените данъчни активи или пасиви се отразяват като компонент на разхода за данък в Отчета за приходи и разходи за периода. Промяната в отсрочените данъчни активи или пасиви дължаща се на промяна в справедливата стойност на активи или пасиви, която е отразена директно в капитала – такива като преоценка на земя – се отразяват директно в капитала.

3.10 Пари и парични еквиваленти

Дружеството отчита като пари и парични еквиваленти наличните пари в брой, парични средства по банкови сметки, депозити, краткосрочни и високоликвидни инвестиции, които са лесно обрацаеми в паричен еквивалент и съдържат незначителен риск от промяна в стойността си.

3.11 Капитал

Акционерният капитал на Дружеството отразява номиналната стойност на емитираните акции.

Финансовите резултати до ликвидацията и всички останали видове резерви се обединяват и се отчитат като други резерви.

3.12 Финансови пасиви

Финансовите пасиви на Дружеството включват търговски и други задължения.

Финансовите пасиви се признават тогава, когато съществува договорно задължение за плащане на парични суми или друг финансов актив на друго предприятие или договорно задължение за размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия. Всички разходи свързани с лихви се признават като финансови разходи в Отчета за приходи и разходи.

Търговските задължения се признават първоначално по номинална стойност и впоследствие се оценяват по амортизируема стойност намалена с плащания по уреждане на задължението.

Дивидентите платими на акционерите на Дружеството се признават, когато дивидентите са одобрени от Общото събрание на акционерите.

4 Нематериални активи

Към 31 март 2015 г.

Придобити
лицензи

Други
нематериал
ни активи

Общо
нематериални
активи

Отчетна стойност

Салдо към 1 януари 2015 г.	-	1	1
Новопридобити активи	-	-	-
Отписани активи	-	-	-
Салдо към 31 март 2015 г.	-	1	1

Амортизация

Отписани активи	-	-	-
Салдо към 1 януари 2015 г.	-	1	1
Салдо към 31 март 2015 г.	-	1	1

5 Инвестиционни имоти

Инвестиционните имоти на Дружеството включват имоти, които се държат с инвестиционна цел.

Към 31 март 2015 г.

**Инвестиционни
имоти
‘000 лв.**

Балансова стойност към 1 януари 2015 г.	1 090
Балансова стойност към 31 март 2015 г.	1 090

Към 31 март 2014 г.

**Инвестиционни
имоти
‘000 лв.**

Балансова стойност към 1 януари 2014 г.	1107
Балансова стойност към 31 март 2014 г.	1 107

Инвестиционните имоти са представени във финансовите отчети на Дружеството използвайки модела на справедливата стойност.

Съгласно Констативен протокол от 12.07.2013 г. на СО район Кремиковци, сградите в НУПИ №68134.8581.106 са отписани като разрушени.

На 24.10.2013 г. Дружеството продава НУПИ №68134.8581.106, район Кремиковци, местност Корията.

Удостоверение №АБ-92-60-145/1 от 03.04.2014 г. на СО район Овча купел за премахнати сгради в кв.115, №68134.4334.9281

6 Вземания по предоставени аванси

	Към 31 март 2015 г. ‘000 лв.	Към 31 март 2014 г. ‘000 лв.
Софстрой АД – предоставен аванс	1 771	1 771
Разходи за последваща оценка	(27)	(27)
	<u>1 744</u>	<u>1 744</u>

7 Пари и парични еквиваленти

	Към 31 март 2015 г. ‘000 лв.	Към 31 март 2014 г. ‘000 лв.
Парични средства в брой и в банки:		
- български лева	45	66
- евро	-	-
Краткосрочни депозити	-	-
Сметка със специално предназначение	-	-
	<u>45</u>	<u>66</u>

8 Капитал

8.1 Акционерен капитал

Регистрираният капитал на „Алфа Пропърти 1” АДСИЦ в ЛИКВИДАЦИЯ се състои от 650 000 на брой обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лв за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

	Брой	‘000 лв.
Към 31 март 2015 г.		
Към 1 януари 2015 г.	650 000	650
Емитирани акции	-	-
Към 31 март 2015 г.	<u>650 000</u>	<u>650</u>

‘000 лв.

	Брой	
Към 31 март 2014 г.		
Към 1 януари 2014 г.	650 000	650
Емитирани акции	-	-
Към 31 март 2014 г.	650 000	650

Списъкът на основните акционери на Дружеството е представен както следва:

	Към 31 март 2015 г. Брой акции	Към 31 март 2014 г. Брой акции
Балто – Славик Венчърс Лимитид	325 000	325 000
Алфа Финанс Холдинг АД	324 999	324 999
Булброкърс Консултинг ЕООД	1	1
	650 000	650 000

8.2 Други резерви

Финансовите резултати до ликвидацията и всички останали видове резерви се обединяват и се отчитат като други резерви в размер на 1 814 558,25 лв.
 Към 31.03.2015 г. Дружеството има законорезерви в размер на 3 257.95 лв.
 Резервите на Дружеството към 31.03.2015 г. възлизат на 1 817 816.20 лв.

9 Персонал

Задълженията към персонала и осигурителни задължения, представени в баланса се състоят от следните пера:

	Към 31 март 2015 г. ‘000 лв.	Към 31 март 2014 г. ‘000 лв.
Задължения за заплати към персонала	3	3
Задължения за заплати към ликвидаторите	2	1
	5	4

10 Задължения към доставчици

Към 31 март 2015 г. ‘000 лв.	Към 31 март 2014 г. ‘000 лв.
---	---

Алфа Дивелопмънтс Мениджмънт	2	1
	<u>2</u>	<u>1</u>

Не са представени справедливи стойности на търговските задължения, тъй като поради краткосрочния им характер, ръководството на Дружеството счита, че стойностите, по които те са представени в баланса отразяват тяхната справедлива стойност.

11 Други краткосрочни задължения

	Към 31 март 2015 г. ‘000 лв.	Към 31 март 2014 г. ‘000 лв.
Гаранции по договори за управление на Съвета на директорите	3	3
	<u>3</u>	<u>3</u>

12 Разходи по ликвидацията

Разходите по ликвидацията включват:

	За периода 01 ян. – 31 март 2015 г. ‘000 лв.	За периода 01 ян. – 31 март 2014 г. ‘000 лв.
Разходи издръжка на ликвидатора	2	2
	<u>2</u>	<u>2</u>

13 Разходи за стопанска дейност

Разходите за стопанска дейност включват:

	За периода 01 ян. – 31 март 2015 г. ‘000 лв.	За периода 01 ян. – 31 март 2014 г. ‘000 лв.
1. Разходи за външни услуги		
- Одиторски	-	1
- Такси (съдебни, нотариални и др.)	3	2
- Услуги с багер	-	21
- Разходи за местни данъци и такса	3	2

-Консултантски услуги	2	
- Разходи за правно обслужване	1	1
- Счетоводно обслужване	1	1
Общо разходи за външни услуги	10	28

14 Приходи от стопанска дейност

	За периода 01 ян. – 31 март 2015 г.	За периода 01 ян. – 31 март 2014 г.
АПВ №81/28.02.2014 г. - прихващане на надвнесени данък недвижим имот в община Кремиковци с дължим ДНИ в Овча купел	-	1
Общо приходи	-	1

15 Дивиденди

Към момента на съставянето на отчета дивидентите не са изплатени.

16 Сделки със свързани лица

16.1 Сделки със свързани предприятия

Свързаните лица на Алфа Пропърти 1 АД СИЦ в ЛИКВИДАЦИЯ включват неговите собственици, ключовия управленски персонал и следните свързани лица от Групата Алфа Финанс Холдинг АД - Алфа Дивелъпмънтс Мениджмънт ЕООД.

Освен ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

	За периода 01 ян. – 31 март 2015 г.	За периода 01 ян. – 31 март 2014 г.
Продажба на стоки и услуги	-	-
Други приходи	-	-
Покупка на стоки и услуги		
- покупки на услуги от „Алфа Дивелопмънтс Мениджмънт” ЕООД	3	2

16.2 Сделки с ключов управленски персонал

	За периода 01 ян. – 31 март 2015 г.	За периода 01 ян. – 31 март 2014 г.
Краткосрочни възнаграждения:		
- начислени възнаграждения на ликвидаторите	2	2
Общо краткосрочни възнаграждения	2	2
Задължения към:		
- ликвидаторите	2	1
- управленски персонал	3	3
	5	4

16.3 Салда към края на периода

	Към 31 март 2015 г. ‘000 лв	Към 31 март 2014 г. ‘000 лв
Вземания от:		
- „Софсторй” АД – аванс	1 771	1 771
-Разходи за последваща оценка	(27)	(27)
- „Софсторй Бетон” ЕАД	169	169

-Разходи за последваща оценка	(3)	(3)
Общо вземания от свързани лица	1 910	1 910
Задължения към:		
- Балто-Славик Венчърс Лимитид	602	588
- Алфа Финанс Холдинг АД	603	588
- Алфа Дивелопмънтс Мениджмънт ЕООД	2	-
- бюджета	8	1
- ликвидаторите	2	1
-управленски персонал	3	3
-гаранции управленски персонал	3	3
-други	2	
Общо задължения	1 225	1 184

17 Удовлетворяване на кредиторите

Към 31.03.2015 г. Дружеството има задължения по дивиденди към „Балто-Славик Венчърс” Лимитед и „Алфа Финанс Холдинг” АД съответно в размер на 602,289.80 лв. и 602,287.99 лв., задължения към ликвидаторите в размер на 2 045,36 лв., както и задължения към управленски персонал, възлизащи на 3 000,00 лв. и гаранции по договори за управление в размер на 3 000,00 лв.

18 Поети задължения

С решението на Общото събрание на акционерите от 16.06.2009 г. за откриване на производство по ликвидация на Дружеството автоматично отпадат взетите решения на събранието от 05.02.2009 г. за придобиване на активи.

19 Политика на ръководството по отношение управление на риска

Дейността на Дружеството създава предпоставки за излагането на валутен, кредитен и лихвен риск. Въпреки това Дружеството не използва финансови инструменти за намаляването на финансовите рискове.

20 Валутен риск

Дружеството основно извършва сделки в лева, поради което изложеността му на валутен риск е минимална.

21 Кредитен риск

Максималният кредитен риск свързан с финансови активи е до размера на преносната им стойност отразена в баланса на Дружеството. В тази връзка той е отразен само в случаите в които максималния размер на потенциалната загуба, значително се различава от преносната стойност отразена в баланса.

22 Лихвен риск

Към 31 декември 2014 г. Дружеството няма задължения по заеми и не е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти.

23 Събития настъпили след датата на баланса

За периода след датата, към която е съставен междинният финансов отчет до датата на публикуването му, не са настъпили важни и/или значителни събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

София

20.04.2015 г.

Ликвидатори:

Джени Георгиева:.....

Ангел Гяуров:.....

