

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.03.2008 Г

1. Учредяване и регистрация

Дружеството е регистрирано като дружество със специална инвестиционна цел с решение № 1 от 01.08.2007 г. по фирмено дело №11886/2007 г. на СГС.Седалище и адрес на управление на Дружеството е: София, ул. Раковски 96а

Форма на управление. Съветът на директорите е в състав :
Мирослава Василева Обретенова-председател;
Андрей Людмилов Брешков-зам. Председател;
Ростислав Любомиров Банчев-изпълнителен директор.

Основната дейност на дружеството се състои в набиране на средства чрез издаване на ценни книжа и покупка на недвижими имоти и вещни права върху недвижими имоти, извършване на строежи и подобрения, с цел предоставянето им за управление, отдаване под наем, лизинг или аренда и/или последващата им продажба,

Дейността на дружеството е регулирана от Закона за дружествата със специална инвестиционна цел

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансови отчети /МСФО/, приети от Съвета по международни счетоводни стандарти, както и интерпретациите, издадени от Постоянния комитет за разяснения към същия съвет към 31.12.2007 г., всички те утвърдени от Комисията на европейския съюз и публикувани за прилагане в България

Настоящия финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви по тяхната справедлива стойност

2.2 Сравнителни данни

В настоящия междинен финансов отчет са посочени сравнителни данни за предходния отчетен период -2007г.

2.3 Приходи и разходи

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начисляват момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Разходите за външни услуги включват, такси към КФН за осъществяване на общ финансов надзор, разходи за обслужващото дружество „Експат капитал4 АД, Разходите за възнаграждения и осигуровки включват начислените възнаграждения и осигурителни вноски на членовете на Съвета на директорите и на Директора за връзки с инвеститорите.

	31.03.2008
Разходи към обслужващо дружество	- 15 хил. Лв
Лиценз и емисии и др.	- 3хил. Лв.
Правни услуги държавни такси и др.	- 2 хил. Лв.
Разходи за персонала	- 4хил. Лв
Данък по ЗКПО – 0%	

2.4. Парични средства и еквиваленти

Паричните средства са в лева и са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани и блокирани пари в банки и каси

	31.03.2008
	хил. лв
Парични средства в брой	0
Парични средства по банкови сметки	2114

2.5. Търговски и други вземания

Вземанията са в лева и са оценени по стойността на тяхното възникване.

	31.03.2008
вземания ДДС	-4 хил, лв

2.6. Основен капитал

Основният капитал на Експат Имоти АДСИЦ се състои от 2 000 000 броя обикновени поименни безналични акции с номинална стойност 1/един/ лев

Основният капитал съответства на актуалната към 28.12.2007 г. съдебна регистрация.(

Акционери в дружеството са :

№ по ред	Име на акционерите	Брой акции	% на участието в капитала на "Експат имоти"АДСИЦ
1	Адвокатско д-во „Георгиев,Тодоров и	350000	17,5
2	Договорен фонд"Европа"	150000	7,5
3	Галенит инвест АД	1500000	75
Всичко:		2000000	100

2.7. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа
Премийен резерв при емитиране на ценни книжа -148 хил. Лв.

2.8. Текущи пасиви

Текущите задължения са в лева и са оценени по стойността на тяхното възникване. Текущите задължения не се дисконтират

	03.31.2008
Задължения към персонала	4 хил. лв
Експат капитал АД	18 хил. Лв

Счетоводител:
/С. Дечева /

Ръководител:
/Р, Банчев/