

**ПОЯСНИТЕЛЕН ДОКЛАД**  
**към Началния ликвидационен баланс**  
**на „Ризърв Кепитал“ АДСИЦ (в ликвидация)**  
**към 03.11.2017г.**

**I. Корпоративна информация.**

„Ризърв Кепитал“ АДСИЦ (в ликвидация) („Дружеството“ или „Ризърв Кепитал“) е учредено като Акционерно дружество със специална инвестиционна цел по смисъла на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел („ЗДСИЦ“), и вписано на 13.11.2012 г. в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 202313818.

Седалище и адрес на управление и кореспонденция: Република България, гр. София 1000, р-н Триадица, ул. „Уилям Гладстон“ No 11, ет. 3, ап. 8.

Предмета на дейност: набиране на парични средства чрез издаване на ценни книжа и инвестиране на набраните средства във вземания /секюритизация на вземания/, покупко-продажба на вземания.

Дейността на Дружеството се регулира от ЗДСИЦ, Закона за публичното предлагане на ценни книжа („ЗППЦК“) и свързаните с тях нормативни актове, и е под контрола на Комисията за финансов надзор („КФН“).

Капиталът на дружеството е 650 000 лв., разпределен в 650 000 броя безналични поименни, свободно прехвърляеми акции, всяка една с номинал 1 (един) лв. Всички издадени акции от Дружеството са от един и същи клас. Всяка акция дава право на един глас в общото събрание на акционерите, право на дивидент и право на ликвидационен дял, пропорционално на броя на притежаваните акции. Не съществуват ограничения върху прехвърлянето на ценни книжа, освен нормативно предвидените.

В съответствие с изискванията на ЗДСИЦ, Ризърв Кепитал има едностепенна система на управление. Органите на дружеството са Общото събрание на акционерите и Съветът на директорите. Съветът на директорите е постоянно действащ колективен орган за управление и представителство на Дружеството.

Ризърв Кепитал е публично дружество по смисъла на ЗППЦК. Акциите на дружеството се търгуват на регулиран пазар на „Българска фондова борса – София“ АД, борсов код R8I.

Във връзка с осъществяване на основната си дейност Ризърв Кепитал има следните сключени договори: за Банка - депозитар с „Банка ДСК“ ЕАД, с ЕИК: 121830616 и за Обслужващо дружество с „Ризърв Кепитал Мениджмънт“ ЕООД с ЕИК: 202377404.

Дружеството няма клонове и не извършва научноизследователска и развойна дейност.

На 04.09.2017 г. е проведено извънредно общо събрание на акционерите на Ризърв Кепитал („ИОСА“), на което с единодушие на всички акционери е прието решение за прекратяване Дружеството и за започване на процедура по неговата ликвидация. Приет е 6-месечен срок за извършване на ликвидацията, с начална дата – датата на обявяване в търговския регистър на поканата до кредиторите на дружеството съгласно чл. 267 от Търговския закон и е назначен ликвидатор.

С Решение № 1287 – ДСИЦ от 10.10.2017г., КФН даде разрешение за прекратяване на Ризърв Кепитал, отне лиценза за извършване на дейност като дружество със специална инвестиционна цел и одобри за ликвидатор г-жа Николинка Димитрова – Рангелова.

На 3.11.2017г. в Търговския регистър, воден от Агенцията по вписванията е обявено решението за прекратяване на Ризърв Кепитал. На същата дата е публикувана и Поканата към кредиторите на Дружеството.

Дружеството се представлява от ликвидатора Николинка Димитрова Димитрова – Рангелова.

Съгласно изискването на чл. 43а и сл. от Наредба № 2 на КФН, във връзка с чл. 100т, ал. 3 от ЗППЦК като публично дружество, Ризърв Кепитал, разкрива регулярно информация за своята дейност чрез

специализираната финансова медия „Инвестор. БГ“ (www.investor.bg), в публичните електронни регистри на КФН (www.fsc.bg, съответно секция „Новини от e-Register“, www3.fsc.bg/eregnews/index.jsp) и БФБ-София АД (www.bse-sofia.bg), както и на корпоративния сайт на Дружеството (www.reservecapital.eu), където може да бъде намерена обстойна информация

## II. Пояснителни бележки.

Балансът, изготвен от началото на 2017 г. към датата на вписване на решението за прекратяване – 03.11.2017г., е трансформиран в „Начален ликвидационен баланс“. От датата на обявяване на решението за ликвидация на Ризърв Кепитал в Търговския регистър (03.11.2017г.), Дружеството прилага изискванията на Счетоводен стандарт 13 („СС13“).

Дружеството има следните активи и пасиви:

- Активи - 789 хил. лв., както следва
  - Парични средства – 10 хил. лв.
  - Други вземания - 8 хил. лв.
  - Вземане по договор за цесия – 43 хил.лв.

Това е необезпечено парично вземане по силата на договор за цесия, което предстои да бъде продадено в периода на ликвидацията.

- Други финансови активи – 728 хил.лв.

Дружеството има парично вземане с балансова стойност 728 х.лв. от КТБ (н) , по силата на два договора за срочни депозити (с номинал 1 040 125 лева), които средства не са гарантирани от ФГВБ, поради специалния статут на Дружеството. Съгласно публикувана от синдиките на КТБ АД (н) в Търговския регистър Първа частична сметка за разпределение на наличните суми между кредиторите на банката, сумата, която трябва да получи Ризърв Кепитал от това първо разпределение е в размер на 118 хил. лв. Съгласно подписаната между двете страни Спогодба от 08.08.2017г. Ризърв Кепитал ще извършва погасяване на свое задължение към КТБ (н), в размер на 191 х.лв (описан по-долу в „пасиви“), чрез тази сума и бъдещите такива, които ще бъдат разпределяни. В резултат на това, до пълното погасяване на сумата от 191 045 лева Ризърв Кепитал няма да получава реално суми от разпределението, като същите ще се прихващат от синдиките на КТБ (н). След погасяване на задължението на Ризърв Кепитал, Дружеството ще получава реално суми от разпределението.

- Пасиви – 789 хил. лв., в т.ч.:
  - Задължения за заплати и осигуровки – 4 хил. лв.
  - Други задължения - 191 х. лв.
  - Основния капитал на дружеството е внесен изцяло и е отчетен като *ликвидационен капитал* в размер на 650 хил.лв.
  - Финансовите резултати до ликвидацията и всички видове резерви са обединени и са отчетени в *Други резерви* в размер на (56)хил.лв

04.11.2017 г.

Николина Димитрова - Рангелова  
ликвидатор

