

БИ ДЖИ АЙ ГРУП АД

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31 Декември 2008

СЪДЪРЖАНИЕ:

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД.....	3 СТР.
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2008.....	6 СТР.
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ.....	11 СТР.
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА.....	22 СТР.

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До Акционерите на
Би Джи Ай Груп АД
гр. София

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на Би Джи Ай Груп АД (дружеството), който включва счетоводен баланс към 31 декември 2008 година, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения, представени на страници от 11 до 21.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти, приети за прилагане от Комисията на Европейския съюз, се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се единствено на извършения от нас одит. Одитът бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одита да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко годишния финансов отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнение на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2008 година, както и финансовите резултати от дейността му и промяната в паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните счетоводни стандарти, приети от Комисията на Европейския съюз.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, ние прегледахме приложения на страница от 22 до 31 годишен доклад за дейността на дружеството. Този доклад не е част от финансовия отчет. Финансовата информация, представена в годишния доклад за дейността на дружеството, съставен от ръководството, съответства на финансовата информация, която се съдържа в годишния финансов отчет на дружеството към 31 декември 2008 година, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, както е оповестено в точка 2.1. от приложението към финансовия отчет. Отговорността за изготвянето на годишния доклад за дейността към 23 март 2009 година, се носи от ръководството на дружеството.

Приморска Одиторска Компания ООД

Илия Илиев
Регистриран одитор
Управител



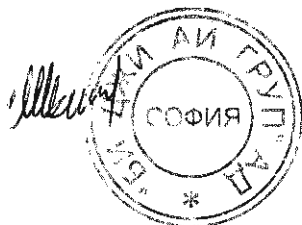
23 март 2009
Варна

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31 Декември 2008

Балансови пера	Приложение №	31 декември 2008 хил.лв.	31 декември 2007 хил.лв.
Нетекущи активи			
Отсрочени данъчни активи		1	1
Всичко нетекущи активи		1	1
Текущи активи			
Парични средства	4	9 169	9 005
Вземания от лихви по депозити		44	-
Всичко текущи активи		9 213	9 005
Всичко активи		9 214	9 006
Собствен капитал			
Основен капитал	5	9 000	9 000
Непокрита загуба		(6)	-
Печалба (загуба) от текущата година		183	(6)
Всичко собствен капитал		9 177	8 994
Текущи пасиви	6	37	12
Всичко пасиви		37	12
Всичко собствен капитал и пасиви		9 214	9 006

Изпълнителен директор
Михаела Колева



Съставител
АТА Консулт ООД



23 март 2009

Одитор



Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за годината, завършваща на 31 декември 2008

Наименование на приходите и разходите	Приложение №	Годината завършваща на 31.12.2008 хил.лв.	Годината завършваща на 31.12.2007 хил.лв.
Приходи от дейността		-	-
Разходи за дейността			
Разходи за възнаграждения	7	(37)	(11)
Разходи за външни услуги	8	(46)	(10)
Разходи за материали		-	(1)
Общо разходи		(83)	(22)
Финансови приходи, нетно	9	286	15
Печалба (загуба) преди облагане с данъци		203	(7)
Приходи (разходи) за данъци върху печалбата	10	(20)	1
Нетна печалба за периода		183	(6)
Доход на една акция	11	0.02	-

Изпълнителен директор
Михаела Колева



Съставител

АТА Консулт



23 март 2009

Одитор



Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината, завършваща на 31 декември 2008

Показатели	Основен капитал ХИЛ.ЛВ.	Резерви (непокрита загуба)	Печалба / загуба ХИЛ.ЛВ.	Общо ХИЛ.ЛВ.
Салдо на 1 януари 2007				
Емитиране на основен капитал	9 000			9 000
Финансов резултат за периода			(6)	(6)
Салдо към 31 декември 2007 за пренасяне	9 000		(6)	8 994
Пренасяне на загуба		(6)	6	
Финансов резултат за периода			183	183
Обща сума на признатите приходи и разходи за периода		(6)	183	177
Салдо към 31 декември 2008 за пренасяне	9 000	(6)	183	9 177

Изпълнителен директор
Михаела Колева

Съставител
АТА Консулт ООД

23 март 2009



Одитор



Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за годината, завършваща на 31 декември 2008

Наименование на паричните потоци	Годината завършваща на 31.12.2008 хил.лв.	Годината завършваща на 31.12.2007 хил.лв.
Наличности от парични средства на 1 януари	9 005	0
Парични потоци от оперативна дейност		
Плащания на доставчици и други кредитори	(15)	(13)
Плащания свързани с персонал и социално осигуряване	(56)	-
Платени данъци без данък върху печалбата	(7)	-
Други постъпления/ плащания	(3)	-
Нетни парични потоци от оперативна дейност	(81)	(13)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Получени лихви по депозити	245	18
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	245	18
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпление от емисия на основен капитал	-	9 000
Нетни парични потоци от финансова дейност	-	9 000
Изменение на наличностите през годината	164	9 005
Парични наличности в края на периода	9 169	9 005

Изпълнителен директор
Михаела Колева

Съставител
АТА Консулт ООД

23 март 2009



Одитор



Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2008

1. Правен статут

“Би Джи Ай Груп” АД (дружеството) е регистрирано във Софийски градски съд по фирмено дело № 3494 от 06 март 2007 година. Адресът на управление на дружеството е в гр.София, район Средец, ул. „Добруджа” № 6.

Считано от 25 юни 2008 г. акциите на дружеството са регистрирани за търговия на Българска фондова борса – АД, поради което то е със статут на публично дружество. С решение № 514-ПД от 15 май 2008 г. Комисията по финансов надзор на България вписва дружеството в регистъра на публичните дружества.

Дружеството е с предмет на дейност сделки с недвижими имоти, включително придобиване, строителство, отдаване под наем и продажба на недвижими имоти и права върху тях.

Дружеството е с двустепенна система на управление. Към датата на изготвянето на настоящия финансов отчет дружеството се управлява от Управителен съвет и се представлява от изпълнителен директор. Настоящият годишен финансов отчет е одобрен от Управителния съвет за издаване на 23 март 2009 г.

2. База за изготвяне на финансовия отчет и счетоводни принципи

2.1. Общи рамка на финансово отчитане

Съгласно Закона за счетоводството считано от 1 януари 2005 г. търговските дружества в България имат възможност да прилагат Международните счетоводни стандарти, приети за приложение от Европейския съюз (МСС) или Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Всички публични дружества са задължени да изготвят финансовите си отчети по изискванията на МСС, които са приети за приложение от Европейския съюз. Затова настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти, издание на Комитета за международни счетоводни стандарти и приети за приложение от Европейския съюз. Към 31 декември 2008 г. МСС включват Международните счетоводни стандарти, Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), Тълкуванията на Постоянния комитет за разяснения и Тълкуванията на Комитета за разяснения на МСФО. Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими към неговата дейност към датата на изготвянето на настоящия финансов отчет.

Ръководството на дружеството е направило преглед новоприетите и на промените в съществуващите счетоводните стандарти, които предстои да влязат в сила от следващата отчетна година и не счита, че те ще наложат значими промени по отношение на прилаганата през текущата година счетоводна политика.

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и/или пасиви по тяхната справедлива стойност към датата на съответния баланс, както това е посочено на определени места. Всички данни за 2008 и за 2007 години са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева, освен ако на съответното място не е посочено нещо друго. Доходите на една акция се представят в левове.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2008

2.2. Сравнителни данни

Съгласно българското счетоводно законодателство, в т. ч. по реда на регламентираните за прилагане МСС, финансовата година приключва към 31 декември и предприятията са длъжни да представят годишни финансови отчети към същата дата, заедно със сравнителни данни към тази дата за предходната година. При необходимост някои от перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2007 година, които са сравнителни данни, в настоящия отчет са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за 2008 година. Дружеството е регистрирано през месец март 2007 година и по тази причина представените сравнителни данни към 31 декември 2007 година, включват десетте месеца на 2007 година.

2.3. Функционална валута и валута на представяне на финансовите отчети

Функционална валута е валутата на основната икономическа среда, в която едно търговско дружество функционира и в която главно се генерират и изразходват паричните средства. Тя отразява основните сделки, събития и условия, значими за него.

Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев. Това е валутата, възприета като официална, в основната икономическа среда, в която дружеството оперира. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Валутата на представяне в настоящия финансов отчети също е българския лев.

2.4. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централният курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват.

Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2008 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

2.5. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Изготвянето на финансовия отчет в съответствие с МСС изисква управлението да прилага приблизителни счетоводни оценки и предположения, които оказват влияние върху отчетените активи и пасиви, и оповестяването на условните активи и пасиви към датата на баланса, както и върху отчетения приход и разход за периода. Въпреки че, оценките се базирани на знанието на ръководството за текущи събития и действия, действителните резултати може да се различават от използваните счетоводни оценки.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2008

3. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет

3.1. Имоти, машини и съоръжения

Имотите, машините и съоръженията, се оценяват по себестойност (цена на придобиване), намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

Първоначално придобиване

При първоначално придобиване имотите, машините и съоръженията се оценяват по себестойност, която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановяеми данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за последваща оценка на земи и сгради е моделът на цената на придобиване по МСС 16, намалена с натрупаните амортизации и евентуалните загуби от обезценка.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на имотите, машините и оборудването. Амортизирането на активите започва от месеца, следващ месеца на придобиването им. Земята и активите в процес на изграждане не се амортизират. Ползният живот по групи активи е съобразен с: физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване.

Последващи разходи

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени. Извършени последващи разходи, свързани с имоти, машини и съоръжения, които имат характер на подмяна на определени възлови части и агрегати, или на преустройство и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив и се преразглежда остатъчния му полезен живот към датата на капитализация. Същевременно, неамортизираната част на заменените компоненти се изписва от балансовата стойност на активите и се признава в текущите разходи за периода на преустройството.

Обезценка на активи

В края на всяка година се извършва преглед на преносната стойност на активите, за да се определи дали има признаци за обезценка. Ако такива съществуват, дружеството изчислява възстановимата стойност на актива, за да определи размера на загубата от обезценка. Когато не е възможно да се изчисли възстановимата стойност на определен актив, дружеството изчислява възстановимата стойност на генериращия парични постъпления обект, към който активът принадлежи. Ако така изчислената възстановима стойност на актива (или генериращия парични постъпления обект) е по-ниска от преносната му стойност, последната се намалява до възстановимата стойност на актива (генериращия парични постъпления обект). Загубата от обезценка се признава на разход в годината на възникването ѝ.

3.1. Имоти, машини и съоръжения (продължение)

В случай, че загубата от обезценка впоследствие се възстанови, преносната стойност на актива (генериращия парични постъпления обект) се увеличава до преизчислената възстановима стойност, така че увеличената преносна стойност да не надвишава стойността, която би била определена, ако не е била призната загуба от обезценка в предходни години. Възстановяването на загуба от обезценка се признава на приход в годината на установяването ѝ, освен ако съответният актив е отчетен по преоценена стойност, в който случай загубата от обезценка се отнася към увеличение на преоценъчния резерв.

3.2. Нематериални активи

Нематериалните активи се оценяват по себестойност, намалена с натрупаната амортизация и евентуалните загубите от обезценка.

3.3. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност. Цената на придобиване включва покупната цена, транспортни, митнически и други разходи по доставката им. Нетната реализируема стойност е предполагаемата продажна цена, минус разходите, които са необходими за осъществяване на продажбата.

3.4. Финансови инструменти

Финансовите активи и финансовите задължения се признават в баланса от дружеството в случай, че дружеството става страна по договорните разпоредби на съответния инструмент.

Финансовите инструменти включват парични средства в брой и по банкови сметки, вземания, задължения. Ръководството счита, че справедливата стойност на финансовите инструменти е близка до тяхната балансова стойност. Под справедлива стойност се разбира сумата, за която един актив може да бъде разменен или един пасив – уреден, между информирани и желаещи страни в пряка сделка помежду им.

3.4.1. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания не са лихвени и са отразени по тяхната номинална стойност, намалена с необходимите загуби от обезценка и несъбираемост. Загубите от обезценки се определят от ръководството на база възрастов анализ на вземанията на вземанията в края на всеки отчетен период.

3.4.2. Парични средства и еквиваленти

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2008 г. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

3.4.3. Търговски и други задължения

Краткосрочните задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември на съответната година.

3.4. Финансови инструменти (продължение)

3.4.4. Оценка и управление на риска

Лихвен риск

Дружеството потенциално е изложено на лихвен риск, в случай, че използва банкови и търговски кредити. Към датата на изготвяне на настоящият годишен финансов отчет дружеството няма получени заеми.

Кредитен риск

Дружеството е изложено на кредитен риск предимно от вземания по продажби и предоставените заеми, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги и предоставяне на кредити на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Валутен риск

Валутен риск е рискът, при който стойността на финансовия инструмент се променя вследствие на промените във валутните курсове. Дружеството не използва специални финансови инструменти за хеджиране на риска. Основните сделки, осъществявани от дружеството са деноминирани в български лева и евро. Както е посочено в т. 2.5. българският лев е с фиксирана стойност спрямо еврото, следователно дружеството е изложено на минимален риск, свързан с колебания в чуждестранната валута.

3.5. Основен капитал

Записаният основен капитал се представя до размера на действително платените акции. В Търговския регистър основният капитал се вписва до размера на записания от акционерите като се определя срок не по-дълъг от две години за пълното му внасяне.

3.6. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата. Размерът на данъка върху печалбата за 2008 е 10 % върху облагаемата печалба. Разходът за данък представлява сумата от текущите и отсрочените данъци.

Текущият разход за данък се определя на база на облагаемата печалба за годината. Тя се коригира с определени приходи и разходи, които за данъчни цели се признават в различни периоди, както и със суми, които не са облагаеми или не се признават за данъчни цели.

Текущият разход за данък се определя на базата на данъчната ставка в сила към датата на баланса.

Отсрочените данъци се осчетоводяват за всички временни разлики между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната преносна стойност към датата на финансовия отчет като се ползва балансовия метод на задълженията. Пасивите по отсрочени данъци се признават по отношение на всички облагаеми временни разлики, а активите по отсрочени данъци се признават до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която да могат да се използват намаляемите временни разлики.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2008

3.6. Данъчно облагане (продължение)

Отсрочените данъци се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, когато активът се реализира или пасивът се уреди. Отсрочените данъци се признават като приход или разход и се включват в нетната печалба или загуба за периода, освен в случаите, когато данъците произтичат от операции или събития, признати директно в капитала. В тези случаи отсрочените данъци също се дебитират или кредитират директно в капитала.

В края на всяка година се извършва преглед на преносната стойност на отсрочените данъчни активи и тя се намалява до степента, до която вече не е вероятно да се реализира достатъчно облагаема печалба, която да позволи целият или част от актива по отсрочен данък да бъде възстановен.

Активи и пасиви по отсрочени данъци се компенсират, когато се отнасят до данъци върху печалбата, дължими на едни и същи данъчни власти и дружеството възнамерява да уреди текущите данъчни пасиви и активи в нетен размер.

3.7. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите за дейността са начислявани в 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.

Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо, на база на ефективния лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят.

4. Парични средства

	31 декември 2008 хил.лв	31 декември 2007 хил.лв
Парични средства в лева	88	186
Парични средства в чуждестранна валута	280	979
Парични средства в срочни депозити	8,801	7,840
Общо	9,169	9,005

През декември 2008 г. дружеството е сключило договор за банков депозит за част от свободните си парични средства в размер на 4,500 хил. евро (8,801 хил.лв.). Срокът на депозита е един месец при договорена годишна лихва от 6 %.

5. Основен капитал

Към 31 декември 2008 г. основният капитал на групата се състои от 9,000,000 бр. обикновени безналични, поименни, свободно прехвърляеми акции с право на един глас, всяка от които с номинална стойност от 1 лев. Основният капитал на дружеството се състои от следните две емисии от акции:

- Акции на обща стойност за 50 хил. лв. са били емитирани от акционерите учредители през март 2007 г., които са били действително платени.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2008

5. Основен капитал (продължение)

- През октомври 2007 г. основният капитал на дружеството е увеличен от 50 хил. лв. на 9,000 хил. лв. чрез издаване на нови 8,950,000 бр. обикновени безналични, поименни, свободно прехвърляеми акции с право на един глас, всяка от които с номинална стойност от 1 лев.

Изравняване на броя на акциите в началото и в края на периода е както следва:

	31.12.2008 хил. бр.	31.12. 2007 хил. бр.
Емитирани акции в началото на периода	9,000	-
Емитирани акции през периода	-	9,000
Общо емитирани и платени акции в края на периода	9,000	9,000

Към 31 декември структурата на капитала, изразен в бройки акции на дружеството е следната:

	31.12.2008 брой акции	в процент
Инвестиционен фонд от затворен тип „Инвестор” – Полша, Варшава	7,559,970	83.9997
Инвестиционен фонд от затворен тип „Инвестор България и Румъния” – Полша, Варшава	1,439,820	15.998
Физически лица	210	0.0023
Общо емитирани и платени акции	9,000,000	100.00

Към датата на баланса непряк притежател на 99.998% от капитала на дружеството е Investors TFI S.A., регистрирано и функциониращо в Република Полша, чрез контролираните от него Инвестиционни фондове от затворен тип „Инвестор” и „Инвестор България и Румъния” – Полша, Варшава.

На извънредно общо събрание на акционерите, проведено на 22 декември 2008 година е взето решение за намаляване на капитала на дружеството чрез обезсилване на акции след придобиването им от дружеството.

Конкретният размер на намалението на капитала ще бъде определен в зависимост от резултата от проведеното търгово предлагане за придобиване от дружеството на собствени акции с цел тяхното обезсилване. Максималният размер на намалението ще бъде от 8 800 хил. лева до размер на капитала след намаляването 200 хил. лева.

Предприетите действия по намаляване на капитала са продиктувани от желанието на акционерите да възстановят вложените от тях средства в капитала на дружеството, тъй като липсата на подходящи инвестиционни възможности и проекти за дружеството възпрепятства генерирането на печалби и респективно реализиране на доходност за акционерите.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2008

6. Текущи пасиви

	31 декември 2008 хил.лв	31 декември 2007 хил.лв
Задължения към членове на Управителен и Надзорен съвет	15	11
Задължения по граждански договори	2	-
Данъчни задължения за данък върху печалбата	20	-
Задължения към доставчици	-	1
Общо	37	12

7. Разходи за възнаграждения

	Годината завършваща на 31.12.2008 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2007 хил. лв.
Възнаграждения на членове на Управителен и Надзорен съвет	31	11
Трудови възнаграждения	3	-
Социални осигуровки	3	-
Общо	37	11

8. Разходи за външни услуги

Представените разходи за външни услуги, представляват платените от дружеството услуги за правни консултации, съдебни такси, такси на Централен депозитар АД, Комисия за финансов надзор, Българска фондова борса-София АД.

Възнагражденията на одиторите на дружеството за предоставените от тях одиторски услуги, свързани с извършването на независим финансов одит на годишният финансов отчет за 2008 г. възлизат 1 хил. лв. (2007 г. – 1 хил. лв.). От одиторите не са били предоставяни други консултантски услуги, освен извършения независим финансов одит.

9. Финансови приходи и разходи

	Годината завършваща на 31.12.2008 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2007 хил. лв.
Финансови приходи		
Приходи от лихви по предоставени парични депозити	289	18
Финансови разходи		
Банкови такси	(3)	(3)
Общо финансови приходи (разходи), нетно	286	15

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2008

10. Приходи (разходи) за данъци върху печалбата

	Годината завършваща на 31.12.2008 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2007 хил. лв.
Печалба/(Загуба) преди облагане	203	(7)
Дължим данък по приложимата данъчна ставка	20	-
Ефект от временна данъчна разлика върху загубата	-	1
(Разходи)/ приходи, за данъци от печалбата	(20)	1

Компонентите на приходите (разходите) за данъци са както следва:

	Годината завършваща на 31.12.2008 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2007 хил. лв.
Текущ разход за данък	(20)	-
Данъчен ефект върху временна данъчна разлика	-	1
Приходи (разходи) за данъци за данъци	(20)	1

11. Доход на една акция

Доходът на една акция е изчислен като нетната печалба за разпределение към датата на баланса е разделена на средно-претегления брой на акциите за съответния отчетен период. Емитираните акции, които са били частично платени се включват в изчислението, само доколкото емитираните акции имат право на дивидент от момента на записването им.

	Годината завършваща на 31.12.2008	Годината завършваща на 31.12.2007
Нетна печалба за разпределение в хил. лв.	138	-
Среднопретеглен брой на акциите в хил. бройки	9,000	9,000
Доход на една акция в лева	0.02	-

12. Справедливи стойности

Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви, най-вече за които съществуват котировки на пазарни цени. Концепцията за справедливата стойност предполага реализиране на финансови инструменти чрез продажба. В повечето случаи обаче, особено по отношение на търговските вземания и задължения, както и получените кредити, дружеството очаква да реализира тези финансови активи чрез тяхното цялостно обратно изплащане или погасяване във времето. Затова те се представят по тяхната номинална или амортизируема стойност. Голямата част от финансовите активи и пасиви са краткосрочни по своята същност, поради това тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност. Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в баланса оценки на финансовите активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.

13. Възнаграждения на ключов управленски персонал

	Начислено брутно възнаграждение хил. лв.	Изплатено брутно възнаграждение хил. лв.
Членове на надзорния съвет		
1. Януш Анджей Сятковски – Председател	3	2
2. Анджей Лешек Качаровски – Заместник председател	3	2
3. Майией Вишнеvски Вишнеvски	1	2
3. Робърт Ян Махала – член на съвета	1	-
Членове на управителния съвет		
1. Яцек Артур Ладни – Председател на съвета	12	2
2. Николай Викторович Майстер – Заместник председател	6	
3. Михаела Николаева Колева – Изп. директор	4	2
Всичко	30	10

Никой от членовете на ключовия управленски персонал не получава други доходи от дружеството, извън посочените по-горе краткосрочни доходи.

14. Събития след датата на баланса

Във връзка с взето решение от акционерите за намаляване на капитала на дружеството, с писмо от 13 февруари 2009 година е дадено разрешение от Комисията по финансов надзор (КФН) за провеждане на търгово предлагане за обратно изкупуване на до 8 800 000 броя акции (97.778%) от капитала на Би Джи Ай Груп АД.

На 27 февруари 2009 година, дружеството е публикувало търговото предложение в два централни ежедневника (в. „Дневник” и в. „Пари”) съгласно изискванията на закона. Предложената цена за обратно изкупуване на една акция е от 1,004 лева, която стойност отговаря на справедливата стойност на акциите, изчислена по методите „нетната стойност на активите” и „дисконтирани парични потоци”. Дружеството предвижда да финансира обратното изкупуване със собствени средства.

Към датата на изготвяне на отчета търговото предлагане не е приключило и не е определен окончателният размер за намаляване на капитала.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

БИ ДЖИ АЙ ГРУП АД

I. Развитие на дейността на дружеството

През 2008 г. „Би Джи Ай Груп” АД не успя да реализира инвестиции, свързани с основния предмет на дейност. През първите три тримесечия на годината мениджмънтът на дружеството интензивно проучваше пазара на недвижими имоти в страната и търсеше подходящи проекти за инвестиране. До началото на месец октомври 2008 г. бяха проведени редица преговори с потенциални продавачи, но те не доведоха до сключване на сделка.

Същевременно през 2008 г. дружеството придоби статут на публична компания, като акциите му бяха въведени за търговия на Неофициален пазар на акции, Сегмент А на „Българска фондова борса-София” АД на 25.06.2008 г.

Поради промените, които настъпиха на пазара на недвижимо имущество и преобладаващо консервативните очаквания за неговото развитие в краткосрочен план, както и предвид кризата на финансовите пазари, мениджмънтът на дружеството отчете, че при настоящите пазарни условия рискът от реализиране на инвестиция в сектора на недвижимите имоти в България е прекомерно висок за акционерите на дружеството, тъй като вероятността инвестицията да се окаже нерентабилна е голяма.

В тази връзка през месец октомври Управителният съвет на дружеството взе решение за намаляване на капитала на компанията чрез обезсилване на акции след придобиването им от страна на дружеството. Решението беше гласувано на извънредно Общо събрание на акционерите на дружеството, което се проведе на 22.12.2008 г. Акционерите одобриха предложението на Управителния съвет за намаляване на капитала с максимум 8 800 000 лева до размер на капитала след намаляването 200 000 лева, като конкретният размер, с който ще бъде намален капиталът, ще бъде определен в зависимост от резултата от проведеното търгово предлагане за придобиването от дружеството на собствените акции с цел тяхното обезсилване. Целта на намаляването е възстановяване на вложените от акционерите парични средства в капитала на дружеството поради липса на подходящи инвестиционни възможности и проекти за компанията понастоящем, което възпрепятства генерирането на печалба и респективно реализиране на доходност за акционерите.

През 2008 г. беше извършена промяна в Надзорния съвет на дружеството. На проведеното редовно годишно Общо събрание на акционерите на Дружеството на 21.07.2008 г. беше взето решение за освобождаване на г-н Майией Вишневски като член на Надзорния съвет и избиране на негово място като нов член - г-н Робърт Ян Махала. Промяната е вписана в Търговския регистър от дата 08.08.2008 г. Промяната е предприета във връзка с разпоредбата на чл.116а, ал.2 от ЗППЦК, съгласно който най-малко една трета от членовете на надзорния съвет на публичното дружество трябва да бъдат независими лица.

През 2008 г. приходите на дружеството са формирани изцяло от приходи от лихви по депозирани парични средства на компанията по банкови сметки. Разходите включват възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет, на Директора за връзки с инвеститорите, разходи за правни консултации и счетоводни услуги и такси на Централен депозитар АД, Комисия за финансов надзор и Българска фондова борса-София АД.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
към 31 декември 2008

Показатели	2008 година	2007 година
	хил.лв.	хил.лв.
Общо приходи	289	18
Общо разходи	(86)	(25)
Печалба / загуба от дейността	203	(7)
Нетна печалба / загуба	183	(6)
Отсрочени данъчни активи	1	1
Текущи задължения	37	12
Нетни оборотни активи	9 176	8 993
Нетни активи	9 177	8 994
Средносписъчен брой на персонала	2	-

II. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

На 04.02.2009 г. „Би Джи Ай Груп” АД регистрира за одобрение в Комисията за финансов търгово предложение за обратно изкупуване на до 8 800 000 броя акции (97.778%) от капитала на дружеството. На 12.02.2009 г. Комисията за финансов надзор взе решение да не издава забрана за публикуване на търговото предложение. В резултат, съобразно изискванията на закона, търговото предложение беше публикувано във в. „Дневник” и в. „Пари” на 27.02.2009 г. Към датата на настоящия доклад все още не е изтекъл срокът, в който акционерите могат да приемат търговото предложение.

III. Важни научни изследвания и разработки

Дружеството не осъществява дейност, свързана с изследвания и разработки.

IV. Предвиждано развитие на дружеството

Дружеството не е в състояние да направи обосновани предвиждания за своята дейност през идните години преди края на процедурата по намаляване на капитала на компанията.

V. Промени в цената на акциите на дружеството

През отчетния период с акциите на Дружеството е сключена само една сделка с обем 30 акции при единична цена на акция 1.30 лв.

VI. Информация относно програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление по чл. 94, ал. 2, т. 3 ЗПЩК

Дружеството изпълнява Програма за добро корпоративно управление, основана на Кодекса на корпоративно управление на БФБ–София АД и принципите за корпоративно управление, приети от страните-членки на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие, приета на заседание на Управителния съвет от дата 22.02.2008 г.

VII. Допълнителна информация съгласно Приложение №10 (към чл. 32, ал. 1, т. 2, чл. 35, ал.1, т. 2, чл. 41, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа)

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
към 31 декември 2008

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

През отчетния период дружеството не е реализирало инвестиции и няма реализирани инвестиции, свързани с основния предмет на дейност и в тази връзка не е предоставяло стоки, продукти и/или услуги, респективно не е реализирало приходи от продажби.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

През отчетния период дружеството не е реализирало приходи от основна дейност, респективно разходи в тази връзка.

3. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента.

През 2008 год. „Би Джи Ай Груп” АД не е сключвало големи сделки и такива от съществено значение за дейността.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

През отчетния период не са сключвани сделки с такъв характер.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

През 2008 г. не е имало събития с необичаен характер за „Би Джи Ай Груп” АД, имащи съществено влияние върху дейността му, върху реализираните приходи и извършените разходи от дружеството.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.

През 2008 год. за „Би Джи Ай Груп” АД няма сделки, които да се водят извънбалансово.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
към 31 декември 2008

7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците/начините на финансиране.

През отчетния период дружеството не е имало дялови участия и инвестиции в ценни книжа в страната и чужбина и не е реализирало съществени инвестиции в нематериални активи и недвижими имоти.

8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

През отчетния период дружеството няма и не е сключвало договори за заем в качеството си на заемополучател.

9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

През отчетния период дружеството няма и не е сключвало договори за заем в качеството си на заемодател.

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

През отчетния период дружеството не е реализирало нови емисии ценни книжа.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

Дружеството не публикува прогнозни финансови резултати.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

Към 31.12.2008 г. „Би Джи Ай Груп” АД има само текущи задължения, като стойността на текущите активи е достатъчна, за да покрие текущите пасиви на Дружеството.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

Към датата на настоящия доклад дружеството е в процедура по намаляване на капитала чрез обезсилване на акции след придобиването им от страна на дружеството. Тъй като точният размер, с който ще бъде намален капиталът, ще бъде определен в зависимост от търговото

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

към 31 декември 2008

предлагане, което се провежда понастоящем, Дружеството не може да прогнозира размера на паричните средства, с които ще разполага след края на процедурата по намаляване на капитала, което възпрепятства съставянето на инвестиционен план, който да отразява инвестиционните намерения на Дружеството към настоящия момент.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

През отчетния период не са настъпили такива промени.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.

Финансовите отчети на дружеството са изготвени в съответствие с Международните счетоводни стандарти (МСС), разработени и публикувани от Съвета за Международни счетоводни стандарти (СМСС), действащи за 2008 година и приети за прилагане от Европейския съюз.

Международните стандарти за финансова отчетност обхващат:

- а) Международните счетоводни стандарти
- б) Международните стандарти за финансови отчети (МСФО)
- в) Тълкуванията на Постоянния комитет за разяснения и Тълкуванията на Комитета за разяснения на МСФО

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

През 2008 г. беше извършена промяна в Надзорния съвет на Дружеството. На проведеното редовно годишно Общо събрание на акционерите на дружеството на 21.07.2008 г. беше взето решение за освобождаване на г-н Майсей Вишневски като член на Надзорния съвет и избиране на негово място като нов член - г-н Робърт Ян Махала. Промяната е вписана в Търговския регистър от дата 08.08.2008 г. Промяната е предприета във връзка с разпоредбата на чл.116а, ал.2 от ЗППЦК, съгласно който най-малко една трета от членовете на надзорния съвет на публичното дружество трябва да бъдат независими лица.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

- а) получени суми и непарични възнаграждения;
- б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;
- в) сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсия, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
към 31 декември 2008

На членовете на Управителния и Надзорния съвет са изплатени следните парични възнаграждения през 2008 г.:

Членове на надзорния съвет	в хил.лв.
1. Януш Анджей Сятковски – Председател	3
2. Анджей Лешек Качаровски – Заместник председател	3
3. Майией Вишневски Вишневски	1
3. Робърт Ян Махала – член на съвета	1
Членове на управителния съвет	
1. Яцек Артур Ладни – Председател на съвета	12
2. Николай Викторович Майстер – Заместник председател	6
3. Михаела Николаева Колева – Изп. директор	4
Всичко	30

„Би Джи Ай Груп” АД не дължи суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

18. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

Към 31.12.2008 г. членовете на Управителния и/или Надзорния съвет, които притежават акции от капитала на Дружеството, са както следва:

Име	Брой акции	Дял от капитала в %
Николай Викторович Майстер /Зам.-председател на УС/	180	0.002

През отчетния период членове на Управителния и/или Надзорния съвет на дружеството не са придобивали и/или прехвърляли акции от капитала на компанията.

Емитентът не е издавал опции върху ценните книжа от капитала.

19. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

На Управителния орган на дружеството не за известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
към 31 декември 2008

През отчетния период дружеството не е имало и няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента.

21. Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.

Директор за връзки с инвеститорите на „Би Джи Ай Груп” АД е:
Мариета Пелева
адрес за кореспонденция: гр. София, ул. Добруджа 6, ет.3
тел: 02 / 921 05 10

VIII. Допълнителна информация съгласно Приложение №11 (към чл. 32, ал. 1, т. 4, чл. 35, ал. 1, т. 5 и чл. 41, ал. 1, т. 4 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа)

1. Структура на капитала на дружеството, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.

Дружеството е издавало само един клас акции. Регистрираният капитал на емитента е в размер на 9 000 000 (девет милиона) лева, разпределени в 9 000 000 акции. Те са обикновени, поименни, безналични, свободно прехвърляеми и дават следните права на техните притежатели:

- право на 1 глас в общото събрание на акционерите за всяка една притежавана акция;
- право на дивидент, пропорционално на общия брой издадени акции на дружеството;
- право на ликвидационен дял.

2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

Няма ограничения за прехвърлянето или притежаването на акции, издадени от дружеството и няма необходимост от получаване на одобрение от дружеството или от негов акционер.

3. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.

Към 31 декември 2008 г. акционерната структура на Дружеството е както следва:

	31.12.2008	
	брой акции	в процент
Инвестиционен фонд от затворен тип „Инвестор” – Полша, Варшава	7,559,970	83.9997
Инвестиционен фонд от затворен тип „Инвестор България и Румъния” – Полша, Варшава	1,439,820	15.998
Физически лица	210	0.0023
Общо емитирани и платени акции	9,000,000	100.00

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
към 31 декември 2008

4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.

Няма такива акционери.

5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.

Няма такива случаи.

6. Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Няма такива ограничения.

7. Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

На Дружеството не са известни такива споразумения.

8. Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава.

Членовете на Надзорния съвет на Дружеството се избират с решение на Общото събрание на акционерите, взето с мнозинство от 1/2 (една втора) от гласовете плюс един глас. Членовете на Управителния съвет се избират от Надзорния съвет.

Уставът на Дружеството може да бъде изменен единствено с решение на Общото събрание на акционерите, взето с мнозинство от 2/3 (две трети) от представения капитал.

9. Правомощията на управителните органи на дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството.

Решения за издаване и обратно изкупуване на акции на Дружеството се вземат от Общото събрание на акционерите.

10. Съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.


Няма такива.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
към 31 декември 2008

11. Споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Няма такива.

Дата: 23.03.2009 г.

Подпис: 
/Михаела Колева – Изп. Директор

