

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 юни 2011 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

Стр.

Междинен отчет за финансовото състояние	2
Междинен отчет за всеобхватния доход	3
Междинен отчет за промените в собствения капитал	4
Междинен отчет за паричните потоци	5
Съкратени пояснения към междинния финансов отчет	6 – 8

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДУНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
30 ЮНИ 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	30 юни	31 декември
	2011 г.	2010 г.
Активи		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	655	669
Нематериални активи	2	0
Инвестиции в дъщерни предприятия	19 136	17 673
Инвестиции в асоциирани предприятия	299	299
Инвестиции на разположение за продажба	43 268	43 268
Инвестиции, държани до падеж	420	420
Нетекущи предоставени заеми	8 293	8 293
Общо нетекущи активи	72 073	70 622
Текущи активи		
Материални запаси	8	-
Търговски и други вземания	1 681	935
Текущи предоставени заеми	2 500	3 951
Финансови активи отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата	342	342
Инвестиции, държани до падеж	8	54
Парични средства и еквиваленти	5 368	5081
Общо текущи активи	9 907	10 363
Сума на активите	81 980	80 985

Собствен капитал и пасиви

Капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на Дружеството

Регистриран капитал	5 500	5 500
Резерви	57 916	57 916
Неразпределена печалба	9 617	11 593
Общо капитал	73 033	75 009

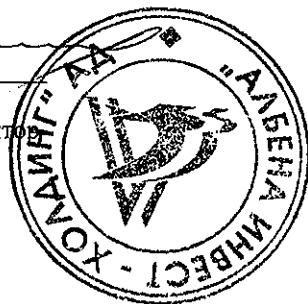
Нетекущи пасиви

Заеми	1	1
Отсрочени данъчни пасиви	3 901	3 901
Общо нетекущи пасиви	3 902	3 902

Текущи пасиви

Търговски и други задължения	5 040	2 052
Текуща част от дългосрочни заеми	5	11
Текущ корпоративен данък	0	11
Общо текущи пасиви	5 045	2 074
Сума на пасивите	8 947	5 976
Сума на собствения капитал и пасивите	81 980	80 985

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



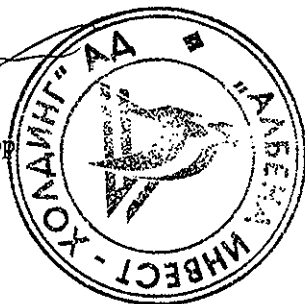
Радка Василева
 Главен счетоводител

22.07.2011 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
30 ЮНИ 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)	30 юни	
	2011 г.	2010 г.
Продължаващи дейности		
Приходи от продажби	41	37
Разходи за материали и услуги	(216)	(104)
Разходи за персонала	(143)	(135)
Разходи за амортизация	(14)	(23)
Други разходи	(41)	(16)
Финансови приходи и разходи-нетно	1 147	1 516
Печалба/Загуба/ преди данъчно облагане	774	1 275
Разходи/приходи за данъци	0	0
Печалба/Загуба/ за периода	774	1 275
Промени в преоценъчен резерв от преценка на имоти, машини и съоръжения		
Промени в преоценъчен резерв от преценка на финансови активи на разположение за продажба		
Промени от отсрочен корпоративен данък в капитала		
Друг всеобхватен доход за периода		
Общ всеобхватен доход за периода	774	1 275
Доходи на акция, изчислени на база печалбата от продължаващи дейности, подлежаща на разпределение между притежателите на собствен капитал на Дружеството за годината (изразена в лева за една акция)	0,14	0,23

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



Радка Василева
 Главен счетоводител

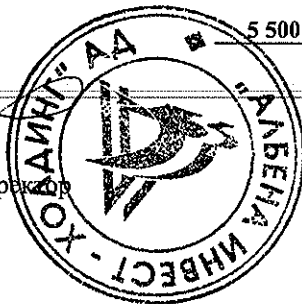
20.07.2011 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДУНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
30 ЮНИ 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	Регист риран капит ал	Резерви от проценка (прил. 19)	Други резерви	Неразпреде -лена печалба/заг уба	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2011 г.	5 500	35 754	22 162	11 593	75 009
Промени в счетоводната политика					
Корекции на съществени грешки					
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата					
Печалба/Загуба за периода				774	774
Друг всеобхватен доход за периода					
Всеобхватен доход за периода				774	774
Начислени дивиденди				(2 750)	(2 750)
Покриване на загуби					
Прехвърляне на печалба в резерви					
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл давностен срок					
Други (дарения)					
Обща сума на признатите приходи и разходи за периода.				(2 750)	(2 750)
Салдо към 30 юни 2011 г.	5 500	35 754	22 162	9 617	73 033

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



20.07.2011 г.
 София

Радка Василева
 Главен счетоводител

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДУНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
30 ЮНИ 2011г.

30 юни

	2011 г.	2010 г.
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от продажби на продукцията стоки и услуги	57	37
Плащания на доставчици на материали, стоки и услуги	(242)	(126)
Плащания за персонала	(134)	(139)
Покъпления/Плащания по корпоративен данък	(11)	(48)
Други постъпления/плащания		(4)
Нетени парични потоци от оперативна дейност	(330)	(280)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за придобиване на нетекущи активи		
Постъпления от продажба на нетекущи активи		
Плащания за придобиване на капиталови и дългови инструменти	(1 498)	(78)
Постъпления от продажба на капиталови и дългови инструменти	92	42
Плащания по предоставени заеми	(389)	(242)
Постъпления по предоставени заеми	1 961	381
Постъпления от дивиденди	284	170
Други постъпления/плащания	196	(400)
Нетени парични потоци от инвестиционна дейност	646	(127)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от получени заеми		
Плащания за получени заеми		(9)
Плащания за дивиденди	(29)	(20)
Други постъпления/плащания		2
Нетени парични потоци от финансова дейност	(29)	(27)
Нетно увеличение / (намаление) на паричните средства и еквиваленти	287	(434)
Движение на паричните средства и еквиваленти		
Парични средства и еквиваленти в началото на периода	5 081	3 611
Парични средства и еквиваленти в края на периода	5 368	3 177

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



Радка Василева
 Главен счетоводител

20.07.2011 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 ЮНИ 2011 г.

1 Резюме на дейността

“Албена инвест - холдинг” АД (Дружеството) е акционерно дружество, чиито акции се търгуват на Софийска фондова борса. Основната дейност на Дружеството включва придобиването и продажбата на акции и дялове, управлението на краткосрочни и дългосрочни инвестиции, придобиването и продажбата на облигации и други ценни книжа, както и предоставяне и реструктуриране на финансиране за стратегическите съучастия в Дружеството. Дружеството е със съдебна регистрация в Република България. Седалището на Дружеството в Република България със следния адрес – Курорт Албена, Административна сграда - офис 219, гр. Балчик, България.

2. База за изготвяне на междинния финансов отчет

Настоящият съкратен междинен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международен стандарт за финансово отчитане (МСФО) 34 Междинни финансови отчети. Той не съдържа цялата информация, която се изисква за съставяне на годишния финансов отчет и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към 31.12.2010 г.

Отделните елементи на финансовите отчети на Дружеството се оценяват във валутата на основната икономическа среда, в която предприятието извършва дейността си (“функционална валута”). Финансовите отчети са представени в български лева, която е и функционалната валута. Българският лев е с фиксиран курс към еврото от 1 януари 1999 по силата на въведения в България валутен борд.

Основните счетоводни политики на Дружеството съответстват на тези, изложени в годишните финансови отчети на Дружеството към 31.12.2010 г.

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 ЮНИ 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго)

3 Основен капитал

	Брой акции (хиляди)	Стойност (хил. лв)
Към 31 декември 2009 г.	5 500	5 500
Към 31 декември 2010 г.	5 500	5 500
Към 30 юни 2011 г.	5 500	5 500

Основният капитал се състои от 5 500 000 обикновени безналични акции с право на глас и номинал от 1 лев на акция. Емитираните акции са напълно платени. Всички акции дават равни права на акционерите.

4 Доходи на акция

Основен доход на акция

Основният доход на една акция се изчислява като се раздели нетната печалба за разпределение между основните акционери на средно-претегления брой издадени през годината обикновени акции, от които се вадят средния брой обратно изкупени от Групата обикновени акции.

Доход на акция с намалена стойност

За целите на изчислението на доход на акция с намалена стойност, средно претегленият брой на издадените обикновени акции е коригиран с всички книжа, потенциално конвертируеми в обикновени акции. Към 30 юни 2011 и 2010 година Дружеството няма издадени конвертируеми ценни книжа, което обяснява равенството на двата коефициента.

	30 юни 2011	30 юни 2010
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	774	1 275
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5,500	5,500
Основен доход на акция (в лева на акция)	0.14	0.23

Основният доход на акция с намалена стойност е равен на основния доход на акция, тъй като Групата няма потенциални акции с намалена стойност, които са били в обръщение.

5 Събития след датата на междинния баланс

След датата на междинния баланс не са настъпили коригиращи събития или такива които следва да се оповестяват.