

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 март 2012 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

	Стр.
Междинен консолидиран отчет за финансовото състояние	2
Междинен консолидиран отчет за всеобхватния доход	3
Междинен консолидиран отчет за промените в собствения капитал	4
Междинен консолидиран отчет за паричните потоци	5
Приложения към междинния консолидиран финансов отчет	6 -7

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
31 МАРТ 2012 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	31 март	31 декември
	2012 г.	2011 г.
Активи		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	31 064	30 867
Нематериални активи	6	6
Инвестиционни имоти	12 829	12 814
Инвестиции в асоциирани предприятия	4 305	4 305
Инвестиции на разположение за продажба	51 945	51 945
Инвестиции, държани до падеж	377	377
Нетекущи предоставени заеми	9 931	9 931
Отсрочени данъчни активи	342	342
Общо нетекущи активи	110 799	110 587
Текущи активи		
Материални запаси	800	831-
Търговски и други вземания	1396	1 368
Текущи предоставени заеми	0	0
Текущ корпоративен данък	0	0
Финансови активи отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата	0	0
Инвестиции, държани до падеж	172	172
Финансови активи държани за търгуване		
Парични средства и еквиваленти	3 779	3854
Общо текущи активи	6 147	6 225
Активи държани за продажба	78	413
Сума на активите	117 024	117 225
Собствен капитал и пасиви		
Капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на Дружеството		
Регистриран капитал	5 500	5 500
Резерви	79 191	79 191
Неразпределена печалба	20 531	20 561
	105 222	105 252
Малцинствено участие в капитала	2 232	2 211
Общо капитал	107 454	107 463
Нетекущи пасиви		
Заеми		
Отсрочени данъчни пасиви	6073	6 073
Финансирания	67	67
Общо нетекущи пасиви	6 140	6 140
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	3 081	3 194
Заеми	345	341
Текуща част от нетекущи заеми	0	0
Провизии	0	0
Текущ корпоративен данък	0	82
Финансирания	4	5
Общо текущи пасиви	3 430	3 662
Сума на пасивите	9 570	9 762
Сума на собствения капитал и пасивите	117 024	117 225

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



28.05.2012 г.
 София

Виолета Владимирова
 Главен счетоводител

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
31 МАРТ 2012 г.

	31 март	
	2012 г.	2011 г.
(всички суми са посочени в хиляди лева)		
Продължаващи дейности		
Приходи от продажби	904	1987
Други приходи	1	1
Промени в запасите от продукцията и незавършено производство	(1)	(27)
Разходи за материали и услуги	(405)	(540)
Разходи за персонала	(322)	(312)
Разходи за амортизация	(201)	(238)
Други разходи	(70)	(546)
Финансови приходи и разходи-нетно	85	82
Печалба/Загуба/ преди данъчно облагане	(9)	407
Разходи/приходи за данъци	0	0
Печалба/Загуба/ за периода	(9)	407
- в т.ч.: печалба от продължаващи дейности	(9)	471
- в т.ч. печалба от преустановени дейност		(64)
Разпределена по следния начин:		
- за притежатели на собствен капитал на дружеството	(30)	471
- за малцинствено участие	21	(64)
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		
- в т.ч. за притежатели на собствен капитал на дружеството		
- в т.ч. за малцинствено участие		
Общ всеобхватен доход за периода	(9)	407
- в т.ч. за притежатели на собствен капитал на дружеството	(30)	471
- в т.ч. за малцинствено участие	21	(64)
Доходи на акция, изчислени на база печалбата от продължаващи дейности, подлежаща на разпределение между притежателите на собствен капитал на Дружеството за годината (изразени в лева за една акция)	(0.01)	0.09

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



Виолета Владимирова
 Главен счетоводител

28.05.2012 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ
КАПИТАЛ

31 МАРТ 2012 ГОДИНА

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	Регист риран капит ал	Резерви от преоценка (прил. 19)	Други резерви	Неразпреде -лена печалба/заг уба	Малцинст вено участие	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2011 г.	5 500	45 480	25 669	21 981	2 419	101 049
Промени в счетоводната политика						
Корекции на съществени грешки						
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата						
Печалба/Загуба за периода				733	(72)	661
Друг всеобхватен доход за периода		8 051			16	8 067
Начислени дивиденди				(2750)	(3)	(2 753)
Покриване на загуби						
Прехвърляне на печалба в резерви			38	(38)		0
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл давностен срок				311	2	313
Промени от придобити в групата акции		84	67	7	(158)	0
Промени от отписани предприятия в групата акции			(74)		(1)	(75)
Прехвърляне преоценъчен разарв в печалба		(245)		245		0
Отсрочен данък от прехвъррен преоценъчен резерв		24				24
Промени от асоциирани предприятия		108		16		124
Други операции			(11)	56	8	53
Обща сума на признатите приходи и разходи за периода.		(29)	20	(2 153)	(152)	(2 314)
Салдо към 31 декември 2011 г.	5 500	53 502	25 689	20 561	2 211	107 463
Салдо към 1 януари 2012 г.	5 500	53 502	25 689	20 561	2 211	107 463
Промени в счетоводната политика						
Корекции на съществени грешки						
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата						
Печалба/Загуба за периода				(30)	21	
Друг всеохватен доход за периода						
Всеобхватен доход за периода						
Начислени дивиденди						
Покриване на загуби						
Прехвърляне на печалба в резерви						
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл давностен срок						
Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи						
Друг всеобхватен доход						
Ефект от отсрочени данъци						
Други изменения)						
Обща сума на признатите приходи и разходи за периода.						
Салдо към 31 март 2012 г.	5 500	53 502	25 689	20 531	2 232	107 454

Иванка Данчева
Изпълнителен директор
28.05.2012 г.
София



Вioleta Владимирова
Главен счетоводител

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
31 МАРТ 2012

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	31 март	
	2012 г.	2011 г.
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от продажби на продукция стоки и услуги	1 138	1 278
Плащания на доставчици на материали, стоки и услуги	(617)	(968)
Плащания за персонала	(291)	(309)
Покъпления/Плащания по корпоративен данък	(24)	(24)
Други постъпления/плащания	(308)	(102)
Нетени парични потоци от оперативна дейност	(102)	(125)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за придобиване на нетекущи активи		(8)
Постъпления от продажба на нетекущи активи		
Плащания за придобиване на капиталови и дългови инструменти		395
Постъпления от продажба на капиталови и дългови инструменти		
Плащания по предоставени заеми		66
Постъпления по предоставени заеми		
Постъпления от дивиденди		100
Други постъпления/плащания		
Нетени парични потоци от инвестиционна дейност		553
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емитиране на акции и други капиталови инструменти	47	
Постъпления от получени заеми		
Плащания за получени заеми		(91)
Плащания по финансов лизинг		(2)
Плащания за дивиденди	(20)	
Други постъпления/плащания		(29)
Нетени парични потоци от финансова дейност	27	(122)
Нетно увеличение / (намаление) на паричните средства и еквиваленти	(75)	306
Движение на паричните средства и еквиваленти		
Парични средства и еквиваленти в началото на периода	3 854	7 667
Парични средства и еквиваленти в края на периода	3 779	7 973

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



Виолета Владимирова
 Главен счетоводител

28.05.2012 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 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
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 МАРТ 2012 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 2010 г.	5 500	5 500
Към 31 декември 2011 г.	5 500	5 500
Към 31 март 2012 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 31 декември 2011 и 2010 година Дружеството няма издадени конвертируеми ценни книжа, което обяснява равенството на двата коефициента.

	31 март 2012	31 март 2011
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	(30)	471
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция (в лева на акция)	(0.01)	0.09

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.