

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 ЮНИ 2011 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 – 8

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

(всички суми са посочени в хиляди лева)	30 юни	31 декември
Активи	2011 г.	2010 г.
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	26 965	27 024
Нематериални активи	7	7
Инвестиционни имоти	16 721	16 671
Инвестиции в асоциирани предприятия	4 298	4 298
Инвестиции на разположение за продажба	43 303	43 303
Инвестиции, държани до падеж	420	420
Нетекущи предоставени заеми	5 775	5 775
Отсрочени данъчни активи	415	415
Общо нетекущи активи	97 904	97 913
Текущи активи		
Материални запаси	786	781
Търговски и други вземания	2 054	1 503
Текущи предоставени заеми	1 502	1 600
Текущ корпоративен данък	-	92
Финансови активи по справедлива стойност в печалбата или загубата	342	342
Инвестиции, държани до падеж	104	54
Парични средства и еквиваленти	8 313	7 667
Общо текущи активи	13 101	12 039
Активи, държани за продажба	1 081	1 081
Сума на активите	112 086	111 033
Собствен капитал и пасиви		
Капитал, отнасящ се до собственици на предприятието-майка		
Регистриран капитал	5 500	5 500
Резерви	70 737	71 149
Неразпределена печалба	20 519	21 981
	96 756	98 630
Неконтролиращо участие	2 354	2 419
Общо капитал	99 110	101 049
Нетекущи пасиви		
Заеми	146	110
Отсрочени данъчни пасиви	5 245	5 245
Финансирания	72	72
Общо нетекущи пасиви	5 463	5 427
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	5 858	2 629
Заеми	5	11
Текуща част от нетекущи заеми	611	871
Провизии	1 036	1 020
Текущ корпоративен данък	-	21
Финансирания	3	5
Общо текущи пасиви	7 513	4 557
Сума на пасивите	12 976	9 984
Сума на собствения капитал и пасивите	112 086	111 033

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор

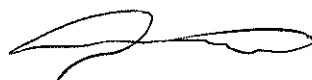



Радка Василева
 Главен счетоводител

22 август 2011 г.
 София

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

(всички суми са посочени в хиляди лева)	Към 30 юни	
	2011 г.	2010 г.
Продължаващи дейности		
Приходи от продажби	3 606	2 270
Други приходи	3	3
Промени в запасите от продукция и незавършено производство	(32)	(32)
Разходи за материали и услуги	(1 397)	(1 035)
Разходи за персонала	(705)	(704)
Разходи за амортизация	(474)	(491)
Други разходи	(692)	(219)
Финансови приходи и разходи-нетно	506	783
Печалба преди данъчно облагане	815	575
Разходи/приходи за данъци	0	0
Печалба/Загуба за периода	815	575
Разпределена по следния начин:		
- за притежатели на собствен капитал на Дружеството	876	626
- за малцинствено участие	(61)	(51)
Промени в преоценъчен резерв от преоценка на имоти, машини и съоръжения		
Промени в преоценъчен резерв от преоценка 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	815	575
- в т.ч. за притежатели на собствен капитал на дружеството	876	626
- в т.ч. за малцинствено участие	(61)	(51)
Доходи на акция, изчислени на база печалбата от продължаващи дейности, подлежаща на разпределение между притежателите на собствен капитал на Дружеството (изразена в лева за една акция)	0.16	0,11


 Иванка Данчева
 Изпълнителен директор


 Радка Василева
 Главен счетоводител

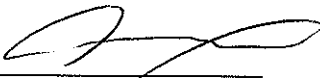
22 август 2011 г.
 София



АЛБЕНА ИНВЕСТ – ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ
КАПИТАЛ
30 ЮНИ 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	П ри л. л.	Регистри р ан ка питал	Резерви от преоценка (прил. 19)	Други резерви	Неразпреде -лена печалба/заг уба	Малцинст вено участие	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2010 г.		5 500	36 151	24 467	27 622	5 301	99 041
Промени в счетоводната политика							
Корекции на съществени грешки					(27)		(27)
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата					(27)		(27)
Печалба/Загуба за периода					(728)	(286)	(1 014)
Друг всеобхватен доход за периода			7 890				7 890
Всеобхватен доход за периода			7 890		(728)	(286)	6 876
Начислени дивиденди					(2 200)	(48)	(2 248)
Покриване на загуби							
Прехвърляне на печалба в резерви				562	(562)		0
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл давностен срок					240		240
Промени от придобити в групата акции			1 483	793	(2 455)	(2 543)	(2 722)
Промени от предприятия в ликвидация				(144)	83	(5)	(66)
Прехвърляне преоценъчен резерв в печалба			(44)		44		0
Други (дарения, тангиери)				(9)	(36)		(45)
Обща сума на признатите приходи и разходи за периода.			1 439	1 202	(4 886)	(2 596)	(4 841)
Салдо към 31 декември 2010 г.		5 500	45 480	25 669	21 981	2 419	101 049
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					876	(61)	815
Друг всеобхватен доход за периода							
Всеобхватен доход за периода					876	(61)	815
Начислени дивиденди					(2750)	(4)	(2754)
Покриване на загуби							
Прехвърляне на печалба в резерви				38	(38)		0
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл давностен срок							
Отписване на дъщерни предприятия							
Прехвърляне преоценъчен резерв в печалба			(450)		450		0
Други (дарения)							
Обща сума на признатите приходи и разходи за периода.			(450)	38	(2338)	(4)	(2754)
Салдо към 30 юни 2011 г.		5 500	45 030	25 707	20 519	2 354	99 110


 Иванка Данчева
 Изпълнителен директор

22 август 2011 г.
 София




 Радка Василева
 Главен счетоводител

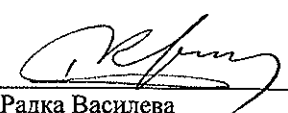
АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
30 ЮНИ 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	30 юни	
	2011 г.	2010 г.
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от продажби на продукция стоки и усл.	3 339	2 574
Плащания на доставчици на материали, стоки и усл.	(2 243)	(1 812)
Плащания за персонала	(719)	(741)
Постъпления/Плащания по корпоративен данък	(27)	(142)
Други постъпления/плащания	(175)	110
Нетни парични потоци	175	(11)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за придобиване на нетекущи активи	(26)	(2)
Постъпления от продажба на нетекущи активи	13	2
Плащания за придобиване на капиталови и дългови инструменти	(92)	(78)
Постъпления от продажба на капиталови и дългови инструменти	397	42
Плащания по предоставени заеми		0
Постъпления по предоставени заеми	213	262
Други постъпления/плащания	284	80
Нетни парични потоци	789	306
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от получени заеми	0	0
Плащания за получени заеми	(286)	(101)
Плащания по финансов лизинг	(2)	(36)
Други постъпления/плащания	(30)	(9)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(318)	(146)
Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти	646	149
Парични средства и еквиваленти в началото на периода	7 667	6 773
Парични средства и еквиваленти в края на периода	8 313	6 922


 Иванка Данчева
 Изпълнителен директор




 Радка Василева
 Главен счетоводител

22 август 2011 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 ЮНИ 2011 г.

1. Резюме на дейността

“Албена инвест - холдинг” АД („Дружеството”) е акционерно дружество, чиито акции се търгуват на фондовата борса. Основната дейност на Дружеството и неговите дъщерни предприятия („Групата”) включва придобиването и продажбата на акции и дялове, управлението на краткосрочни и дългосрочни инвестиции, придобиването и продажбата на облигации и други ценни книжа, оценка на активи и инвестиции, както и предоставяне и реструктуриране на финансиране за стратегическите съучастия в Дружеството. Дружеството е със съдебна регистрация в Република България. Седалището на Дружеството, където се извършва и основната дейност, е в Република България със следния адрес – к.к. Албена, Административна сграда - офис 219, гр. Балчик, България.

Акциите на Дружеството се търгуват на БФБ-София АД.

2. База за изготвяне на междинния консолидиран финансов отчет

Настоящият съкратен междинен консолидиран финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на МСС 34 Междинно финансово отчитане. Той не съдържа цялата информация, която се изисква за съставяне на годишния финансов отчет и следва да се чете заедно с годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството към 31.12.2010 г.

Отделните елементи на финансовите отчети на всички предприятия в Групата се оценяват във валутата на основната икономическа среда, в която предприятието извършва дейността си (“функционална валута”). Междинните финансовите отчети са представени в български лева, която е и функционалната валута и валутата на представяне на предприятието-майка.

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

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 ЮНИ 2011 г.

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
Печалба , подлежаща на разпределение между притежателите на собствен капитал на Дружеството (в хиляди лева)	876	626
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция - продължаващи дейности (в лева на акция)	0,16	0,11

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.

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 ЮНИ 2011 Г.

5. Събития след датата на междинния баланс

След датата на междинния баланс не са настъпили събития по отношение на обектите представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване.