



**АЛБЕНА ИНВЕСТ**  
**Холдинг АД**

**МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

**към 30.06.2016г.**

**"АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ" АД**  
**МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА**

**Съдържание:**

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА .....	3
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА .....	4
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ КЪМ 30.06.2016Г. ....	5
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 30.06.2016 ГОДИНА .....	6
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2016 Г. ....	7
1. <i>ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО</i> .....	7
2. <i>ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО</i> .....	8
3. <i>ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ</i> .....	27
4. <i>ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ ПРЕДПРИЯТИЯ</i> .....	27
5. <i>ИНВЕСТИЦИИ В АСОЦИИРАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ</i> .....	28
6. <i>ИНВЕСТИЦИИ НА РАЗПОЛОЖЕНИЕ ЗА ПРОДАЖБА</i> .....	29
7. <i>ИНВЕСТИЦИИ, ДЪРЖАНИ ДО ПАДЕЖ</i> .....	29
8. <i>НЕТЕКУЩИ И ТЕКУЩИ ПРЕДОСТАВЕНИ ЗАЕМИ</i> .....	30
9. <i>АКТИВИ И ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ</i> .....	31
10. <i>МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ</i> .....	31
11. <i>ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ</i> .....	31
12. <i>НЕТЕКУЩИ АКТИВИ ДЪРЖАНИ ЗА ПРОДАЖБА</i> .....	32
13. <i>СРОЧНИ ДЕПОЗИТИ</i> .....	32
14. <i>ПАРИ И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ</i> .....	32
15. <i>ОСНОВЕН АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ</i> .....	32
16. <i>РЕЗЕРВИ</i> .....	33
17. <i>НЕТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА</i> .....	33
18. <i>ТЕКУЩИ ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ</i> .....	33
19. <i>ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА</i> .....	34
20. <i>ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ</i> .....	34
21. <i>ДРУГИ ДОХОДИ</i> .....	34
22. <i>РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И УСЛУГИ</i> .....	34
23. <i>РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА</i> .....	35
24. <i>ДРУГИ РАЗХОДИ</i> .....	35
25. <i>ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ</i> .....	35
26. <i>ФИНАНСОВИТЕ РАЗХОДИ</i> .....	35
27. <i>РАЗХОД ЗА ДАНЪЦИ</i> .....	36
28. <i>НЕТНА ПЕЧАЛБА НА АКЦИЯ</i> .....	36
29. <i>СВЪРЗАНИ ЛИЦА</i> .....	36
30. <i>УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК</i> .....	39
31. <i>СПРАВЕДЛИВА СТОЙНОСТ</i> .....	43
32. <i>УСЛОВНИ АКТИВИ И ПАСИВИ</i> .....	45
33. <i>ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ</i> .....	45
34. <i>СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД</i> .....	45

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 30 юни 2016 година

	Приложени я	30 юни 2016 BGN '000	31 декември 2015 BGN '000
<b>АКТИВИ</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Имоти, машини и съоръжения	3	545	574
Инвестиции в дъщерни предприятия	4	19744	19744
Инвестиции в асоциирани предприятия	5	208	208
Инвестиции на разположение за продажба	6	41965	46739
Инвестиции, държани до падеж	7	121	179
Търговски и други вземания	11	35	35
<b>Нетекущи предоставени заеми</b>	8	8699	8535
Отсрочени данъчни активи	9	77	77
<b>Общо нетекущи активи</b>		<b>71394</b>	<b>76091</b>
<b>Текущи активи</b>			
Търговски и други вземания	11	550	36
Инвестиции, държани до падеж	7	64	64
Текущи предоставени заеми	8	1858	2317
Нетекущи активи държани за продажба	12	102	102
Срочни депозити	13	237	21
Пари и парични еквиваленти	14	1699	1564
<b>Общо текущи активи</b>		<b>4510</b>	<b>4104</b>
<b>Сума на активите</b>		<b>75904</b>	<b>80195</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>			
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
Основен акционерен капитал	15	5500	5500
Резерви	16	57921	62695
Неразпределена печалба/непокрита загуба		9201	9529
<b>Общо капитал</b>		<b>72622</b>	<b>77724</b>
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Задължения към персонала	17	40	22
<b>Общо нетекущи пасиви</b>		<b>40</b>	<b>22</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Търговски и други задължения	18	3195	2427
Данъчни задължения	19	16	3
Задължения към персонала	19	31	19
<b>Общо текущи пасиви</b>		<b>3242</b>	<b>2449</b>
<b>Сума на пасивите</b>		<b>3282</b>	<b>2471</b>
<b>Сума на собствения капитал и пасивите</b>		<b>75904</b>	<b>80195</b>

Приложенията на страници от 7 до 45 са неразделна част от финансовия отчет.

Изпълнителен директор:  
 Иванка Данчева

Главен счетоводител:  
 Теменушка Белоперкинска

Дата на съставяне : 20.07.2016 г.

**"АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ" АД**  
**МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА**

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД към 30 юни 2016 година**

	Приложение	30.06.2016 г.	30.06.2015г.
		BGN '000	BGN '000
Приходи от продажби	20	22	33
Други доходи	21	4	3
<b>Разходи за материали и услуги</b>	22	(62)	(36)
Разходи за персонала	23	(335)	(251)
Разходи за амортизации	3	(30)	(30)
Други разходи	24	(18)	(15)
<b>Печалба/Загуба от дейността</b>		<b>(419)</b>	<b>(296)</b>
Финансови приходи	25	923	2151
Финансови разходи	26	(7)	(1)
<b>Печалба/загуба преди разходи за данъци</b>		<b>497</b>	<b>1854</b>
Разход за данъци	27		
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>		<b>497</b>	<b>1854</b>
<b>Друг всеобхватен доход</b>		<b>(4774)</b>	
<i>Компоненти на друг всеобхватен доход, които могат да се прекласифицират в печалби и загуби</i>			
Печалби/Загуби от преценка на финансови активи, на разположение за продажба		(4774)	
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход			
<b>Общ всеобхватен доход</b>		<b>(4277)</b>	<b>1854</b>
<b>Нетна печалба на акция - BGN</b>	28	<b>0.09</b>	<b>0,34</b>

Приложенията на страници от 7 до 45 са неразделна част от финансовия отчет.

Изпълнителен директор:

Иванка Данчева



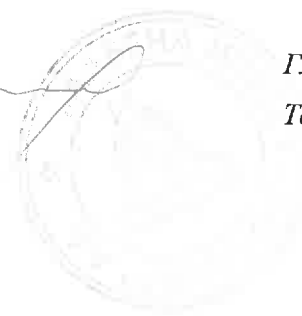
Главен счетоводител:

Теменужка Белоперкинска



Дата на съставяне : 20.07.2016 г.

гр. София



**"АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ" АД**  
**МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА**

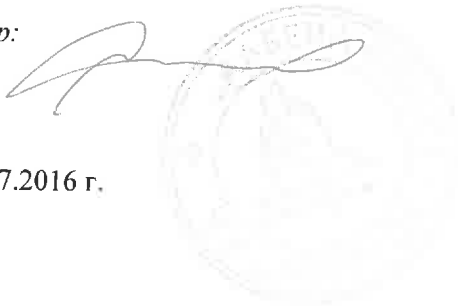
**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ към 30.06.2016г.**

	Приложе ние	30.06.2016 г. BGN '000	30.06.2015 г. BGN '000
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>			
Постъпления от клиенти		29	44
Плащания на доставчици		(88)	(46)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване		(296)	(243)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		(11)	(12)
Курсови разлики, нетно			
Платени лихви и банкови такси			(1)
Други постъпления/(плащания), нетно		2	38
<b>Нетни парични потоци от оперативната дейност</b>		<b>(364)</b>	<b>(220)</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
Покупки на имоти, машини и съоръжения			(1)
Покупки на финансови активи			
Постъпления от продажба на финансови активи			1370
Плащания по предоставени заеми и депозити		(1049)	(50)
Постъпления по предоставени заеми		1259	1306
Постъпления по предоставени депозити		1	100
Постъпления от дивиденди		271	437
Други парични потоци от инвестиционна дейност		56	51
<b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционната дейност</b>		<b>538</b>	<b>3213</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>			
Плащания за дивиденди		(39)	(26)
Постъпления по получени депозити			
Плащания по получени депозити			
<b>Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност</b>		<b>(39)</b>	<b>(26)</b>
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти		135	2967
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		1564	618
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни</b>	14	<b>1699</b>	<b>3585</b>

Приложенията на страници от 7 до 45 са неразделна част от финансовия отчет.

Изпълнителен директор:

Иванка Данчева



Главен счетоводител:

Теменужка Белоперкинска

Дата на съставяне : 20.07.2016 г.

гр. София

**"АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ" АД**  
**МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА**

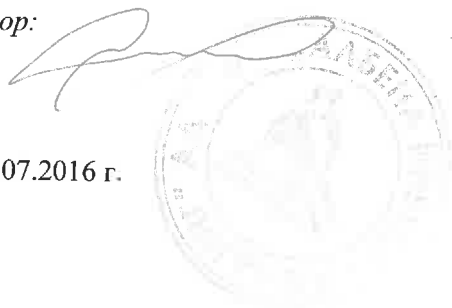
**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ към 30.06.2016 година**

	<i>Основен акционере и капитал</i>	<i>Резерв от преоценки</i>	<i>Други резерви</i>	<i>Натрупа ни печалби/ загуби</i>	<i>Общо собствен капитал</i>
	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>
<b>Остатък към 01.01.2015 г.</b>	<b>5500</b>	<b>47001</b>	<b>22129</b>	<b>9957</b>	<b>84587</b>
Общ всеобхватен доход за 2015 г.		(6435)		1772	3 587
Изплатени дивиденди				(2750)	(1 155)
Дивиденди с изтекъл давностен срок				550	378
<b>Остатък към 31.12.2015 г.</b>	<b>5500</b>	<b>40556</b>	<b>22129</b>	<b>9529</b>	<b>77724</b>
Общ всеобхватен доход за 2016 г.		(4774)		497	(4277)
Изплатени дивиденди				(825)	(825)
Дивиденди с изтекъл давностен срок					
<b>Остатък към 30.06.2016 г.</b>	<b>5500</b>	<b>35792</b>	<b>22129</b>	<b>9201</b>	<b>72622</b>

Приложенията на страници от 7 до 45 са неразделна част от финансовия отчет.

Изпълнителен директор:

Иванка Данчева



Главен счетоводител:

Теменужска Белоперкинска

Дата на съставяне : 20.07.2016 г.

гр.София