

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 СЕПТЕМВРИ 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
30 СЕПТЕМВРИ 2012 г.

(всячки суми са посочени в хиляди лева)	30 септември	31 декември
	2012 г.	2011 г.
Активи		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	30 330	30 867
Нематериални активи	5	6
Инвестиционни имоти	12 889	12 814
Инвестиции в асоциирани предприятия	4 305	4 305
Инвестиции на разположение за продажба	51 945	51 945
Инвестиции, държани до падеж	329	377
Нетекущи предоставени заеми	9 931	9 931
Отсрочени данъчни активи	342	342
Общо нетекущи активи	110 076	110 587
Текущи активи		
Материални запаси	707	831
Търговски и други вземания	1 423	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	3 894	3 854
Общо текущи активи	6 196	6 225
Активи държани за продажба	428	413
Сума на активите	116 700	117 225
Собствен капитал и пасиви		
Капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на Дружеството		
Регистриран капитал	5 500	5 500
Резерви	79 168	79 191
Неразпределена печалба	21 185	20 561
	105 853	105 252
Малцинствено участие в капитала	2 163	2 211
Общо капитал	108 016	107 463
Нетекущи пасиви		
Заеми		
Отсрочени данъчни пасиви	6 073	6 073
Финансирания	67	67
Общо нетекущи пасиви	6 140	6 140
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	2 292	3 194
Заеми	249	341
Текуща част от нетекущи заеми	0	0
Провизии		0
Текущ корпоративен данък	0	82
Финансирания	3	5
Общо текущи пасиви	2 544	3 662
Сума на пасивите	8 684	9 762
Сума на собствения капитал и пасивите	116 700	117 225

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор

20.11.2012 г.
 София

Виолета Владимирова
 Главен счетоводител

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
30 СЕПТЕМВРИ 2012 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)	30 септември	
	2012 г.	2011 г.
Продължаващи дейности		
Приходи от продажби	5 984	6 072
Други приходи	4	4
Промени в запасите от продукция и незавършено производство	(56)	(26)
Разходи за материали и услуги	(2 166)	(2 622)
Разходи за персонала	(1 271)	(1 177)
Разходи за амортизация	(609)	(687)
Други разходи	(259)	(1 049)
Финансови приходи и разходи-нетно	528	604
Печалба/Загуба/ преди данъчно облагане	2 155	1 119
Разходи/приходи за данъци	0	0
Печалба/Загуба/ за периода	2 155	1 119
- в т.ч.: печалба от продължаващи дейности	2 155	1 119
- в т.ч. печалба от преустановени дейност		13
Разпределена по следния начин:		
- за притежатели на собствен капитал на дружеството	2 155	1 106
- за малцинствено участие	(48)	13
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	2 107	1 119
- в т.ч. за притежатели на собствен капитал на дружеството	2 155	1 106
- в т.ч. за малцинствено участие	(48)	13
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)	0.39	0.20

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор

Виолета Владимирова
 Главен счетоводител

20.11.2012 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ
КАПИТАЛ

30 СЕПТЕМВРИ 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				2155	(48)	2107
Друг всеохватен доход за периода						
Всеобхватен доход за периода				2 155	(48)	2 107
Начислени дивиденди				(1531)		(1531)
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.			(23)	(1531)	(48)	(1602)
Салдо към 30 септември 2012 г.	5 500	53 502	25 666	21 185	2 163	108 016

Иванка Данчева
Изпълнителен директор
20.11.2012 г.

Виолета Владимирова
Главен счетоводител

София

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД

МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

30 СЕПТЕМВРИ 2012

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	30 септември	
	2012 г.	2011 г.
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от продажби на продукция стоки и услуги	5 650	5 479
Плащания на доставчици на материали, стоки и услуги	(2 834)	(3 087)
Плащания за персонала	(1 252)	(1 274)
Покъпления/Плащания по корпоративен данък	(87)	(31)
Други постъпления/плащания	(195)	(204)
Нетени парични потоци от оперативна дейност	648	183
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за придобиване на нетекущи активи	(25)	(43)
Постъпления от продажба на нетекущи активи		307
Плащания за придобиване на капиталови и дългови инструменти		(133)
Постъпления от продажба на капиталови и дългови инструменти		398
Плащания по предоставени заеми		
Постъпления по предоставени заеми	1 236	1 207
Постъпления от дивиденди		
Други постъпления/плащания	40	428
Нетени парични потоци от инвестиционна дейност	1 251	2 164
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емитиране на акции и други капиталови инструменти	52	
Постъпления от получени заеми		
Плащания за получени заеми	(496)	(542)
Плащания по финансов лизинг		(4)
Плащания за дивиденди	(1415)	
Други постъпления/плащания		(1558)
Нетени парични потоци от финансова дейност	(1 859)	(2 104)
Нетно увеличение / (намаление) на паричните средства и еквиваленти	40	243
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	38 94	7 910

Иванка Данчева
Изпълнителен директор



Виолета Владимирова
Главен счетоводител

20.11.2012 г.

София

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 е в Република България със следния адрес – Курорт Албена, Административна сграда - офис 219, гр. Балчик, България. Аксиите на дружеството се търгуват на БФБ-София АД

2. База за изготвяне на междинния финансов отчет

Настоящият съкратен междинен консолидиран 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 консолидиран финансов отчет на Дружеството към 31.12.2011 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 финансови отчети са представени в български лева, която е и функционалната валута и валута на представяне на предприятието майка..

Основните счетоводни политики на Групата съответстват на тези, изложени в годишните консолидирани финансови отчети на Групата към 31.12.2011 г.

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 СЕПТЕМВРИТ 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 30 септември 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.

	30 септември 2012	30 септември 2011
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	2 155	471
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция (в лева на акция)	0.39	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.