

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

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	31 март 2012 г.	31 декември 2011 г.
Активи		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	633	640
Нематериални активи	1	1
Инвестиции в дъщерни предприятия	19 186	19 186
Инвестиции в асоциирани предприятия	299	299
Инвестиции на разположение за продажба	51 910	51 910
Инвестиции, държани до падеж	330	377
Нетекущи предоставени заеми	10 130	10 101
Общо нетекущи активи	82 489	82 514
Текущи активи		
Материални запаси	8	8-
Търговски и други вземания	917	998
Текущи предоставени заеми	3277	3096
Финансови активи отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата		
Инвестиции, държани до падеж	54	54
Парични средства и еквиваленти	1 471	1525
Общо текущи активи	5 727	5 681
Сума на активите	88 216	88 195
Собствен капитал и пасиви		
Капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на Дружеството		
Регистриран капитал	5 500	5 500
Резерви	65 674	65 682
Неразпределена печалба	9 846	9824
Общо капитал	81 020	81 006
Нетекущи пасиви		
Заеми		1
Отсрочени данъчни пасиви	4 745	4 745
Общо нетекущи пасиви	4 745	4 745
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	2 451	2 444
Текуща част от дългосрочни заеми		
Текущ корпоративен данък	0	0
Общо текущи пасиви	2 451	2 444
Сума на пасивите	7 196	7 189
Сума на собствения капитал и пасивите	88 216	88 195

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



27.04.2012 г.
 София

Виолета Владимирова
 Главен счетоводител

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

(всички суми са посочени в хиляди лева)	31 март	
	2012 г.	2011 г.
Продължаващи дейности		
Приходи от продажби	18	18
Разходи за материали и услуги	(37)	(72)
Разходи за персонала	(75)	(71)
Разходи за амортизация	(7)	(7)
Други разходи	(5)	(13)
Финансови приходи и разходи-нетно	128	135
Печалба/Загуба/ преди данъчно облагане	22	(10)
Разходи/приходи за данъци	0	0
Печалба/Загуба/ за периода	22	(10)
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		
Общ всеобхватен доход за периода	22	(10)
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)	0,00	0,00

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



Виолета Владимирова
 Главен счетоводител

27.04.2012 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
31 МАРТ 2012 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	Регист риран капит ал	Резерви от преоценка (прил. 19)	Други резерви	Неразпреде -лена печалба/заг уба	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2011 г.	5 500	43 531	22 151	9 824	81 006
Промени в счетоводната политика					
Корекции на съществени грешки					
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата					
Печалба/Загуба за периода				22	22
Друг всеохватен доход за периода					
Всеобхватен доход за периода				22	22
Начислени дивиденди					
Покриване на загуби					
Прехвърляне на печалба в резерви					
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл давностен срок					
Други (дарения)			(8)		(8)
Обща сума на признатите приходи и разходи за периода.			(8)	22	14
Салдо към 31 март 2011 г.	5 500	43 531	22 143	9 846	81 020

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



27.04.2012 г.
 София

Виолета Владимирова
 Главен счетоводител

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
31 МАРТ 2012 г.

31 март

	2012 г.	2011 г.
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от продажби на продукцията стоки и услуги	27	24
Плащания на доставчици на материали, стоки и услуги	(38)	(59)
Плащания за персонала	(58)	(50)
Покъпления/Плащания по корпоративен данък		(11)
Други постъпления/плащания	(1)	
Нетени парични потоци от оперативна дейност	(70)	(96)
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		(1406)
Постъпления от продажба на капиталови и дългови инструменти	47	92
Плащания по предоставени заеми	(43)	(296)
Постъпления по предоставени заеми	32	1676
Постъпления от дивиденди		100
Други постъпления/плащания		196
Нетени парични потоци от инвестиционна дейност	36	362
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от получени заеми		
Плащания за получени заеми		
Плащания за дивиденди	(20)	(14)
Други постъпления/плащания		2
Нетени парични потоци от финансова дейност	(20)	252
Нетно увеличение / (намаление) на паричните средства и еквиваленти	(54)	2 669
Движение на паричните средства и еквиваленти		
Парични средства и еквиваленти в началото на периода	1 525	5 081
Парични средства и еквиваленти в края на периода	1 471	5 333

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



Виолета Валдимирова
 Главен счетоводител

27.04.2012 г.
 София

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 31.12.2011 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 31.12.2011 г.

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДУДИННИЯ 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 30 септември 2011 и 2010 година Дружеството няма издадени конвертируеми ценни книжа, което обяснява равенството на двата коефициента.

	31 март 2012	31 март 2010
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	22	(10)
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция (в лева на акция)	0.00	(0.00)

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.