

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 декември 2014 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

Стр.

Междинен отчет за финансовото състояние	1
Междинен отчет за всеобхватния доход	2
Междинен отчет за паричните потоци	3
Междинен отчет за промените в собствения капитал	4
Съкратени пояснения към междинния финансов отчет	5 – 6

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 31.12.2014г.

	31 декември 2014 BGN '000	31 декември 2013 BGN '000
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Инвестиционни имоти	25 787	24 398
Имоти, машини и съоръжения	17 288	19 257
Нематериални дълготрайни активи	2	6
Инвестиции в асоциирани предприятия	4 652	4 383
Финансови активи на разположение и за продажба	53 333	55 590
Финансови активи държани до падеж	221	249
Нетекущи предоставени заеми	7 948	5 471
Активи по отсрочени данъци	447	259
Общо нетекущи активи	109 678	109 613
Текущи активи		
Материални запаси	299	360
Текущи търговски и други вземания	1 233	1 137
Текущи предоставени заеми и депозити	1 252	2 777
Финансови активи държани до падеж	58	54
Данъци за възстановяване	7	44
Парични средства и парични еквиваленти	1 504	2 181
Общо текущи активи	4 353	6 553
ОБЩО АКТИВИ	114 031	116 166
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Основен акционерен капитал	5 500	5 500
Резерви	78 494	78 319
Натрупани печалби	23 353	20 715
Собствен капитал за групата	107 347	104 534
Неконтролиращо участие	2 034	2 011
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	109 381	106 545
ПАСИВИ		
Нетекущи задължения		
Пасиви по отсрочени данъци	1 615	6 275
Други нетекущи задължения	14	
Общо нетекущи пасиви	1 629	6 275
Текущи задължения		
Текущи финансови пасиви	205	343
Търговски задължения	323	2 857
Други текущи задължения	2 493	146
Общо текущи пасиви	3 021	3 346
ОБЩО ПАСИВИ	4 650	9 621
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	114 031	116 166

Изпълнителен директор:

(Иванка Данчева)

Главен счетоводител (съставител):

(Теменушка Белоперкинска)

24.02.2015 г.

София



ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД

**МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
към 31.12.2014г.**

	2014 г. BGN '000	2013 г. BGN '000
Приходи		
Приходи от продажби	6 037	6 298
Други доходи	272	1 150
Общо приходи	<u>6 309</u>	<u>7 448</u>
Разходи		
Балансова стойност на продадените активи	(176)	(163)
Разходи за материали и услуги	(2 535)	(3 147)
Разходи за персонала	(1 919)	(1 770)
Разходи за амортизации	(1 015)	(817)
Други разходи	(749)	(1 253)
Общо разходи	<u>(6 394)</u>	<u>(7 150)</u>
Финансови приходи	779	1 126
Финансови разходи	(46)	(48)
Дял от резултати на асоциирани предприятия	318	76
Печалба/загуба преди разходи за данъци	966	1 452
Разход за данъци върху печалбата	(36)	(126)
Печалба/загуба за периода	<u>930</u>	<u>1 326</u>
Печалба/Загуба, отнасяща се към:		
Притежателите на собствения капитал на дружеството - майка	884	1 296
Неконтролиращо участие	46	30
Друг всеобхватен доход		
Печалби/Загуби от преоценка на нетекущи активи		(31)
Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба	2 720	18 469
Изменения от прилагане на метода на собствения капитал	(8)	(4)
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход		(1 844)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данък	<u>2 712</u>	<u>16 590</u>
Общ всеобхватен доход	<u>3 642</u>	<u>17 916</u>
Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:		
Притежателите на собствения капитал на дружеството - майка	3 596	17 886
Неконтролиращо участие	46	30
Основна нетна печалба на акция		
от продължаващи дейности	BGN 0.16	0.24
от преустановени дейности	BGN	

Изпълнителен директор:

(Иванка Данчева)

Главен счетоводител (съставител):

(Теменужка Белоперкинска)

24.02.2015 г.

София



ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ


към 31.12.2014г.

	31.дек	
	2014 г. BGN '000	2013 г. BGN '000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	7 776	7 396
Плащания на доставчици	(3 500)	(3 740)
Плащания към персонала и за социално осигуряване	(1 869)	(1 992)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(719)	(683)
Платени данъци върху печалбата	(43)	(23)
Други постъпления/(плащания), нетно	(445)	(221)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	1 200	737
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на дълготрайни активи	(499)	(966)
Постъпления от продажба на имоти, машини и оборудване		13
Постъпления от продажба на финансови активи	90	
Плащания за покупка на финансови активи	(5)	(301)
Плащания по предоставени заеми и предоставени депозити	(5 991)	(2 390)
Постъпления от предоставени заеми	5 252	2 076
Постъпления от дивиденди	190	609
Други парични потоци от инвестиционна дейност	(9)	(614)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(972)	(1 573)
Парични потоци от финансова дейност		
Плащания за дивиденди	(826)	(1 012)
Постъпления по получени заеми		122
Плащания по получени заеми	(79)	(12)
Други плащания		44
Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност	(905)	(858)
Нетно (намаление) / увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	(677)	(1 694)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	2 181	3 875
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	1 504	2 181

Изпълнителен директор:


(Иванка Данчева)

Главен Счетоводител (съставител):


(Теменужка Белоперкинска)

24.02.2015 г.
София



ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 към 31.12.2014г.

	Основен акционере и капитал BGN'000	Резерв от преоценки BGN'000	Законови резерви BGN'000	Други резерви BGN'000	Натрупан и печалби/ загуби BGN'000	Собствен капитал за групата BGN'000	Неконтроли ращо участие BGN'000	Общо собствен капитал BGN'000
Салдо на 1 януари 2012 година	5 500	53 488	550	25 139	20 445	105 122	2 163	107 285
		(15 891)		(1 508)	(117)	(17 516)	(179)	(17 695)
Преизчислен остатък към 31.12.2012 г.	5 500	37 597	550	23 631	20 328	87 606	1 984	89 590
Промени в собствения капитал за 2013 г.								
Друг всеобхватен доход	-	16 590	-	-	-	16 590	-	16 590
<i>Печалби/Загуби от преоценка на нетекущи активи</i>		(31)				(31)		(31)
<i>Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба</i>		18 469				18 469		18 469
<i>Изменения от прилагане на метода на собствения капитал</i>		(4)				(4)		(4)
<i>Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход</i>		(1 844)				(1 844)		(1 844)
Печалба /загуба за периода					1 296	1 296	30	1 326
Общ всеобхватен доход за 2013 г.	-	16 590	-	-	1 296	17 886	30	17 916
<i>Разпределение на печалбата и резервите за:</i>								
* дивиденди					(1 375)	(1 375)	(2)	(1 377)
* отписване на дивиденди с изтекъл давностен срок					416	416		416
<i>Отписан резерв от преоценки</i>		(50)			50	-		-
Промени в участия в дъщерни предприятия	-		-					-
Други изменения в собствения капитал	-			1		1	(1)	-
Салдо на 31 декември 2013 година	5 500	54 137	550	23 632	20 715	104 534	2 011	106 545
Промени в собствения капитал за 2014 година								
Друг всеобхватен доход	-	2 712	-	-	-	2 712	-	2 712
<i>Печалби/Загуби от преоценка на нетекущи активи</i>								
<i>Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба</i>		2 720				2 720		2 720
<i>Изменения от прилагане на метода на собствения капитал</i>		(8)				(8)		(8)
Печалба /загуба за периода					884	884	46	930
Общ всеобхватен доход за 2014 г.	-	2 712	-	-	884	3 596	46	3 642
<i>Разпределение на печалбата и резервите за:</i>								
* дивиденди					(1 155)	(1 155)	(17)	(1 172)
* резерви				(2 226)		(2 226)	(684)	(2 910)
* покриване на загуби					2 226	2 226	684	2 910
* отписване на дивиденди с изтекъл давностен срок					386	386		386
<i>Отписан резерв от преоценки</i>								
Промени в участия в дъщерни предприятия без загуба на контрол	-						(6)	(6)
Други изменения в собствения капитал	-	(310)		(1)	297	(14)		(14)
Салдо на 31 декември 2014 година	5 500	56 539	550	21 405	23 353	107 347	2 034	109 381

Изпълнителен директор:

(Иванка Данчева)

Главен Счетоводител (съставител):

(Теменужка Белоперкинска)

24.02.2015 г.
София



ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 декември 2014 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 31.12.2013 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 31.12.2013 г.

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 декември 2014 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 2012 г.	5 500	5 500
Към 31 декември 2013 г.	5 500	5 500
Към 31 декември 2014 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 2014 и 2013 година Дружеството няма издадени конвертируеми ценни книжа, което обяснява равенството на двата коефициента.

	31 декември 2014	31 декември 2013
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	884	1296
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция (в лева на акция)	0.16	0.24

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.