

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 юни 2014 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 – 7

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 30 юни 2014 година

	30 юни 2014	31 декември 2013
	BGN '000	BGN '000
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	656	681
Инвестиции в дъщерни предприятия	19 187	19 187
Инвестиции в асоциирани предприятия	299	299
Финансови активи на разположение за продажба	55 386	55 386
Инвестиции, държани до падеж	205	249
Нетекущи предоставени заеми	10 369	8 023
Общо нетекущи активи	86 102	83 825
Текущи активи		
Материални запаси	8	8
Търговски и други вземания	1 026	173
Текущи предоставени заеми и депозити	859	3 697
Инвестиции, държани до падеж	54	54
Пари и парични еквиваленти	1 720	1 228
Общо текущи активи	3 667	5 160
Сума на активите	89 769	88 985
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен акционерен капитал	5 500	5 500
Резерви	66 372	66 372
Неразпределена печалба/непокрита загуба	9 546	9 905
Общо капитал	81 418	81 777
ПАСИВИ		
Нетекущи пасиви		
Нетекущи финансови пасиви		
Пасиви по отсрочени данъци	4 806	4 806
Задължения към персонала	14	
Общо нетекущи пасиви	4 820	4 806
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	3 521	2 399
Данъчни задължения	3	3
Задължения към персонала	7	
Общо текущи пасиви	3 531	2 402
Сума на пасивите	8 351	7 208
Сума на собствения капитал и пасивите	89 769	88 985

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева



Главен счетоводител:
Теменушка Белоперкинска

Дата на съставяне : 25.07.2014 г.
гр.София

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
 към 30 юни 2014 година

	30.06.2014 г. BGN '000	30.06.2013г. BGN '000
Приходи от продажби	38	40
Други приходи		
Разходи за материали и услуги	(26)	(193)
Разходи за персонала	(246)	(260)
Разходи за амортизации	(29)	(15)
Други разходи	(13)	(34)
Печалба/Загуба от дейността	(276)	(462)
Финансови приходи	1 074	1 259
Финансови разходи	(2)	(3)
Печалба/загуба преди разходи за данъци	796	794
Разход за данъци	0	0
Текущ данък		
Изменение за сметка на отсрочени данъци		
Нетна печалба/загуба за периода	796	794
Друг всеобхватен доход	0	0
Печалби/Загуби от преоценка на нетекущи активи		
Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба		
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход		
Общ всеобхватен доход	796	794
Нетна печалба на акция - BGN		
от продължаващи дейности	0.14	0.14
от преустановени дейности		

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева



Главен счетоводител:
Темениужка Белоперкинска

Дата на съставяне : 25.07.2014 г.
гр.София

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

към 30 юни 2014 година

	30.06.2014 г.	30.06.2013 г.
	BGN '000	BGN '000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	45	111
Плащания на доставчици	(38)	(140)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(220)	(158)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(12)	(8)
Други постъпления/(плащания), нетно	(1)	(44)
Нетни парични потоци от оперативната дейност	(226)	(239)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и съоръжения	(5)	(2)
Покупки на финансови активи		(300)
Плащания по предоставени заеми и депозити	(4 843)	(2 853)
Постъпления по предоставени заеми	5 517	2 166
Постъпления по предоставени депозити	18	
Постъпления от дивиденди	20	3
Други парични потоци от инвестиционна дейност	44	62
Нетни парични потоци използвани в инвестиционната дейност	751	(924)
Парични потоци от финансова дейност		
Плащания за дивиденди	(31)	(35)
Постъпления по получени депозити	120	
Плащания по получени депозити	(120)	
Други парични потоци от финансова дейност	(2)	
Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност	(33)	(35)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	492	(1 198)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	1 228	2 379
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни	1 720	1 181

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева



Дата на съставяне : 25.07.2014 г.
гр.София

Главен счетоводител:
Теменужка Белоперкинска

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 30 юни 2014 година

	<i>Основен акционерен капитал BGN'000</i>	<i>Резерв от преоценки BGN'000</i>	<i>Други резерви BGN'000</i>	<i>Намрупани печалби/ загуби BGN'000</i>	<i>Общо собствен капитал BGN'000</i>
Остатък към 31.12.2012 г.	5 500	27 659	22 129	10 202	65 490
Промени в началните салда, поради промяна в счетоводната политика, грешки и др.	-	-	-	-	-
Презчислен остатък към 1.1.2013 г.	5 500	27 659	22 129	10 202	65 490
Промени в собствения капитал за 2013 г.	-	16 584	-	(297)	16 287
Друг всеобхватен доход	-	16 584	-	-	16 584
Печалби/Загуби от преоценка на нетекущи активи					-
Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба		18 427			18 427
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход		(1 843)			(1 843)
Печалба /загуба за периода				732	732
Общ всеобхватен доход за 2013 г.	-	16 584	-	732	17 316
Дивиденди				(1 375)	(1 375)
Дивиденди с изтекъл давностен срок				346	346
Дарения					-
Емисия на капитал					-
Остатък към 31.12.2013 г.	5 500	44 243	22 129	9 905	81 777
Остатък към 1.01.2014 г.	5 500	44 243	22 129	9 905	81 777
Промени в собствения капитал за 2014 г.	-	-	-	(359)	(359)
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-
Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба					-
Изменения от прилагане на метода на собствения капитал					-
Резерв на финансови ативи прекласифицирани в печалба или загуба при продажба					-
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход					-
Печалба /загуба за периода				796	796
Общ всеобхватен доход за 2014 г.	-	-	-	796	796
Дивиденди				(1 155)	(1 155)
Дивиденди с изтекъл давностен срок					-
Остатък към 30.06.2014 г.	5 500	44 243	22 129	9 546	81 418

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева



Главен счетоводител:
Теменужка Белоперкинска

Дата на съставяне : 25.07.2014 г.
гр.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 31.12.2013 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.

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 ЮНИ 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 30 юни 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 30 септември 2011 и 2010 година Дружеството няма издадени конвертируеми ценни книжа, което обяснява равенството на двата коефициента.

	30 юни 2014	30 юни 2013
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	796	794
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция (в лева на акция)	0.14	0.14

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.