

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 декември 2011 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 ДЕКЕМВРИ 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	31 декември 2011 г.	31 декември 2010 г.
Активи		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	640	669
Нематериални активи	1	0
Инвестиции в дъщерни предприятия	19 186	17 673
Инвестиции в асоциирани предприятия	299	299
Инвестиции на разположение за продажба	43 287	43 268
Инвестиции, държани до падеж	420	420
Нетекущи предоставени заеми	13 051	8 293
Общо нетекущи активи	76 884	70 622
Текущи активи		
Материални запаси	8	-
Търговски и други вземания	494	935
Текущи предоставени заеми	652	3 951
Финансови активи отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата	12	342
Инвестиции, държани до падеж		54
Парични средства и еквиваленти	1 525	5081
Общо текущи активи	2 691	10 363
Сума на активите	79 575	80 985

Собствен капитал и пасиви

Капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на Дружеството


Регистриран капитал	5 500	5 500
Резерви	57 905	57 916
Неразпределена печалба	9 794	11 593
Общо капитал	73 199	75 009

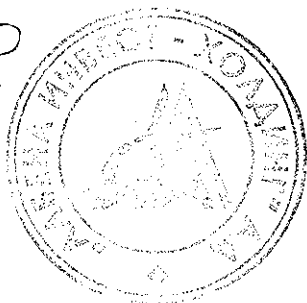
Нетекущи пасиви


Заеми		1
Отсрочени данъчни пасиви	3 901	3 901
Общо нетекущи пасиви	3 901	3 902

Текущи пасиви

Търговски и други задължения	2 475	2 052
Текуща част от дългосрочни заеми		11
Текущ корпоративен данък	0	11
Общо текущи пасиви	2 475	2 074
Сума на пасивите	6 376	5 976
Сума на собствения капитал и пасивите	79 575	80 985


 Ива̀нка Данчева
 Изпълнителен директор

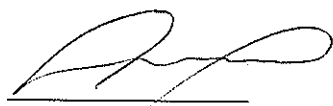


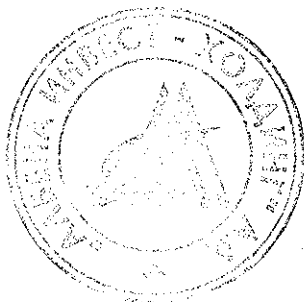

 Виолета Владимирова
 Главен счетоводител


26.01.2012 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
31 ДЕКЕМВРИ 2011 г.

	31 декември	
	2011 г.	2010 г.
(всички суми са посочени в хиляди лева)		
Продължаващи дейности		
Приходи от продажби	85	69
Разходи за материали и услуги	(348)	(105)
Разходи за персонала	(320)	(245)
Разходи за амортизация	(29)	(32)
Други разходи	(66)	(27)
Финансови приходи и разходи-нетно	1 331	1 661
Печалба/Загуба/ преди данъчно облагане	653	1 321
Разходи/приходи за данъци	0	0
Печалба/Загуба/ за периода	653	1 321
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	653	1 321
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)	0,12	0,24


 Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



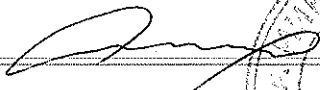

 Виолета Владимирова
 Главен счетоводител

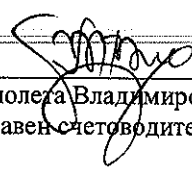
26.01.2012 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
31 ДЕКЕМВРИ 2011 г.

(всячки 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	35 754	22 162	11 593	75 009
Промени в счетоводната политика					
Корекции на съществени грешки					
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата					
Печалба/Загуба за периода				653	653
Друг всеохватен доход за периода					
Всеобхватен доход за периода				653	653
Начислени дивиденди				(2 750)	(2 750)
Покриване на загуби					
Прехвърляне на печалба в резерви					
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл давностен срок				298	298
Други (дарения)			(11)		(11)
Обща сума на признатите приходи и разходи за периода.				(2 452)	(2 452)
Салдо към 30 септември 2011 г.	5 500	35 754	22 151	9 794	73 199


 Иванка Данчева
 Изпълнителен директор


 Виолета Владимирова
 Главен счетоводител

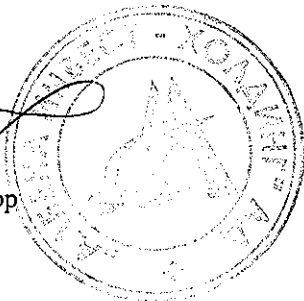
26.01.2012 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
31 ДЕКЕМВРИ 2011г.

31 декември

	2011 г.	2010 г.
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от продажби на продукцията стоки и услуги	86	55
Плащания на доставчици на материали, стоки и услуги	(443)	(165)
Плащания за персонала	(368)	(330)
Покъпления/Плащания по корпоративен данък	(11)	(50)
Други постъпления/плащания	(194)	7
Нетени парични потоци от оперативна дейност	(930)	(483)
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	(1 988)	(78)
Постъпления от продажба на капиталови и дългови инструменти	100	47
Плащания по предоставени заеми	(3640)	(853)
Постъпления по предоставени заеми	3 362	891
Постъпления от дивиденди	814	866
Други постъпления/плащания	196	3 634
Нетени парични потоци от инвестиционна дейност	(1 156)	4 507
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от получени заеми		
Плащания за получени заеми	(2)	(9)
Плащания за дивиденди	(1 738)	(1 348)
Други постъпления/плащания	270	2
Нетени парични потоци от финансова дейност	(1 470)	(1 355)
Нетно увеличение / (намаление) на паричните средства и еквиваленти	(3 556)	2 669
Движение на паричните средства и еквиваленти		
Парични средства и еквиваленти в началото на периода	5 081	3 611
Парични средства и еквиваленти в края на периода	1 525	6 280

Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



Виолета Валдимирова
 Главен счетоводител

26.01.2012 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2011 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 преструктуриране 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.

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 31.12.2010 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 31.12.2010 г.

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДУДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2011 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 2009 г.	5 500	5 500
Към 31 декември 2010 г.	5 500	5 500
Към 31 декември 2011 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 декември 2011	31 декември 2010
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	653	1 051
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция (в лева на акция)	0.12	0.19

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.