

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 СЕПТЕМВРИ 2011 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

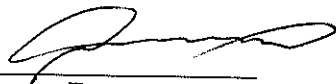
Стр.


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 – 8

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
30 СЕПТЕМВРИ 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

Активи	30 септември	31 декември
	2011 г.	2010 г.
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	26 476	27 024
Нематериални активи	8	7
Инвестиционни имоти	16 735	16 671
Инвестиции в асоциирани предприятия	4 298	4 298
Инвестиции на разположение за продажба	43 303	43 303
Инвестиции, държани до падеж	420	420
Нетекущи предоставени заеми	5 775	5 775
Отсрочени данъчни активи	415	415
Общо нетекущи активи	97 430	97 913
Текущи активи		
Материални запаси	756	781
Търговски и други вземания	1 694	1 503
Текущи предоставени заеми	653	1 600
Текущ корпоративен данък	-	92
Финансови активи по справедлива стойност в печалбата или загубата	342	342
Инвестиции, държани до падеж	99	54
Парични средства и еквиваленти	7 910	7 667
Общо текущи активи	11 454	12 039
Активи, държани за продажба	1 081	1 081
Сума на активите	109 965	111 033
Собствен капитал и пасиви		
Капитал, отнасящ се до собственици на предприятието-майка		
Регистриран капитал	5 500	5 500
Резерви	70 737	71 149
Неразпределена печалба	20 749	21 981
	96 986	98 630
Неконтролиращо участие	2 428	2 419
Общо капитал	99 414	101 049
Нетекущи пасиви		
Заеми	146	110
Отсрочени данъчни пасиви	5 245	5 245
Финансирания	72	72
Общо нетекущи пасиви	5 463	5 427
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	3 729	2 629
Заеми	1	11
Текуща част от нетекущи заеми	321	871
Провизии	1 036	1 020
Текущ корпоративен данък	-	21
Финансирания	1	5
Общо текущи пасиви	5 088	4 557
Сума на пасивите	10 551	9 984
Сума на собствения капитал и пасивите	109 965	111 033

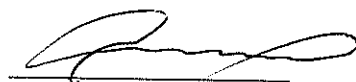

 Иванка Данчева
 Изпълнителен директор


 Радка Василева
 Главен счетоводител

17 ноември 2011 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
30 СЕПТЕМВРИ 2011 г.

	Към 30 септември	
	2011 г.	2010 г.
(всички суми са посочени в хиляди лева)		
Продължаващи дейности		
Приходи от продажби	6 072	4 267
Други приходи	4	4
Промени в запасите от продукция и незавършено производство	(26)	96
Разходи за материали и услуги	(2 622)	(1 911)
Разходи за персонала	(1 177)	(1 156)
Разходи за амортизация	(687)	(735)
Други разходи	(1 049)	(388)
Финансови приходи и разходи-нетно	604	892
Печалба преди данъчно облагане	1 119	877
Разходи/приходи за данъци	0	0
Печалба/Загуба за периода	1 119	877
Разпределена по следния начин:		
- за притежатели на собствен капитал на Дружеството	1 106	876
- за малцинствено участие	13	1
Промени в преоценъчен резерв от преценка на имоти, машини и съоръжения		
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	1 119	877
- в т.ч. за притежатели на собствен капитал на дружеството	1 106	876
- в т.ч. за малцинствено участие	13	1
Доходи на акция, изчислени на база печалбата от продължаващи дейности, подлежаща на разпределение между притежателите на собствен капитал на Дружеството (изразена в лева за една акция)	0.20	0,16



Иванка Данчева
 Изпълнителен директор



Радка Василева
 Главен счетоводител


17 ноември 2011 г.
 София


АЛБЕНА ИНВЕСТ – ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ
КАПИТАЛ

30 СЕПТЕМВРИ 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	П ри л.	Регистр ир ан капитал	Резерви от преоценка (прил. 19)	Други резерви	Неразпреде -лена печалба/заг уба	Малцинст вено участие	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2010 г.		5 500	36 151	24 467	27 622	5 301	99 041
Промени в счетоводната политика							
Корекции на съществени грешки					(27)		(27)
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата					(27)		(27)
Печалба/Загуба за периода					(728)	(286)	(1 014)
Друг всеохватен доход за периода			7 890				7 890
Всеобхватен доход за периода			7 890		(728)	(286)	6 876
Начислени дивиденди					(2 200)	(48)	(2 248)
Покриване на загуби							
Прехвърляне на печалба в резерви				562	(562)		0
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл давностен срок					240		240
Промени от придобити в групата акции			1 483	793	(2 455)	(2 543)	(2 722)
Промени от предприятия в ликвидация				(144)	83	(5)	(66)
Прехвърляне преоценъчен резерв в печалба			(44)		44		0
Други (дарения, тантиеми)				(9)	(36)		(45)
Обща сума на признатите приходи и разходи за периода.			1 439	1 202	(4 886)	(2 596)	(4 841)
Салдо към 31 декември 2010 г.		5 500	45 480	25 669	21 981	2 419	101 049
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					1 106	13	1 119
Друг всеохватен доход за периода							
Всеобхватен доход за периода					1 106	13	1 119
Начислени дивиденди					(2750)	(4)	(2754)
Покриване на загуби							
Прехвърляне на печалба в резерви				38	(38)		0
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл давностен срок							
Отписване на дъщерни предприятия							
Прехвърляне преоценъчен резерв в печалба			(450)		450		0
Други (дарения)							
Обща сума на признатите приходи и разходи за периода.			(450)	38	(2338)	(4)	(2754)
Салдо към 30 септември 2011 г.		5 500	45 030	25 707	20 749	2 428	99 414


 Иванка Данчева
 Изпълнителен директор

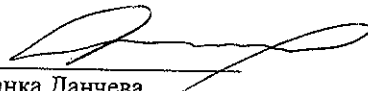

 Радка Василева
 Главен счетоводител


17 ноември 2011 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
30 СЕПТЕМВРИ 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	30 септември	
	2011 г.	2010 г.
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от продажби на продукция стоки и усл.	5 479	4 987
Плащания на доставчици на материали, стоки и усл.	(3 787)	(3 267)
Плащания за персонала	(1 274)	(1 376)
Постъпления/Плащания по корпоративен данък	(31)	(169)
Други постъпления/плащания	(204)	116
Нетни парични потоци	183	291
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за придобиване на нетекущи активи	(43)	(1 074)
Постъпления от продажба на нетекущи активи	307	3
Плащания за придобиване на капиталови и дългови инструменти	(133)	(78)
Постъпления от продажба на капиталови и дългови инструменти	398	47
Плащания по предоставени заеми		0
Постъпления по предоставени заеми	1 207	785
Други постъпления/плащания	428	4 147
Нетни парични потоци	2 164	3 830
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от получени заеми	0	0
Плащания за получени заеми	(542)	(333)
Плащания по финансов лизинг	(4)	-
Други постъпления/плащания	(1558)	(1351)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(2 104)	(1 684)
Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти	243	2 437
Парични средства и еквиваленти в началото на периода	7 667	6 773
Парични средства и еквиваленти в края на периода	7 910	9 210


 Иванка Данчева
 Изпълнителен директор


 Радка Василева
 Главен счетоводител

17 ноември 2011 г.
 София

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 СЕПТЕМВРИ 2011 г.

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, където се извършва и основната дейност, е в Република България със следния адрес – к.к. Албена, Административна сграда - офис 219, гр. Балчик, България.

Акциите на Дружеството се търгуват на БФБ-София АД.

2. База за изготвяне на междинния консолидиран финансов отчет

Настоящият съкратен междинен консолидиран финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на МСС 34 Междинно финансово отчитане. 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 31.12.2010 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 финансовите отчети са представени в български лева, която е и функционалната валута и валутата на представяне на предприятието-майка.

Основните счетоводни политики на Групата съответстват на тези, изложени в годишните консолидирани финансови отчети на Групата към 31.12.2010 г.

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 СЕПТЕМВРИ 2011 г.

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 30 септември 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.

	30 септември 2011	30 септември 2010
Печалба , подлежаща на разпределение между притежателите на собствен капитал на Дружеството (в хиляди лева)	1 106	876
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция - продължаващи дейности (в лева на акция)	0,20	0,16

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.

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 СЕПТЕМВРИ 2011 Г.

5. Събития след датата на междинния баланс

След датата на междинния баланс не са настъпили събития по отношение на обектите представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване.