

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 септември 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 30.09.2014г.

| | 30 септември 2014 BGN '000 | 31 декември 2013 BGN '000 |
|--|----------------------------------|---------------------------------|
| АКТИВИ | | |
| Нетекущи активи | | |
| Инвестиционни имоти | 25 485 | 24 398 |
| Имоти, машини и съоръжения | 18 036 | 19 257 |
| Нематериални дълготрайни активи | 3 | 6 |
| Инвестиции в асоциирани предприятия | 4 764 | 4 383 |
| Финансови активи на разположение и за продажба | 50 712 | 55 590 |
| Финансови активи държани до падеж | 200 | 249 |
| Нетекущи предоставени заеми | 7 948 | 5 471 |
| Активи по отсрочени данъци | 375 | 259 |
| Общо нетекущи активи | 107 523 | 109 613 |
| Текущи активи | | |
| Материални запаси | 311 | 360 |
| Текущи търговски и други вземания | 1 601 | 1 137 |
| Текущи предоставени заеми | 69 | 2 777 |
| Финансови активи държани до падеж | 54 | 54 |
| Данъци за възстановяване | 25 | 44 |
| Парични средства и парични еквиваленти | 2 439 | 2 181 |
| Общо текущи активи | 4 499 | 6 553 |
| ОБЩО АКТИВИ | 112 022 | 116 166 |
| СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | | |
| Основен акционерен капитал | 5 500 | 5 500 |
| Резерви | 76 073 | 78 319 |
| Нагрупани печалби | 23 482 | 20 715 |
| Собствен капитал за групата | 105 055 | 104 534 |
| Неконтролиращо участие | 2 105 | 2 011 |
| ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ | 107 160 | 106 545 |
| ПАСИВИ | | |
| Нетекущи задължения | | |
| Пасиви по отсрочени данъци | 1 522 | 6 275 |
| Други нетекущи задължения | 14 | |
| Общо нетекущи пасиви | 1 536 | 6 275 |
| Текущи задължения | | |
| Текущи финансови пасиви | 368 | 343 |
| Търговски задължения | 2 695 | 2 857 |
| Други текущи задължения | 263 | 146 |
| Общо текущи пасиви | 3 326 | 3 346 |
| ОБЩО ПАСИВИ | 4 862 | 9 621 |
| ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | 112 022 | 116 166 |

Изпълнителен директор:

(Иванка Данчева)

Главен счетоводител (съставител):

(Теменужка Белоперкинска)



26.11.2014 г.

София

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
 към 30.09.2014г.

| | 30.сеп | |
|---|---------------------|---------------------|
| | 2014 г. BGN '000 | 2013 г. BGN '000 |
| Приходи от продажби | 4 903 | 4 978 |
| Други доходи | 278 | 333 |
| | <u>5 181</u> | <u>5 311</u> |
| Промени в запасите от продукцията и незавършено производство | | (2) |
| Балансова стойност на продадените активи | (126) | (183) |
| Разходи за материали и услуги | (2 107) | (2 554) |
| Разходи за персонала | (1 474) | (1 380) |
| Разходи за амортизации | (760) | (621) |
| Други разходи | (322) | (249) |
| | <u>(4 789)</u> | <u>(4 989)</u> |
| Финансови приходи | 657 | 969 |
| Финансови разходи | (16) | (23) |
| Дял от резултати на асоциирани предприятия | 424 | 150 |
| Печалба/загуба преди разходи за данъци | 1 457 | 1 418 |
| Разход за данъци върху печалбата | (42) | (8) |
| Печалба/загуба за периода | 1 415 | 1 410 |
| Печалба/Загуба, отнасяща се към: | | |
| Притежателите на собствения капитал на дружеството - майка | 1 304 | 1 313 |
| Неконтролиращо участие | 111 | 97 |
| Друг всеобхватен доход | | |
| Печалби/Загуби от преценка на нетекущи активи | | |
| Печалби/Загуби от преценка на финансови активи, на разположение за продажба | | |
| Изменения от прилагане на метода на собствения капитал | | |
| Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход | | |
| Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данък | - | - |
| Общ всеобхватен доход | 1 415 | 1 410 |
| Общ всеобхватен доход, отнасящ се към: | | |
| Притежателите на собствения капитал на дружеството - майка | 1 304 | 1 313 |
| Неконтролиращо участие | 111 | 97 |
| Основна нетна печалба на акция | | |
| от продължаващи дейности | BGN 0.24 | 0.24 |
| от преустановени дейности | BGN | |

Изпълнителен директор:

(Иванка Данчева)

Главен счетоводител (съставител):

(Теменужка Белоперкинска)

26.11.2014 г.
 София

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
 към 30.09.2014г.

| | 30.юни | |
|--|---------------------|---------------------|
| | 2014 г. BGN '000 | 2013 г. BGN '000 |
| Парични потоци от оперативна дейност | | |
| Постъпления от клиенти | 5 970 | 5 987 |
| Плащания на доставчици | (2 834) | (3 177) |
| Плащания към персонала и за социално осигуряване | (1 368) | (1 478) |
| Платени данъци (без данъци върху печалбата) | (580) | (574) |
| Платени данъци върху печалбата | (36) | (23) |
| Други постъпления/(плащания), нетно | (187) | (260) |
| Нетни парични потоци от оперативна дейност | 965 | 475 |
| Парични потоци от инвестиционна дейност | | |
| Покупки на дълготрайни активи | (439) | (762) |
| Постъпления от продажба на имоти, машини и оборудване | | |
| Постъпления от продажба на финансови активи | | |
| Плащания за покупка на финансови активи | | (350) |
| Плащания по предоставени заеми и предоставени депозити | (4 800) | (2 288) |
| Постъпления от предоставени заеми | 5 237 | 2 018 |
| Постъпления от дивиденди | 150 | 51 |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | (20) | (427) |
| Нетни парични потоци от инвестиционна дейност | 128 | (1 758) |
| Парични потоци от финансова дейност | | |
| Плащания за дивиденди | (853) | (468) |
| Постъпления по получени заеми | | 94 |
| Плащания по получени заеми | (9) | |
| Плащания по финансов лизинг | | |
| Други плащания | 27 | (2) |
| Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност | (835) | (376) |
| Нетно (намаление) / увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти | 258 | (1 659) |
| Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари | 2 181 | 3 875 |
| Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември | 2 439 | 2 216 |

Изпълнителен директор:

(Иванка Данчева)

Главен Счетоводител (съставител):

(Теменужка Белоперкинска)

26.11.2014 г.

София

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД

МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 30.09.2014 г.

| | Основен акционерен 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 рапо 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) |
| Презчислен остатък към 31.12.2012 г. | 5 500 | 37 597 | 550 | 23 631 | 20 328 | 87 606 | 1 984 | 89 590 |
| Променни 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 | - | | - |
| Променни 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 |
| Променни в собствения капитал за 2014 година | | | | | | | | |
| Друг всеобхватен доход | - | (14) | - | - | - | (14) | - | (14) |
| <i>Печалби/Загуби от преоценка на нетекущи активи</i> | | | | | | | | |
| <i>Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба</i> | | (4 879) | | | | (4 879) | | (4 879) |
| <i>Изменения от прилагане на метода на собствения капитал</i> | | (3) | | | | (3) | | (3) |
| <i>Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход</i> | | 4 868 | | | | 4 868 | | 4 868 |
| Печалба /загуба за периода | | | | | 1 304 | 1 304 | 111 | 1 415 |
| Общ всеобхватен доход за 2014 г. | - | (14) | - | - | 1 304 | 1 290 | 111 | 1 401 |
| <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> | | (6) | | | 6 | - | | - |
| Променни в участия в дъщерни предприятия без загуба на контрол | | | | | | | | |
| Салдо на 30 септември 2014 година | 5 500 | 54 117 | 550 | 21 406 | 23 482 | 105 055 | 2 105 | 107 160 |

Изпълнителен директор:

(Иванка Данчева)

Главен Счетоводител (съставител):

(Теменужка Белоперкинска)



26.11.2014 г.

София

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 СЕПТЕМВРИ 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
30 СЕПТЕМВРИ 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 септември 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 2014 и 2013 година Дружеството няма издадени конвертируеми ценни книжа, което обяснява равенството на двата коефициента.

| | 30 септември 2014 | 30 септември 2013 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева) | 1 304 | 1 313 |
| Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди) | 5 500 | 5 500 |
| Основен доход на акция (в лева на акция) | 0.24 | 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.