

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД

ИНДИВИДУАЛЕН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 МАРТ 2015 ГОДИНА



**АЛБЕНА ИНВЕСТ
Холдинг АД**

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.03.2015 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

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

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 31 март 2015 година

	31 март 2015	31 декември 2014
	BGN '000	BGN '000
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	618	633
Инвестиции в дъщерни предприятия	19 193	19 193
Инвестиции в асоциирани предприятия	299	299
Инвестиции на разположение за продажба	53 174	53 174
Инвестиции, държани до падеж	171	221
Нетекущи предоставени заеми	10 264	10 279
Отсрочени данъчни активи	58	58
Общо нетекущи активи	83 777	83 857
Текущи активи		
Материални запаси	4	4
Търговски и други вземания	331	374
Инвестиции, държани до падеж	58	58
Текущи предоставени заеми	847	1 769
Нетекущи активи държани за продажба	102	102
Срочни депозити	21	118
Пари и парични еквиваленти	1 710	618
Общо текущи активи	3 073	3 043
Сума на активите	86 850	86 900
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен акционерен капитал	5 500	5 500
Резерви	69 130	69 130
Неразпределена печалба/непокрита загуба	9 926	9 957
Общо капитал	84 556	84 587
ПАСИВИ		
Нетекущи пасиви		
Задължения към персонала	14	14
Общо нетекущи пасиви	14	14
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	2 265	2 284
Данъчни задължения	1	1
Задължения към персонала	14	14
Общо текущи пасиви	2 280	2 299
Сума на пасивите	2 294	2 313
Сума на собствения капитал и пасивите	86 850	86 900

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева

Дата на съставяне : 28.04.015 г.
гр.София



Главен счетоводител:
Теменужка Белоперкинска

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
към 31 март 2015 година

	31.03.2015 г. BGN '000	31.03.2014г. BGN '000
Приходи от продажби	16	18
Разходи за материали и услуги	(11)	(16)
Разходи за персонала	(95)	(98)
Разходи за амортизации	(15)	(14)
Други разходи	(7)	(6)
Печалба/Загуба от дейността	(112)	(116)
Финансови приходи	81	106
Финансови разходи	-	-
Печалба/загуба преди разходи за данъци	(31)	(10)
Разход за данъци	-	-
Нетна печалба/загуба за периода	(31)	(10)
Друг всеобхватен доход	0	0
Печалби/Загуби от преценка на финансови активи, на разположение за продажба	-	-
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход	-	-
Общ всеобхватен доход	(31)	(10)
Нетна печалба на акция - BGN	-0.01	0.00

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева



Дата на съставяне : 28.04.015 г.
гр.София

Главен счетоводител:
Теменушка Белоперкинска

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД

МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31 март 2015 година

	Основен акционерен капитал	Резерв от преоценки	Други резерви	Надрупани печалби/ загуби	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Остатък към 31.12.2013 г.	5 500	44 243	22 129	9 905	81 777
Промени в началните салда, поради промяна в счетоводната политика, грешки и др.	-	-	-	-	-
Преизчислен остатък към 1.1.2014 г.	5 500	44 243	22 129	9 905	81 777
Промени в собствения капитал за 2014 г.	-	2 758	-	52	2 810
Друг всеобхватен доход	-	2 758	-	-	2 758
Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба		2 758			2 758
Печалба /загуба за периода				829	829
Общ всеобхватен доход за 2014 г.	-	2 758	-	829	3 587
Изплатени дивиденди				(1 155)	(1 155)
Дивиденди с изтекъл давностен срок				378	378
Остатък към 31.12.2014 г.	5 500	47 001	22 129	9 957	84 587
Остатък към 1.01.2015 г.	5 500	47 001	22 129	9 957	84 587
Промени в собствения капитал за 2015 г.	-	-	-	(31)	(31)
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-
Печалба /загуба за периода				(31)	(31)
Общ всеобхватен доход за 2015 г.	-	-	-	(31)	(31)
Изплатени дивиденди					-
Дивиденди с изтекъл давностен срок					-
Остатък към 31.03.2015 г.	5 500	47 001	22 129	9 926	84 556

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева



Главен счетоводител:
Теменушка Белоперкинска

Дата на съставяне : 28.04.015 г.
гр.София

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД

ИНДИВИДУАЛЕН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 МАРТ 2015 ГОДИНА

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 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 31.12.2014 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 31.12.2014 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 2013 г.	5 500	5 500
Към 31 декември 2014 г.	5 500	5 500
Към 31 март 2015 г.	5 500	5 500

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД

ИНДИВИДУАЛЕН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 МАРТ 2015 ГОДИНА

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 март 2015	31 декември 2014
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	(31)	829
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция (в лева на акция)	-0.01	0.15

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.