

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 юни 2015 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 – 7

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
 КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2015 ГОДИНА
 КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ КЪМ 30.06.2015г.

	Приложения	30 юни 2015 BGN '000	31 декември 2014 BGN '000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Инвестиционни имоти	3	25 787	25 790
Имоти, машини и съоръжения	4	16 939	17 285
Нематериални дълготрайни активи	5	2	2
Инвестиции в асоциирани предприятия	6	852	4 270
Инвестиции на разположение и за продажба	7	53 231	53 231
Инвестиции, държани до падеж	8	171	221
Нетекущи предоставени заеми	9	7 948	7 948
Отсрочени данъчни активи	10	304	304
Общо нетекущи активи		105 234	109 051
Текущи активи			
Материални запаси	11	327	299
Търговски и други вземания	12	1 569	1 209
Инвестиции, държани до падеж	8	58	58
Текущи предоставени заеми	9	72	1 035
Нетекущи активи, държани за продажба	13	102	102
Данъци за възстановяване	14	39	7
Срочни депозити	15	129	339
Пари и парични еквиваленти	16	4 317	1 381
Общо текущи активи		6 613	4 430
ОБЩО АКТИВИ		111 847	113 481
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Основен акционерен капитал	17	5 500	5 500
Резерви	18	77 660	78 502
Неразпределена печалба/непокрита загуба		19 040	22 954
Общо капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на предприятието майка		102 200	106 956
Неконтролиращо участие		1 997	2 040
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		104 197	108 996
ПАСИВИ			
Нетекущи пасиви			
Пасиви по отсрочени данъци	10	1 481	1 479
Задължения към персонала	19	22	14
Общо нетекущи пасиви		1 503	1 493
Текущи пасиви			
Задължения по заеми	20	265	205
Търговски и други задължения	21	5 578	2 614
Задължения към персонала	22	169	118
Данъчни задължения	23	135	55
Общо текущи пасиви		6 147	2 992
ОБЩО ПАСИВИ		7 650	4 485
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		111 847	113 481

Изпълнителен директор:

(Иванка Дацчева)

Съставител:

(Теменушка Белоперкинска)

25.08.2015

София

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
 КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2015 ГОДИНА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД КЪМ 30.06.2015 г.

	Прил.	30.06.2015 г. BGN '000	30.06.2014 г. BGN '000
Приходи			
Приходи от продажби	25	2 316	2 533
Други приходи	26	130	152
Общо приходи		2 446	2 685
Разходи			
Разходи за материали и услуги	27	(923)	(1 114)
Разходи за персонала	28	(883)	(921)
Разходи за амортизации	4,5	(504)	(524)
Други разходи	29	(151)	(131)
Балансова стойност на продадените активи		(68)	(83)
Общо оперативни разходи		(2 529)	(2 773)
Финансови приходи	30	122	579
Финансови разходи	31	(8)	(8)
Дял от резултати на асоциирани предприятия	6	(64)	18
(Загуба)/печалба от освобождаване на инвестиции в асоциирани предприятия, нетно		(1 984)	
Печалба/загуба преди разходи за данъци		(2 017)	501
Разход за данъци	33	(1)	(32)
Нетна печалба/загуба за периода		(2 018)	469
Печалба/Загуба, отнасяща се към:			
Притежателите на собствения капитал на дружеството - майка		(2 007)	485
Неконтролиращо участие		(11)	(16)
Друг всеобхватен доход		-	-
Общ всеобхватен доход		(2 018)	469
Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:			
Притежателите на собствения капитал на дружеството - майка		(2 007)	485
Неконтролиращо участие		(11)	(16)
Основна нетна печалба на акция - BGN	34	(0.36)	0.09

Изпълнителен директор:

(Иванка Данчева)

Съставител:

(Теменужка Белоперкинска)

25.08.2015

София

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
 КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2015 ГОДИНА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ КЪМ 30.06.2015 г.

	30.06.2015г. BGN '000	30.06.2014г. BGN '000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	2860	3 165
Плащания на доставчици	(1 297)	(1 398)
Плащания към персонала и за социално осигуряване	(780)	(817)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(413)	(289)
Платени данъци върху печалбата	(11)	(11)
Други постъпления/(плащания), нетно	5	(111)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	364	539
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и съоръжения	(149)	(304)
Постъпления от продажба на финансови активи	1 370	
Плащания по предоставени заеми и депозити	(65)	(4 800)
Постъпления по предоставени заеми и депозити	1 053	4 993
Получени лихви по предоставени депозити и заеми	272	194
Други парични потоци от инвестиционна дейност	51	(26)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	2 532	57
Парични потоци от финансова дейност		
Плащания за дивиденди	(44)	(41)
Платени лихви и такси по получени заеми	(4)	(5)
Други парични потоци от финансова дейност	60	44
Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност	12	(2)
Нетно (намаление) / увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	2 908	594
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	1 409	2 003
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни	4 317	2 597

Изпълнителен директор:

(Иванка Данчева)

Съставител:

(Теменужка Белоперкинска)

25.08.2015

София

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
 КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2015 ГОДИНА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 30.06.2015г.

	Основен акционерен капитал	Резерв от проценки	Законови резерви	Допълнителни резерви	Натрупани печалби/ загуби	Собствен капитал за групата	Неконтроли рашо участие	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Остатък към 31.12.2013 г.	5 500	53 841	550	23 632	21 011	104 534	2 011	106 545
Презчислен остатък към 31.12.2013 г.	5 500	53 841	550	23 632	21 011	104 534	2 011	106 545
Общ всеобхватен доход за 2014 г.		2 705	-		489	3 194	47	3 241
Изплатен дивиденди					(1 155)	(1 155)	(17)	(1 172)
Дивиденди с изтекъл давностен срок					387	387		387
Покриване на загуби				(2 226)	2 226	-		-
Промени в участия в дъщерни предприятия без загуба на контрол	-	1			(5)	(4)	(1)	(5)
Реинтегриран преоценъчен резерв		(1)			1	-		-
Салдо на 31 декември 2014 година	5 500	56 546	550	21 406	22 954	106 956	2 040	108 996
Общ всеобхватен доход за 2015 г.					(2 007)	(2 007)	(11)	(2 018)
Изплатени дивиденди					(2 750)	(2 750)	(32)	(2 782)
Дивиденди с изтекъл давностен срок						-		-
Покриване на загуби				(832)	832	-	-	-
Промени в участия в дъщерни предприятия без загуба на контрол						-		-
Реинтегриран преоценъчен резерв		(9)		(1)	11	1		1
Салдо на 30 юни 2015 година	5 500	56 537	550	20 573	19 040	102 200	1 997	104 197

Изпълнителен директор:

(Иванка Данчева)

Съставител:

(Теменужка Белоперкинска)



25.08.2015

София

1. Резюме на дейността

“Албена инвест холдинг”АД (Дружеството-майка) 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 съчастия 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 Групата към 31.12.2014 г.

Отделните елементи на финансовите отчети на Групата се оценяват във валутата на основната икономическа среда, в която предприятията извършват 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 Групата съответстват на тези, изложени в годишните финансови отчети на Групата към 31.12.2014 г.

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

30 юни 2015 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго)

3. Приложения:

4. Имоти, машини и съоръжения

	Земи	Сгради	Машини, оборудване, съоръжения	Транспорт ни средства	Други активи	Капи тализи ран и разхо ди	Общо
<i>Отчетна стойност</i>							
Салдо към 31.12.2014	6 016	5 405	1 952	12 032	636	359	26 400
Постъпили			1	148	2	7	158
Излезли			(145)				(145)
Салдо към 30.06.2015	6 016	5 405	1 808	12 180	638	366	26 413
<i>Амортизация</i>							
Салдо към 31.12.2014		684	1 581	6 330	520		9 115
Начислени		78	25	375	26		504
Излезли			(145)				(145)
Салдо към 30.06.2015	-	762	1 461	6 705	546	-	9 474
<i>Балансова стойност</i>							
Балансова стойност към 31.12.2014	6 016	4 721	371	5 702	116	359	17 285
Балансова стойност към 30.06.2015	6 016	4 643	347	5 475	92	366	16 939

17. 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 30 юни 2015 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

ГРУПА АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

30 юни 2015 г.

равни права на акционерите.

34. 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 юни 2015 и 2014 година Дружеството няма издадени конвертируеми ценни книжа, което обяснява равенството на двата коефициента.

	30 юни 2015	30 юни 2014
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	(2 007)	485
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция (в лева на акция)	(0.36)	0.09

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.

Събития след датата на междинния баланс

След датата на междинния баланс не са настъпили коригиращи събития или такива, които следва да се оповестяват.