

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 септември 2013 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 -7

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
30 септември 2013 година

	30 септември 2013	31 декември 2012
	BGN '000	BGN '000
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	31 642	30 237
Нематериални активи	6	4
Инвестиционни имоти	11 262	11 624
Инвестиции в асоциирани предприятия	4 456	4 360
Финансови активи на разположение за продажба	34 622	34 195
Инвестиции, държани до падеж	258	299
Нетекущи предоставени заеми	5 513	7 081
Отсрочени данъчни активи	347	351
	<u>88 106</u>	<u>88 151</u>
Текущи активи		
Материални запаси	667	690
Активи класифицирани като държани за продажба		413
Търговски и други вземания	2 205	1 084
Предоставени заеми	5 224	2 960
Данъци за възстановяване	60	13
Инвестиции, държани до падеж	53	143
Пари и парични еквиваленти	2 216	3 875
	<u>10 425</u>	<u>9 178</u>
ОБЩО АКТИВИ	<u><u>98 531</u></u>	<u><u>97 329</u></u>
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен акционерен капитал	5 500	5 500
Резерви	61 790	61 792
Неразпределена печалба/непокрита загуба	20 661	20 328
Собствен капитал за групата	<u>87 951</u>	<u>87 620</u>
Неконтролиращо участие	<u>2 082</u>	<u>1 984</u>
Общо капитал	<u><u>90 033</u></u>	<u><u>89 604</u></u>
ПАСИВИ		
Нетекущи пасиви		
Търговски и други задължения	18	
Нетекущи финансови пасиви		
Пасиви по отсрочени данъци	4 422	4 420
Финансирания	62	62
Общо нетекущи пасиви	<u>4 502</u>	<u>4 482</u>
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	3 428	3 009
Текущи финансови пасиви	326	232
Данъчни задължения	69	2
Задължения към персонал	172	
Финансирания	1	
Общо текущи пасиви	<u>3 996</u>	<u>3 243</u>
ОБЩО ПАСИВИ	<u><u>8 498</u></u>	<u><u>7 725</u></u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	<u><u>98 531</u></u>	<u><u>97 329</u></u>

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева



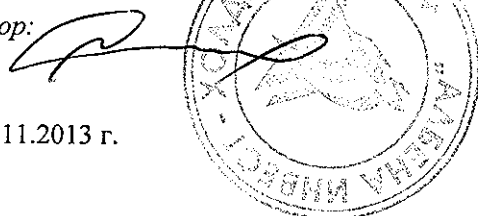
Главен счетоводител:
Теменужка Белоперкинска

Дата на съставяне : 26.11.2013 г.

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
30 септември 2013 година

	30 септември 2013 BGN '000	30 септември 2012 BGN '000
Продължаващи дейности		
Приходи от продажби	4 978	5 984
Други приходи	333	4
Промени в салдата на продукцията и незавършеното производство	(2)	(56)
Капитализирани собствени разходи		
Балансова стойност на продадени активи	(183)	-
Разходи за материали и услуги	(2 554)	(2 166)
Разходи за персонала	(1 380)	(1 271)
Разходи за амортизации	(621)	(609)
Други разходи	(249)	(259)
Печалба/Загуба от дейността	322	1 627
Финансови приходи	969	558
Финансови разходи	(23)	(30)
Дял от резултати на асоциирани предприятия	150	-
Печалба/загуба преди разходи за данъци	1418	2155
Разход за данъци	(8)	0
Текущ данък	(8)	
Изменение за сметка на отсрочени данъци		
Нетна печалба/загуба за периода	1410	2155
в т.ч. печалба/загуба от продължаващи дейности	1410	2155
в т.ч. печалба/загуба от преустановени дейности		
Разпределена по следния начин		
в т.ч. печалба/загуба за групата	1313	2107
в т.ч. печалба/загуба за неконтролиращото участие	97	48
Друг всеобхватен доход	0	0
Печалби/Загуби от преценка на нетекущи активи		
Печалби/Загуби от преценка на финансови активи, на разположение за продажба		
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход		
Общ всеобхватен доход	1410	2155
Нетна печалба на акция - BGN		
от продължаващи дейности на дружеството	0.26	0.39
от преустановени дейности		

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева



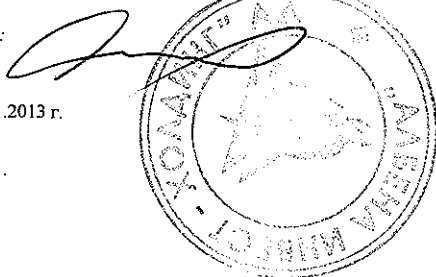
Главен счетоводител:
Теменужка Белоперкинска

Дата на съставяне : 26.11.2013 г.

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 30 септември 2013 година

	Основен акционерен капитал BGN'000	Резерв от преоценки BGN'000	Други резерви BGN'000	Нагружани печалби/ загуби BGN'000	СК за групата BGN'000	Неконтроли рацо участие BGN'000	Общо собствен капитал BGN'000
Остатък към 31.12.2011 г.	5 500	53 502	25 689	20 561	105 252	2 211	107 463
Промяна в началните салда, поради промяна в счетоводната политика, грешки и др.	-	-	-	(116)	(116)	(48)	(164)
Преизчислен остатък към 1.1.2012 г.	5 500	53 502	25 689	20 445	105 136	2 163	107 299
Промяна в собствения капитал за 2012 г.	-	(15 891)	(1 508)	(117)	(17 516)	(179)	(17 695)
Друг всеобхватен доход	-	(15 872)	-	-	(15 872)	-	(15 872)
Печалби/Загуби от преоценка на нетекущи активи					0		-
Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба		(17 635)			(17 635)		(17 635)
Изменения от прилагане на метода на собствения капитал					-		-
Резерв на финансови активи прекласифицирани в печалба или загуба при продажба					-		-
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход		1 763			1 763		1 763
Печалба /загуба за периода				(498)	(498)	(11)	(509)
Общ всеобхватен доход за 2012 г.	-	(15 872)	-	(498)	(16 370)	(11)	(16 381)
Невнесен капитал					-		-
Изкупени собствени акции					-		-
Дивиденди			(256)	(1 119)	(1 375)	(155)	(1 530)
Дивиденди с изтекъл давностен срок				286	286		286
Дарения					-		-
Емисия на капитал					-		-
Разпределение на печалба			1	(1)	-		-
Разпределение на резерви			(1 117)	1 117	-		-
Отписан резерв от преоценки		(10)		10	-		-
Придобити/Освободени дейности				3	3		3
Промяна в участия в дъщерни предприятия без загуба на контрол					-		-
Изменения от метода на прилагане на собствения капитал			(126)	75	(51)		(51)
Други изменения в собствения капитал		(9)	(10)	10	(9)	(13)	(22)
Остатък към 31.12.2012 г.	5 500	37 611	24 181	20 328	87 620	1 984	89 604
Остатък към 1.01.2013 г.	5 500	37 611	24 181	20 328	87 620	1 984	89 604
Промяна в собствения капитал за 2013 г.	-	(3)	1	333	331	98	429
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход					-		-
Печалба /загуба за периода				1 313	1 313	97	1 410
Общ всеобхватен доход за 2013 г.	-	-	-	1 313	1 313	97	1 410
Дивиденди				(1 375)	(1 375)	1	(1 374)
Дивиденди с изтекъл давностен срок				346	346		346
Други изменения в собствения капитал		(3)	1	49	47		47
Остатък към 30.09.2013 г.	5 500	37 608	24 182	20 661	87 951	2 082	90 033

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева



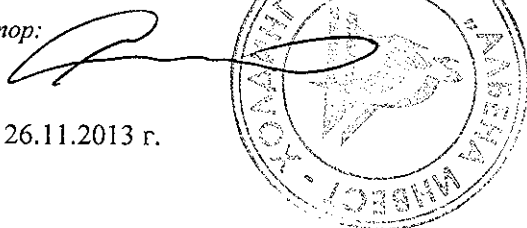
Главен счетоводител:
Темениужка Белоперкинска

Дата на съставяне : 26.11.2013 г.

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
30 септември 2013 година

	30 септември 2013 BGN '000	30 септември 2012 BGN '000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	5 987	5 650
Плащания на доставчици	(3 177)	(2 834)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(1 478)	(1 252)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		
Платени данъци	(574)	(634)
Платени данъци върху печалбата	(23)	(87)
Курсови разлики, нетно	3	
Платени лихви и банкови такси		
Получени лихви		
Други постъпления/(плащания), нетно	(263)	(195)
Нетни парични потоци от оперативната дейност	475	648
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и съоръжения	(762)	(25)
Постъпления от продажба на дълготрайни активи		
Покупки на финансови активи	(301)	
Постъпления от продажба на финансови активи	51	
Плащания по предоставени заеми	(2 288)	
Постъпления от предоставени заеми	2 018	1 236
Получени дивиденди		
Други парични потоци от инвестиционна дейност	(476)	40
Нетни парични потоци използвани в инвестиционната дейност	(1 758)	1 251
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емитирането на акции или други капиталови		52
Изплатени дивиденди	(468)	(1 415)
Постъпления по получени заеми	94	
Плащания по получени заеми		(496)
Платени лихви и такси по получени заеми		
Постъпления по получени депозити		
Плащания по получени депозити		
Платени лихви по получени депозити		
Плащания по финансов лизинг		
Курсови разлики, нето		
Други парични потоци от финансова дейност	(2)	
Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност	(376)	(1 859)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	(1 659)	40
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	3 875	3 854
Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември	2 216	3 894

Изпълнителен директор:
Иванка Данчева



Главен счетоводител:
Теменушка Белоперкинска

Дата на съставяне : 26.11.2013 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 в Република България със следния адрес – Курорт Албена, Административна сграда - офис 219, гр. Балчик, България. Аксиите на дружеството се търгуват на БФБ-София АД

2. База за изготвяне на междинния финансов отчет

Настоящият съкратен междинен консолидиран 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 консолидиран финансов отчет на Дружеството към 31.12.2012 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 финансови отчети са представени в български лева, която е и функционалната валута и валута на представяне на предприятието майка..

Основните счетоводни политики на Групата съответстват на тези, изложени в годишните консолидирани финансови отчети на Групата към 31.12.2012 г.

АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30 септември 2013 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 2011 г.	5 500	5 500
Към 31 декември 2012 г.	5 500	5 500
Към 30 септември 2013 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 31 декември 2011 и 2012 година Дружеството няма издадени конвертируеми ценни книжа, което обяснява равенството на двата коефициента.

	30 септември 2013	30 септември 2012
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	1410	2155
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция (в лева на акция)	0.26	0.39

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.