

**АЛБЕНА ИНВЕСТ - ХОЛДИНГ АД**  
**МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**30 септември 2014 г.**

**СЪДЪРЖАНИЕ**

**Стр.**

Междинен отчет за финансовото състояние	2
Междинен отчет за всеобхватния доход	3
Междинен отчет за промените в собствения капитал	4
Междинен отчет за паричните потоци	5
Съкратени пояснения към междинния финансов отчет	6 – 7

**АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД**  
**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
 към 30 септември 2014 година

	30 септември 2014 BGN '000	31 декември 2013 BGN '000
<b>АКТИВИ</b>		
<b>Нетекущи активи</b>		
Имоти, машини и съоръжения	646	681
Инвестиции в дъщерни предприятия	19 188	19 187
Инвестиции в асоциирани предприятия	299	299
Финансови активи на разположение за продажба	50 507	55 386
Инвестиции, държани до падеж	200	249
Нетекущи предоставени заеми	10 325	8 023
Отсрочени данъчни активи	62	
<b>Общо нетекущи активи</b>	<b>81 227</b>	<b>83 825</b>
<b>Текущи активи</b>		
Материални запаси	4	8
Търговски и други вземания	382	173
Текущи предоставени заеми и депозити	843	3 697
Инвестиции, държани до падеж	54	54
Пари и парични еквиваленти	1 533	1 228
<b>Общо текущи активи</b>	<b>2 816</b>	<b>5 160</b>
<b>Сума на активите</b>	<b>84 043</b>	<b>88 985</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
Основен акционерен капитал	5 500	5 500
Резерви	66 361	66 372
Неразпределена печалба/непокрита загуба	9 918	9 905
<b>Общо капитал</b>	<b>81 779</b>	<b>81 777</b>
<b>ПАСИВИ</b>		
<b>Нетекущи пасиви</b>		
Нетекущи финансови пасиви		4 806
Пасиви по отсрочени данъци		
Задължения към персонала	14	
<b>Общо нетекущи пасиви</b>	<b>14</b>	<b>4 806</b>
<b>Текущи пасиви</b>		
Търговски и други задължения	2 241	2 399
Данъчни задължения	2	3
Задължения към персонала	7	
<b>Общо текущи пасиви</b>	<b>2 250</b>	<b>2 402</b>
<b>Сума на пасивите</b>	<b>2 264</b>	<b>7 208</b>
<b>Сума на собствения капитал и пасивите</b>	<b>84 043</b>	<b>88 985</b>

Изпълнителен директор:  
Иванка Данчева



Главен счетоводител:  
Теменужка Белоперкинска

Дата на съставяне : 22.10.2014 г.  
гр.София

**АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД**  
**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**към 30 септември 2014 година**

	30.09.2014 г. BGN '000	30.09.2013г. BGN '000
Приходи от продажби	65	65
Други приходи		
Балансова стойност на продадени активи	(4)	
Разходи за материали и услуги	(45)	(269)
Разходи за персонала	(342)	(341)
Разходи за амортизации	(43)	(25)
Други разходи	(19)	(45)
<b>Печалба/Загуба от дейността</b>	<b>(388)</b>	<b>(615)</b>
Финансови приходи	1 181	1 395
Финансови разходи	(2)	(12)
<b>Печалба/загуба преди разходи за данъци</b>	<b>791</b>	<b>768</b>
<b>Разход за данъци</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Текущ данък		
Изменение за сметка на отсрочени данъци		
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	<b>791</b>	<b>768</b>
<b>Друг всеобхватен доход</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Печалби/Загуби от преоценка на нетекущи активи		
Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба		
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход		
<b>Общ всеобхватен доход</b>	<b>791</b>	<b>768</b>
<b>Нетна печалба на акция - BGN</b>		
от продължаващи дейности	0.14	0.14
от преустановени дейности		

Изпълнителен директор:  
Иванка Данчева



Главен счетоводител:  
Теменушка Белоперкинска

Дата на съставяне : 22.10.2014 г.  
гр.София

АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 30 септември 2014 година

	Основен акционерен капитал BGN'000	Резерв от преоценки BGN'000	Други резерви BGN'000	Натрупани печалби/ загуби BGN'000	Общо собствен капитал BGN'000
Остатък към 31.12.2012 г.	5 500	27 659	22 129	10 202	65 490
Промени в началните салда, поради промяна в счетоводната политика, грешки и др.	-	-	-	-	-
Преизчислен остатък към 1.1.2013 г.	5 500	27 659	22 129	10 202	65 490
Промени в собствения капитал за 2013 г.	-	16 584	-	(297)	16 287
Друг всеобхватен доход	-	16 584	-	-	16 584
Печалби/Загуби от преоценка на нетекущи активи					-
Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба		18 427			18 427
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход		(1 843)			(1 843)
Печалба /загуба за периода				732	732
Общ всеобхватен доход за 2013 г.	-	16 584	-	732	17 316
Дивиденди				(1 375)	(1 375)
Дивиденди с изтекъл давностен срок				346	346
Дарения					-
Емисия на капитал					-
Остатък към 31.12.2013 г.	5 500	44 243	22 129	9 905	81 777
Остатък към 1.01.2014 г.	5 500	44 243	22 129	9 905	81 777
Промени в собствения капитал за 2014 г.	-	(11)	-	13	2
Друг всеобхватен доход	-	(11)	-	-	(11)
Печалби/Загуби от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба		(11)			(11)
Изменения от прилагане на метода на собствения капитал					-
Резерв на финансови ативи прекласифицирани в печалба или загуба при продажба					-
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход					-
Печалба /загуба за периода				791	791
Общ всеобхватен доход за 2014 г.	-	(11)	-	791	780
Дивиденди				(1 155)	(1 155)
Дивиденди с изтекъл давностен срок				377	377
Остатък към 30.09.2014 г.	5 500	44 232	22 129	9 918	81 779

Изпълнителен директор:  
Иванка Данчева



Дата на съставяне : 22.10.2014 г.  
гр.София

Главен счетоводител:  
Теменушка Белоперкинска

**АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД**

**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

към 30 септември 2014 година

	30.09.2014 г.	30.09.2013 г.
	BGN '000	BGN '000
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	78	168
Плащания на доставчици	(60)	(222)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(319)	(376)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(39)	(35)
Други постъпления/(плащания), нетно	(6)	(17)
<b>Нетни парични потоци от оперативната дейност</b>	<b>(346)</b>	<b>(482)</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
Покупки на имоти, машини и съоръжения	(9)	(113)
Покупки на финансови активи		(301)
Плащания по предоставени заеми и депозити	(5 023)	(2 852)
Постъпления по предоставени заеми	5 061	2 551
Постъпления по предоставени депозити	821	14
Постъпления от дивиденди	580	271
Други парични потоци от инвестиционна дейност	50	51
<b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционната дейност</b>	<b>1 480</b>	<b>(379)</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>		
Плащания за дивиденди	(827)	(765)
Постъпления по получени депозити	120	
Плащания по получени депозити	(120)	
Други парични потоци от финансова дейност	(2)	3
<b>Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност</b>	<b>(829)</b>	<b>(762)</b>
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	305	(1 623)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	1 228	2 379
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември</b>	<b>1 533</b>	<b>756</b>

Изпълнителен директор:  
Иванка Данчева



Дата на съставяне : 22.10.2014 г.  
гр.София

Главен счетоводител:  
Теменужка Белоперкинска

**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.

**АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД**  
**СЪКРАТЕНИ ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**30 септември 2014 г.**

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

**3 Основен капитал**

	<b>Брой акции (хиляди)</b>	<b>Стойност (хил. лв)</b>
Към 31 декември 2012 г.	5 500	5 500
Към 31 декември 2013 г.	5 500	5 500
Към 30 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 2011 и 2010 година Дружеството няма издадени конвертируеми ценни книжа, което обяснява равенството на двата коефициента.

	<b>30 септември 2014</b>	<b>30 септември 2013</b>
Нетна печалба/загуба/, подлежаща на разпределение (в хиляди лева)	791	768
Среднопретеглен брой акции в обръщение (в хиляди)	5 500	5 500
Основен доход на акция (в лева на акция)	<b>0.14</b>	<b>0.14</b>

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.