

КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

КЪМ 30.06.2016г.



**АЛБЕНА ИНВЕСТ
Холдинг АД**

ГРУПА „АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД

КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА

Съдържание

КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ.....	4
КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД.....	5
КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ.....	7
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА.....	8
1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИКОНОМИЧЕСКАТА ГРУПА.....	8
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ГРУПАТА.....	11
3. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ.....	36
4. ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	36
5. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	37
6. ИНВЕСТИЦИИ В АСОЦИИРАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	37
7. ФИНАНСОВИ АКТИВИ НА РАЗПОЛОЖЕНИЕ ЗА ПРОДАЖБА	37
8. ИНВЕСТИЦИИ, ДЪРЖАНИ ДО ПАДЕЖ.....	38
9. ПРЕДОСТАВЕНИ ЗАЕМИ	38
10. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЧНИ АКТИВИ И ПАСИВИ	39
11. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ.....	40
12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ.....	40
13. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ ДЪРЖАНИ ЗА ПРОДАЖБА.....	40
14. ДАНЪЦИ ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ	41
15. СРОЧНИ ДЕПОЗИТИ	41
16. ПАРИ И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ.....	41
17. АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ	42
18. РЕЗЕРВИ	42
19. НЕТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА.....	43
20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМИ	43
21. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ.....	43
22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА.....	43
23. ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	43
25. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ.....	45
26. ДРУГИ ДОХОДИ.....	46
27. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И УСЛУГИ	47
28. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	47
29. ДРУГИ РАЗХОДИ	48
30. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ.....	48
31. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ.....	48
32. ОБЕЗЦЕНКА НА НЕТЕКУЩИ АКТИВИ.....	49
33. РАЗХОД ЗА ДАНЪЦИ.....	49

ГРУПА „АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД

КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА

34.	<i>НЕТНА ПЕЧАЛБА НА АКЦИЯ</i>	49
35.	<i>СВЪРЗАНИ ЛИЦА</i>	49
36.	<i>УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК</i>	51
37.	<i>СПРАВЕДЛИВА СТОЙНОСТ</i>	54
38.	<i>ОБОБЩЕНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА</i>	56
39.	<i>УСЛОВНИ АКТИВИ И ПАСИВИ</i>	57
40.	<i>СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД</i>	57

КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 30 юни 2016 година	Прилож	30 юни 2016 BGN '000	31 декември 2015 BGN '000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Инвестиционни имоти	3	27258	27269
Имоти, машини и съоръжения	4	13189	16432
Нематериални активи	5	3	1
Инвестиции в асоциирани предприятия	6	744	755
Инвестиции на разположение за продажба	7	42022	46796
Инвестиции, държани до падеж	8	121	179
Нетекущи предоставени заеми	9	6632	6332
Отсрочени данъчни активи	10	336	336
Общо нетекущи активи		90305	98100
Текущи активи			
Материални запаси	11	186	169
Търговски и други вземания	12	1760	905
Инвестиции, държани до падеж	8	64	64
Текущи предоставени заеми	9	1250	1738
Нетекущи активи държани за продажба	13	102	102
Данъци за възстановяване	14	35	26
Срочни депозити	15	404	168
Пари и парични еквиваленти	16	5316	2460
Общо текущи активи		9117	5632
Сума на активите		99422	103732
СОБСТВЕН КАПИТАЛ, НЕКОНТРОЛИРАЩО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ			
Капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на предприятието майка			
Основен акционерен капитал	17	5500	5500
Резерви	18	65876	71400
Неразпределена печалба/непокрита загуба		20092	20024
Общо капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на предприятието майка		91468	96924
Неконтролиращо участие		2046	2012
Общо собствен капитал		93514	98936
ПАСИВИ			
Нетекущи пасиви			
Пасиви по отсрочени данъци	10	1609	1609
Задължения към персонала	19	40	22
Общо нетекущи пасиви		1649	1631
Текущи пасиви			
Задължения по заеми	20	236	235
Търговски и други задължения	21	3707	2759
Задължения към персонала	22	186	115
Данъчни задължения	23	130	56
Общо текущи пасиви		4259	3165
Сума на пасивите		5908	4796
Сума на собствения капитал и пасивите		99422	103732

Приложенията на страници от 8 до 57 са неразделна част от финансовия отчет.

Изпълнителен директор:

Иванка Данчева



Съставител:

Теменушка Белоперкинска

Дата на съставяне : 24.08.2016 г.

КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

към 30 юни 2016 година	При лож ение	30.06.2016 г. BGN '000	30.06.2015г. BGN '000
Приходи от продажби	25	2547	2391
Други доходи	26	(194)	64
Общо приходи		2353	2455
Разходи за материали и услуги	27	(907)	(889)
Разходи за персонала	28	(1039)	(883)
Разходи за амортизации	4,5	(495)	(504)
Други разходи	29	(181)	(185)
Балансова стойност на продадени стоки		(69)	(68)
Общо оперативни разходи		(2691)	(2529)
Финансови приходи	30	539	113
Финансови разходи	31	(12)	(1992)
Обезценка на нетекущи активи	32		
Дял от резултати на асоциирани предприятия	6	(11)	(64)
Печалба/загуба преди разходи за данъци		178	(2017)
Разход за данъци	33		(1)
Нетна печалба/загуба за периода		178	(2018)
Печалба/Загуба, отнасяща се към:			
Притежателите на собствения капитал на дружеството-майка		141	(2007)
Неконтролиращо участие		37	(11)
Друг всеобхватен доход		(4774)	
Компоненти на друг всеобхватен доход, които могат да се прекласифицират в печалби и загуби		(4744)	
Печалби/Загуби от преценка на финансови активи, на разположение за продажба		(4774)	
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход			
Компоненти на друг всеобхватен доход, които не могат да се прекласифицират в печалби и загуби			
Печалби/Загуби от преценка на нетекущи активи			
Данъци върху позиции от друг всеобхватен доход			
Общ всеобхватен доход		(4596)	(2018)
Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:			
Притежателите на собствения капитал на дружеството - майка		(4633)	(2007)
Неконтролиращо участие		37	(11)
Основна нетна печалба на акция – BGN	34	0.03	(0.36)

Приложенията на страници от 8 до 57 са неразделна част от финансовия отчет.

Изпълнителен директор:

Иванка Данчева

Дата на съставяне : 24.08.2016 г.



Съставител:

Теменушка Белоперкинска

ГРУПА „АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД

КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА

КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

към 30 юни 2016 година

Прил.

30.06.2016 г.

30.06.2015 г.

BGN '000

BGN '000

Парични потоци от оперативна дейност

Постъпления от клиенти	2907	2860
Плащания на доставчици	(1326)	(1297)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(902)	(780)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(423)	(413)
Платени данъци върху печалбата	(15)	(11)
Други постъпления/(плащания), нетно	(5)	5

Нетни парични потоци от оперативната дейност

236 **364**

Парични потоци от инвестиционна дейност

Покупки на имоти, машини и съоръжения и инвестиционни имоти	(245)	(149)
Постъпления от продажба на имоти, машини и оборудване	2814	
Постъпления от продажба на финансови активи		1370
Плащания за покупка на финансови активи		
Плащания по предоставени заеми и депозити	(1036)	(65)
Постъпления по предоставени заеми и депозити	978	1053
Получени лихви по предоставени заеми и депозити	95	272
Постъпления от дивиденди		
Други парични потоци от инвестиционна дейност	56	51

Нетни парични потоци използвани в инвестиционната дейност

2662 **2532**

Парични потоци от финансова дейност

Плащания за дивиденди	(39)	(44)
Постъпления по получени заеми		60
Плащания по получени заеми	(3)	(4)
Други парични потоци от финансова дейност		

Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност

(42) **12**

Нетно намаление/увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти

2856 2908

Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари

2460 1409

Парични средства и парични еквиваленти на 31 юни

16

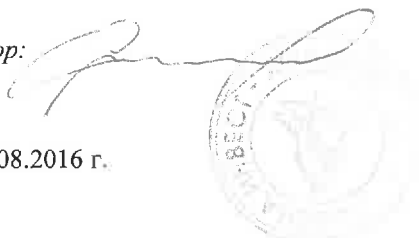
5316

4317

Приложенията на страници от 8 до 57 са неразделна част от финансовия отчет.

Изпълнителен директор:

Иванка Данчева



Съставител:

Теменужска Белоперкинска

Дата на съставяне : 24.08.2016 г.

ГРУПА „АЛБЕНА ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД

КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 30.06.2016 година

Капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на предприятието майка

	Основен акционерен капитал	Резерв от преоценки	Законови резерви	Допълни телни резерви	Натрупа ни печалби/ загуби	ОБЩО	Неконтр олиращо участие	ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо към 31.12.2014 г.	5500	56546	550	21406	22954	106956	2040	108996
Общ всеобхватен доход за 2015 г.		(6288)			(1627)	(7915)	87	(7828)
Изплатени дивиденди					(2750)	(2750)	(32)	(2782)
Дивиденди с изтекъл давностен срок					550	550		550
Покриване на загуби				(851)	851	-		-
Промени в участия в дъщерни предприятия без загуба на контрол		15		84	(16)	83	(83)	-
Реинтегриран преоценъчен резерв		(62)			62	-		-
Салдо към 31.12.2015 г.	5500	50211	550	20639	20024	96924	2012	98936
Общ всеобхватен доход за 2016 г.		(4774)			141	(4633)	37	(4596)
Изплатени дивиденди					(825)	(825)	(2)	(827)
Дивиденди с изтекъл давностен срок								
Покриване на загуби				(1055)	1055	-		-
Други изменения				305	(303)	2	(1)	1
Реинтегриран преоценъчен резерв								-
Остатък към 30.06.2016 г.	5500	45437	550	19889	20092	91468	2046	93514

Приложенията на страници от 8 до 57 са неразделна част от финансовия отчет.

Изпълнителен директор:

Иванка Данчева



Съставител:

Теменужка Белоперкинска

Дата на съставяне : 24.08.2016 г.