

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ДОКЛАД
на управлението по чл. 39 от
Закона за счетоводството

2022 година

„АЛТ КО“ ЕООД 1606 София, бул. “Македония” №18, сграда във вътрешен двор, ет.4

Обща информация за дружеството

През 2022 година дружеството се преобразува от дружество с ограничена отговорност в еднолично дружество с ограничена отговорност. Капиталът става собственост изцяло на „Блуум Гардънс“ АД.

Дружеството се управлява и представлява от Ивайло Пешев.

Капиталът на дружеството остава непроменен в размер на 100 000 лева, разпределен в 100 000 бр. дялове, всеки с номинална стойност от 1 лев.

Предмет на дейност

Основният предмет на дейност на дружеството е зеленчукопроизводство – основно производство и реализация на оранжерийни домати и краставици. Зеленчукопроизводството се осъществява в гр. Кресна в собствена оранжерия. Общата стопанисвана площ е 194.800 дка, от които 120 дка са покрити оранжерийна площ / четири блока по 30 дка /. Дружеството е наемател на търговска площ на зеленчукова борса „Слатина Булгарплод“, ЕАД, където основно се реализира произведената продукция.

„Алт Ко“ ЕООД има внедрено комбинирано производство на топлина и електроенергия, като количествата произведена ел.енергия се изкупуват, а произведената топлинна енергия се използва за отопление на отглежданите култури.

За изкупуването на ел.енергия има сключен Договор №15896/20.08.2020 година за управление на продажбата на електрическа енергия. „Алт Ко“ ЕООД е участник в балансираща група на „ЕЛЕКТРОХОЛД Трейд“ ЕАД, наричан Координатор и продава чрез Координатора цялото количество електрическа енергия на борсовия пазар на електрическа енергия чрез търговски графици.

През 2019 година се сключи и Договор №ВЕКП-17/21.06.2019 г. с Фонд „Сигурност на електроенергийната система“, като предмет на договора е компенсирането на производителя на електрическа енергия чрез изплащане на Премия за нетното количество електрическа енергия от ВЕКП, произведено от енергийния обект и регистрирано с месечен сертификат за произход. Размерът на премията е 60,35 лева за 1 MW.

Основни показатели

Трудови ресурси

Списъчният състав на персонала към 31.12.2022 година е 49 души.

През отчетната година в дружеството са постъпили 13 човека и са напуснали 26.

Средно-списъчният брой за периода Януари-Декември 2022 г. и Януари-Декември 2021 е разпределен по категории както следва:

Категории персонал	Средно списъчен състав	Средно списъчен състав
	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Средно списъчен брой	57	56
Ръководители	3	3
Аналитични специалисти	1	1
Техници и други приложни специалисти	8	7
Административен персонал	1	1
Персонал, зает с услуги на населението, търговия и охрана	10	9
Квалифицирани работници в селското с-во	28	29
Квалифицирани производствени работници	0	0
Оператори на машини и съоръжения	3	3
Други професии	3	3

Финансово състояние

Общо приходи от дейността – хил.лв.

Нетни приходи	2022	2021	Разлика
Продукция	6 987	4 469	2 518
Стоки			
Услуги	17	20	(3)
Финансирания	925	186	739
Други	66	23	43
Общо	7 995	4 698	3 297

За отчетния период приходите от дейността са 7 995 хил.лева при 4 698 хил.лева за 2021 година, увеличение от 70.18 % за 3 297 хил.лева.

Общо разходи за дейността – хил.лева

	Разходи за дейността	2022 г. Хил.лева	2021 г. Хил.лева	% към общото за 2022	Разлика хил.лева 2022/2021
1.	Разходи за материали	4 613	2 194	72.74	2 419
2.	Разходи за външни у-ги	336	199	5.30	137
3.	Разходи за амортизации и обезценка	344	356	5.43	(12)
4.	Разходи за възнаграж-я	644	560	10.15	84
5.	Разходи за осигуровки	115	108	1.81	7
6.	Други разходи	278	290	4.38	(12)
7.	Разходи за лихви	8	5	0.13	3
8.	Други финансови р-ди	2	2	0.03	
9.	Отрицателни разлики вал.курсове	2	51	0.03	(49)
	Общо разходи	6 342	3 765	100.00	2 577

И през 2022 година най-голям относителен дял имат разходите за материали – 72.74 % при 58.27 % за 2021 година, трудови възнаграждения – 10.15 % при 14.88 % за 2021 година, социални осигуровки 1.81 % при 2.87 % за 2021 година.

Резултатът от дейността на дружеството през 2022 година е счетоводна печалба в размер на 1 653 хиляди лева, данъчна печалба 1 493 хил. лева, върху която е начислен корпоративен данък в размер на 149 хил. лева. Нетният финансов резултат за анализирания период е печалба в размер на 1 487 хил. лева.

ПОКАЗАТЕЛИ ХАРАКТЕРИЗИРАЩИ

РЕНТАБИЛНОСТТА

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение	Фактор 1	Фактор 2
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	1 653	933	720		
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	1 487	836	651		
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	7 004	4 489	2 515		
4.	Собствен капитал	т.4	2 615	1 990	625		
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	384	1 092	(708)		
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	2 999	3 082	(83)		
7.	Обща сума на активите	т.7	2 969	3 064	(95)		
	Брутни коефициенти						
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1 / т.3)	0.2360	0.2078	0.0282	(0.0746)	0.1028
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1 / т.6)	0.5512	0.3027	0.2485	0.2284	0.2401
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1 / т.4)	0.6321	0.4688	0.1633	(0.1121)	0.2753
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1 / т.5)	4.3047	0.8544	3.4503	1.5753	1.8750
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1 / т.7)	0.5568	0.3045	0.2522	0.0097	0.2425
	Нетни коефициенти						
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2 / т.3)	0.2123	0.1862	0.0261	(0.0669)	0.0929
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2 / т.6)	0.4958	0.2713	0.2246	0.0075	0.2171
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2 / т.4)	0.5686	0.4201	0.1485	(0.1004)	0.2489
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2 / т.5)	3.8724	0.7656	3.1068	1.4115	1.6953
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2 / т.7)	0.5008	0.2728	0.2280	0.0087	0.2193

Показателят Коефициент на рентабилност на приходите от продажби - **брутен** като цяло се е увеличил с 0,0282.

Увеличението на първия фактор Нетен размер на приходите от продажби със сумата от 2 515 хил. лв. води до намаление на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с (0.0746).

Увеличението на втория фактор Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/) със сумата от 720 хил. лв. води до увеличение на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с 0,1028.

Показателят Коефициент на рентабилност на приходите от продажби - **нетен** като цяло е увеличен с 0.0261.

Увеличението на първия фактор Нетен размер на приходите от продажби със сумата от 2 515 хил. лв. води до намаление на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с (0.0669).

Увеличението на втория фактор Нетен финансов резултат (печалба/загуба/) със сумата от 651 хил. лв. води до увеличение на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с 0.0929.

Дружеството не използва специфични финансови инструменти.

Инвестиции през 2022 година

През 2022 година са извършени инвестиции в дружеството на стойност 145 хиляди лева.

Рискови фактори

Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важни от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Общото управление на риска на дружеството е насочен основно върху управлението и ликвидния риск.

• Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути.

Дружеството извършва дейност с чуждестранни контрагенти. Всички разплащания са в евро, поради което то не е изложено на значим валутен риск. То не поддържа валутна експозиция, различна от националната валута и еврото.

• Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и обичайно в предвидените срокове задълженията си към него. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции се осъществяват в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно съгласно установената политика на дружеството.

• Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервирана политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност.

Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

Не са настъпили важни събития в дейността на дружеството след годишното приключване, които да окажат влияние върху неговата дейност.

Важни научни изследвания и разработки

Дейността на „АЛТ КО“ ЕООД не е свързана с извършването на научни изследвания и разработки.

Придобити собствени акции

Дружеството не е придобивало собствени акции по реда на Чл. 187д от Търговския закон.

Планирана стопанска политика на дружеството през 2023 г.

- ✓ Увеличаване на обема на производството
- ✓ Оптимизиране и намаление на разходите
- ✓ Повишаване на ефективността от основна дейност
- ✓ Нови инвестиции в производството свързани с подобряване на автоматизацията

В заключение: С настоящия доклад се постарахме да представим най-съществената информация, с цел да се придобие реална и вярна представа за финансовото състояние на Дружеството.

31 януари 2023 година

Ивайло Пешев
(Управител „Алт Ко“ ЕООД)

