

Алтернатив Инвестмънтс АД

ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към 31.12.2022 г.

Представяващ:

Десислава Иванчева Педкова



Съставител:

Георги Димов Чакъров

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Алтернатив Инвестмънтс АД
към 31.12.2022 г.

АКТИВ	текуща година	предходна година
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	(хиЛ.лв.)	(хиЛ.лв.)
<i>Нетекущи (дълготрайни) активи</i>		
Нематериални активи		
<i>Общо за група I:</i>	-	-
Дълготрайни материални активи		
Земни и сгради, в т.ч.	105	113
сгради	105	113
<i>Общо за група II:</i>	105	113
Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група	19 548	19 548
<i>Общо за група III:</i>	19 548	19 548
Отсрочени данъци	128	162
<i>Общо за раздел Б:</i>	19 781	19 823
<i>Текущи (краткотрайни) активи</i>		
Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	150	150
Вземания от предприятия от група, в т.ч.	18 806	19 306
Други вземания, в т.ч.	33 787	19 933
<i>Общо за група II:</i>	52 743	39 389
Парични средства, в т.ч.		
<i>Общо за група IV:</i>	-	-
<i>Общо за раздел В:</i>	52 743	39 389
СУМА НА АКТИВА	72 524	59 212

ПАСИВ	текуща година	предходна година
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	(ХИЛ. ЛВ.)	(ХИЛ. ЛВ.)
Собствен капитал		
Записан капитал	335	335
Резерви		
Законови резерви	20	20
Други резерви	383	383
Общо за група IV:	403	403
Надрупана печалба, загуба от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	(118)	
Общо за група V:	(118)	-
Текуща печалба (загуба)	28 620	(118)
Общо за раздел A:	29 240	620
Задължения		
Задължения към доставчици, в т.ч.	101	102
- до 1 година	101	102
Задължения към предприятия от група, в т.ч.	38 962	54 302
- до 1 година	21 653	21 438
- над 1 година	17 309	32 864
Други задължения, в т.ч.	4 221	4 188
до 1 година	4 221	4 188
- данъчни задължения, в т.ч.	3	2
до 1 година	3	2
Общо за раздел B, в т.ч.:	43 284	58 592
- до 1 година	25 975	25 728
- над 1 година	17 309	32 864
СУМА НА ПАСИВА	72 524	59 212

Дата на съставяне:
14.6.2023

Съставител:
Георги Димов Чакъров

Ръководител:
Десислава Иванчева Недкова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Алтернатив Инвестмънтс АД
към 31.12.2022 г.

	текуща година (хиЛ.Лв.)	предходна година (хиЛ.Лв.)
РАЗХОДИ		
Разходи за суровини материали и външни услуги, в т.ч.	13	12
б/ външни услуги	13	12
Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	8	8
а/ разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи, в т.ч.	8	8
- разходи за амортизации	8	8
Общо разходи за оперативната дейност	21	20
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	1 715	810
а/ разходи, свързани с предприятия от група	1 714	758
Общо финансови разходи	1 715	810
ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	28 654	-
ОБЩО РАЗХОДИ	1 736	830
СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	28 654	-
Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	34	(13)
ПЕЧАЛБА	28 620	
ВСИЧКО	30 390	817

	текуща година (ХИЛ.ЛВ.)	предходна година (ХИЛ.ЛВ.)
ПРИХОДИ		
Други приходи, в т.ч.	1	
Общо приходи от оперативна дейност	1	-
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	28 800	
- приходи от участия в предприятия от група		
Други лихви и финансови приходи в т.ч	1 589	699
- приходи от предприятия от група	1 587	72
Общо финансови приходи	30 389	699
ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	-	131
ОБЩО ПРИХОДИ	30 390	699
СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	-	131
ЗАГУБА	-	118
ВСИЧКО	30 390	817

Дата на съставяне:
14.6.2023

Съставител:
Георги Димов Чакъров

Ръководител:
Десислава Иванчева Недкова



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на Алтернатив Инвестмънтс АД

за 2022 г.

(ХИЛ.ЛВ.)

Наименование на паричните потоци	текущ период			предходен период		
	постъплен ия	плащания	нетен поток	постъплен ия	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти			-			-
Други парични потоци от основна дейност		2	(2)		2	(2)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	-	2	(2)	-	2	(2)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	3	1	2	17 352	17 867	(515)
Други парични потоци от финансова дейност			-	517		517
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	3	1	2	17 869	17 867	2
Г. Изменение на паричните средства през периода			-			-
Д. Парични средства в началото на периода			-			-
Е. Парични средства в края на периода			-			-

Дата на съставяне:

14.6.2023

Съставител:

Георги Димов Чакъров

Ръководител:

Десислава Иванчева Недкова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Алтернатив Инвестмънтс АД

за 2022 г.

ХИЛ.ЛВ.

	Записан капитал	резерви	финансов резултат от минали години		текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	335	403			(118)	620
2. Финансов резултат за текущия период					28 620	28 620
3. Разпределения на печалба, в т.ч.:				(118)	118	-
5. Собствен капитал към края на отчетния период	335	403	-	(118)	28 620	29 240

Дата на съставяне:

14.6.2023

Съставител:

Георги Димов Чакъров

Ръководител:

Десислава Иванчева Недкова



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ЗА 2022 г.

на

„АЛТЪРНАТИВ ИНВЕСТМЪНТС” АД

31 декември 2022 г.

1. Обща информация

Фирмено наименование – „АЛТЪРНАТИВ ИНВЕСТМЪНТС“ АД

Предмет на дейност – Придобиване, изграждане, експлоатация и управление на енергийни обекти, и производство на електроенергия от различни източници.

Изпълнителен директор – Десислава Иванчева Недкова

Регистриран офис - Гр. София, ул. Шипка 41А, ет.1, ап.13

Клонове - няма

Обслужваща банка – Банка ДСК ЕАД

Отговорност на ръководството :

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите НСС като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Информация, относно възнагражденията на управителните органи

През 2022 година не са начислявани разходи за възнаграждения на изпълнителния директор по договор за управление и контрол.

2. Учредяване, управление и структура на дружеството

Дружеството е регистрирано като еднолично акционерно дружество в Република България. На 16.12.2021г. променя правната си форма и от еднолично акционерно дружество става акционерно дружество.

Към 31.12.2022 г. акционерният капитал е 334 718,00лв., разпределен в 334 718 бр. акции с номинална стойност 1,00 лев всяка.

Акционер	31.12.2022 г.				31.12.2021 г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
Реналфа АД	333 887	333 887	333 887	99.75%	333 887	333 887	333 887	99.75%
Реналфа Венчърс АД	831	831	831	0.25%	831	831	831	0.25%
Общо:	334 718	334 718	334 718	100%	334 718	334 718	334 718	100%

„АЛТЪРНАТИВ ИНВЕСТМЪНТС” АД се управлява и представлява от Десислава Иванчева Недкова.

- Извършени промени – През 2022 година не са извършвани промени в капитала и в органите на управлението на дружеството.
- Численост и структура на персонала - Дружеството има едно лице на договор за управление и контрол.
- Свързани лица

Търговските взаимоотношения между „АЛТЪРНАТИВ ИНВЕСТМЪНТС” АД и дъщерните дружества от икономическата група са поставени на равноправна търговска основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения на базата на това, че са свързани лица.

3. Кратък преглед на състоянието на пазара

През 2022 година дружеството е реализирало приходи от финансова дейност.

4. Основни резултати за годината

За 2022 година дружеството отчита печалба в размер на 28 620 хил.лв.

5. Финансов отчет и анализ

Към 31.12.2022 г. нетекущите активи на Дружеството намалели спрямо 2021 г. с 42 х.лв., текущите активи са се увеличили спрямо 2021 г. с 13 354 х.лв.

Финансови показатели и коефициенти:

Показатели					
№	Показатели	2022 г.	2021 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	19 781	19 823	(42)	0%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	52 743	39 389	13 354	34%
3	Краткосрочни вземания	52 743	39 389	13 354	34%
4	Обща сума на активите	72 524	59 212	13 312	22%
5	Собствен капитал	29 240	620	28 620	4616%
6	Финансов резултат	28 620	(118)	28 738	-24354%
7	Дългострочни пасиви	17 309	32 864	(15 555)	-47%
8	Краткосрочни пасиви	25 975	25 728	247	1%
9	Обща сума на пасивите	43 284	58 592	(15 308)	-26%
10	Приходи общо	30 390	699	29 691	4248%
11	Разходи общо	1 736	830	906	109%

Коефициенти					
№	Коефициенти	2022 г.	2021 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	0.98	(0.19)	1.17	-614%
2	На активите	0.39	(0.00)	0.40	-19902%

3	На пасивите	0.66	(0.00)	0.66	-32932%
	Ефективност:				
4	На разходите	17.51	0.84	16.66	1979%
5	На приходите	0.06	1.19	(1.13)	-95%
	Ликвидност:				
6	Обща ликвидност	2.03	1.53	0.50	33%
7	Бърза ликвидност	2.03	1.53	0.50	33%
	Финансова автономност:				
8	Финансова автономност	0.68	0.01	0.66	6284%
9	Задлъжнялост	1.48	94.50	(93.02)	-98%

6. Инвестиции

През 2022 г. дружеството не е извършвало инвестиционна дейност.

7. Научно изследователска и развойна дейност

През 2022 г. дружеството не е извършвало научно изследователска и развойна дейност.

8. Рискови фактори

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната значително намалиха влиянието на политическия риск и след проведените непопулярни мерки свързани с провеждането на структурната реформа се наблюдава промяна в пазарната ориентация на страната ни.

Във връзка с членството на Р България в Европейския съюз националното законодателство се синхронизира с европейските стандарти..

Макроикономически риск

Увеличаването на вноса за България намалява годишния растеж в икономиката ни и заедно с увеличаващата се инфлация, породена главно от покачващите се международни цени на петрола водят до увеличаване на дефицита и забавяне на растежа на БВП. Основният вътрешен риск остава ако се допусне либерализация на фискалната политика, което би довело до нарушаване на принципите на валутния борд и сериозно увеличение на дефицита по вътрешна сметка.

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. В страна като България, нестабилността на лева може да предизвика икономическа нестабилност. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

Финансовите активи и пасиви, които са деноминирани в чуждестранна валута и са преизчислени в български лева към края на отчетния период, са представени, както следва:

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева.

Чуждестранните трансакции на Дружеството, деноминирани първоначално в евро не излагат Дружеството на значителен валутен риск.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите.

След въвеждането на стабилизационна програма, валутен борд и фиксирането на лева към единната европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища при които едно дружество финансира своята дейност, да се повишат и в резултат на това неговите нетни приходи да намаляят.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране (търговски заеми, вътрешно-фирмена задължнялост, банкови кредити и др.)

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дълготрайно финансиране. Към 31 декември 2022 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по договорите си за заем от свързани лица.

Кредитен риск

Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на баласовата стойност на финансовите активи, признати към датата на Баланса.

Дружеството редовно следи за изпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти към Дружеството, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Когато разходите не са прекалено високи, се набавят и използват данни за кредитен рейтинг от външни източници и/или отчети на клиентите и други контрагенти. Политика на Дружеството е да извършва трансакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг.

Дружеството няма обезпечения, държани като гаранция за финансовите активи.

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики.

Секторен риск

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.

По отношение на дейността на “АЛТЪРНАТИВ ИНВЕСТМЪНТС” АД секторният риск е увеличен тъй като с всяка изминала година се изостря конкурентната борба на пазара.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции.

Основният фирмен риск за “АЛТЪРНАТИВ ИНВЕСТМЪНТС” АД е свързан с възможни различия в търсенето и предлагането, в предпочитанията на потребителите или в резултат на засилената конкуренция. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху продажбите и съответно върху приходите на дружеството. Чрез анализ на основните фактори влияещи върху получаваните приходи дружеството може да намали влиянието на риска. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовият риск

Бизнес риск

Бизнес рискът се определя от несигурността за получаване на приходи съответстващи на дейността на дружеството.

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато фирмата използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задлъжнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми определят каква част от общия капитал представляват привлечените средства. Колкото делът на задълженията спрямо собствения капитал е по-голям толкова е по-голям и финансовият риск

Приемливата или нормална степен на финансовия риск зависи и от бизнес риска. Ако бизнес рискът е малък за дружеството то инвеститорите може да поемат по-голям финансов риск и обратно.

Ликвиден риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативна дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди – ежедневно и ежемесечно, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план се определят месечно.

Дружеството държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за периода от 30 дни.

9. Перспективи и развитие

Бъдещите планове на ръководството, във връзка с развитието на Алтернатив Инвестмънтс ЕАД, са насочени към производството на електроенергия от възобновяеми енергийни източници, както и управление на дъщерни дружества.

10. Събития, които са настъпили след датата на финансовия отчет

Не са възникнали съществени коригиращи и некоригиращи събития след датата на баланса, които следва да бъдат оповестени.

Представяващ :

/Десислава Недкова/

