

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ДОКЛАД
на управлението по чл. 39 от
Закона за счетоводството

2020 година

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

Обща информация за дружеството

През 2020 година дружеството се преобразува три пъти. Първо с Решение на общото събрание на акционерите от 08.04.2020 година дружеството се преобразува от акционерно дружество в еднолично акционерно дружество.

На 18.05.2020 година с Решение на едноличния собственик на капитала на „Алт Ко“ ЕАД се преобразува в еднолично дружество с ограничена отговорност.

На 31.07.2020 година дружеството се преобразува от еднолично дружество с ограничена отговорност в дружество с ограничена отговорност, като се извършва прехвърляне на 95 % от капитала на дружеството на „Блуум Гардънс“ АД.

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 покрита 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“ ООД 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“ ООД е участник в балансираща група на „Чез Трейд България“ 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 58,68 лева за 1 MW.

Производствена дейност на дружеството през 2020 г.

Основна дейност – зеленчукопроизводство

Произведената продукция по себестойност през 2020 г., съпоставена спрямо тази, произведена през 2019 г. е както следва:

Вид култура	2020	2019	Разлика 2020/2019
Краставици-основна култура	515 226	411 678	103 548
На стойност	227 531	267 688	-40 157
Домати-основна култура	813 569	833 363	-19 794
На стойност	840 419	1 134 252	-293 833
Краставици-предкултура	277 596	250 068	27 528
На стойност	412 754	391 914	20 840
Общо количество	1 606 391	1 495 109	111 282
На стойност	1 480 704	1 793 854	-313 150
Себестойност на 1-ца продукция	0.92	1.20	

Дружеството отчита количествено увеличение на производствената си дейност през 2020 спрямо 2019 година и намалена себестойност на продукцията.

Приходи по култури – лева

Вид култура	2020	2019	Разлика 2020/2019
Краставици-осн.култура	472 009	365 527	106 482
Домати-осн.култура	1 371 656	1 537 681	-166 025
Краставици-предкултура	403 761	355 859	47 902
Общо	2 247 426	2 259 067	-11 641

Спомагателна дейност – производство на топлина и ел.енергия през 2019 година

Вид	2020	2019	Разлика 2020/2019
Ел.енергия - kwh	8 424 600	8 337 200	87 400
На стойност	832 705	1 159 278	-326 573
Топлина - kcal	8 606 230	8 426 620	179 610
На стойност	508 160	680 167	-172 007
Общо	17 030 830	16 763 820	267 010
На стойност	1 340 865	1 839 445	-498 580

Приходи от продажба на ел.енергия през 2020 г.

Вид	2020	2019	Разлика 2020/2019
Ел.енергия - kwh	7 932 826	7 796 891	135 935
На стойност	1 161 078	1 356 003	-194 925

Трудови ресурси

Списъчният състав на персонала към 31.12.2020 година е 61 души.

През отчетната година в дружеството са постъпили 41 човека и са напуснали 42.

Средно-списъчният брой за периода Януари-Декември 2020 г. и Януари-Декември 2019 е разпределен по категории както следва:

Категории персонал	Средно списъчен състав 31.12.2020 г.	Средно списъчен състав 31.12.2019 г.
Средно списъчен брой	54	54
Ръководители	3	3
Аналитични специалисти	1	1
Техници и други приложни специалисти	7	7
Административен персонал	2	2
Персонал, зает с услуги на населението, търговия и охрана	10	10
Квалифицирани работници в селското с-во	25	25
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	2020	2019	Разлика
Продукция	3409	3 615	-207
Стоки	2	-	2
Услуги	17	31	-14
ДМА		4	-4
Финансирания	119	114	5
Други	33	52	-18
Общо	3580	3 816	-236

За отчетния период приходите от дейността са 3 580 хил.лева при 3 816 хил.лева за 2019 година, намаление от 6,18 % за 236 хил.лева.

Общо разходи за дейността – хил.лева

	Разходи за дейността	2020 г. Хил.лева	2019 г. Хил.лева	% към общото за 2020	Разлика хил.лева 2020/2019
1.	Разходи за материали	1234	1767	46.58	-533
2.	Разходи за външни у-ги	267	256	10.08	11
3.	Разходи за амортизации и обезценка	369	370	13.93	-1
4.	Разходи за възнаграж-я	582	542	21.97	40
5.	Разходи за осигуровки	100	95	3.78	5
6.	Други разходи	90	78	3.40	12
7.	Разходи за лихви	1		0.04	1
8.	Други финансови р-ди	3	2	0.11	1
9.	Незавършено производство	3	190	0.11	-187
	Общо разходи	2649	3 300	100	-651

И през 2020 година най-голям относителен дял имат разходите за материали – 46.58 % при 53.55 % за 2019 година, трудови възнаграждения – 21.97 % при 16.41 % за 2019 година, социални осигуровки 3.78 % при 2.88 % за 2019 година.

Резултатът от дейността на дружеството през 2020 година е счетоводна печалба в размер на 930 825.76 лева, данъчна печалба 899 373.54 лева, върху която е начислен корпоративен данък в размер на 89 937.35 лева. Нетният финансов резултат за анализирания период е печалба в размер на 834 160.98 лв.

**ПОКАЗАТЕЛИ ХАРАКТЕРИЗИРАЩИ
РЕНТАБИЛНОСТТА**

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текуш период	Предходен период	Изменение	Фактор 1	Фактор 2
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	931	516	415		
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	834	460	374		
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	3 427	3 646	(219)		
4.	Собствен капитал	т.4	1 521	3 853	(2 332)		
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	378	221	157		
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	1 899	4 074	(2 175)		
7.	Обща сума на активите	т.7	1 880	4 054	(2 174)		
Брутни коефициенти							
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1 / т.3)	0.2717	0.1415	0.1301	0.0090	0.1211
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1 / т.6)	0.4903	0.1267	0.3636	0.1451	0.2185
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1 / т.4)	0.6121	0.1339	0.4782	0.2053	0.2728
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1 / т.5)	2.4630	2.3348	0.1281	(0.9698)	1.0979
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1 / т.7)	0.4952	0.1273	0.3679	0.1472	0.2207
Нетни коефициенти							
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2 / т.3)	0.2434	0.1262	0.1172	0.0081	0.1091
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2 / т.6)	0.4392	0.1129	0.3263	0.1293	0.1969
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2 / т.4)	0.5483	0.1194	0.4289	0.1830	0.2459
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2 / т.5)	2.2063	2.0814	0.1249	(0.8645)	0.9894
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2 / т.7)	0.4436	0.1135	0.3301	0.1312	0.1989

Показателят Коефициент на рентабилност на приходите от продажби - **брутен** като цяло се е увеличил с 0.1301.

Намалението на първия фактор Нетен размер на приходите от продажби със сумата от (219) хил. лв. води до увеличение на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с 0.0090.

Увеличението на втория фактор Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/) със сумата от 415 хил. лв. води до увеличение на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с 0.1211.

Показателят Коефициент на рентабилност на приходите от продажби - **нетен** като цяло е увеличен с 0.1172.

Намалението на първия фактор Нетен размер на приходите от продажби със сумата от (219) хил. лв. води до увеличение на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с 0.0081.

Увеличението на втория фактор Нетен финансов резултат (печалба/загуба/) със сумата от 374 хил. лв. води до увеличение на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с 0.1091.

Дружеството не използва специфични финансови инструменти.

Инвестиции през 2020 година

През 2020 година са извършени инвестиции в дружеството на стойност 107 141.48

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“ ООД 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 2021 г.

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

Информация във връзка с чл.100н, ал.7 от ЗППЦК

През отчетния период Дружеството не е извършвало сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът, съответно лицето по & 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

През текущата година Дружеството не отчита събития и показатели с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи.

През отчетния период няма осъществени сделки, водени извънбалансово.

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.

22 март 2021 година

Ивайло Пешев
(Управител „Алт Ко“ ООД)

