

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ДОКЛАД
на управлението по чл. 39 от
Закона за счетоводството

2019 година

„АЛТ КО“ АД 1320 София, р-н Баня, ул. „Персенк“ №10

Обща информация за дружеството

„АЛТ КО“ АД е регистрирано като Акционерно Дружество и е вписано в регистъра на търговските дружества по фирмено дело 5682/1995 година. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, район Банкя, ул. "Персенк", № 10.

Дружеството е юридическо лице според Търговския закон. С решение на Общото събрание на акционерите проведено на 28.12.2007 г. акционерният капитал остава в размер на 100 000 лв., но е разпределен в 100 000 акции вече на приносител с номинална стойност 1 лв. за всяка една.

С решение на съвета на директорите издадените временни удостоверения за притежаване на поименни акции са признати за временни удостоверения по смисъла на чл.9, ал.1 от устава и представляват временни удостоверения за притежаване на акции на приносител до издаването на такива.

На 15.10.2007 г. в съответствие със законовите разпоредби, са отпечатани акции на приносител на Дружеството и същите са предадени на акционерите, а временните удостоверения са архивирани.

На 12.05.2018 г., въз основа на приети изменения в ТЗ, общото събрание на акционерите е взело решение за промяна вида на акциите на Дружеството. Акциите на приносител са заменени с обикновени поименни акции. Издадени са съответни временни удостоверения, с които са заменени акциите на приносител, представени от акционерите на проведеното на горната дата общо събрание. Описаните промени са отразени в устава на дружеството, като същите са приети на цитираното по-горе общо събрание на акционерите.

Дружеството няма регистрирани клонове.

Управителните органи на „АЛТ КО“ АД:

Общо събрание на акционерите и съвет на директорите в състав:

1. Пламен Димитров Сапунджиев - председател на СД;
2. Александър Пламенов Сапунджиев - член на СД.
3. Василка Николова Атанасова – член на СД

Дружеството се управлява от Съвета на Директорите посредством решенията, вземани на неговите заседания и се представлява от Изпълнителния Директор - Пламен Димитров Сапунджиев. Правомощията на членовете на СД са определени от Устава на дружеството, договорите за възлагане на управление. Заседанията на Съвета на Директорите се провеждат редовно през отчетната година. На тези заседания се разглеждат финансово-икономическите показатели на дружеството, засягат се въпроси, свързани с производствената програма на дружеството, вземат се решения за обновяване на съоръженията и обезпечаването с необходимите ресурси.

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.

Дружеството е сертифицирано по ISO 9001:2000 и притежава Сертификат № 029 / 14.07.2006 г.

След като бе извършено газифицирането на Оранжерия Кресна, Дружеството внедри и комбинирано производство на топлина и електроенергия. Съгласно нов Договор №10142/07.06.2019 година за управление на продажбата на електрическа енергия, „Алт Ко“ АД вече 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 84,40 лева за 1 MW.

Произведената топлинна енергия се използваше за отопление на отглежданите култури.

Производствена дейност на дружеството през 2019 г.

Основна дейност – зеленчукопроизводство

Произведената продукция по себестойност през 2019 г., съпоставена спрямо тази, произведена през 2018 г. е както следва:

Вид култура	2019	2018	Разлика 2019/2018
Краставици-основна култура	411 678	486 652	(74 974)
На стойност	267 688	317 726	(50 038)
Домати-основна култура	833 363	1 010 392	(177 029)
На стойност	1 134 252	1 057 400	(76 852)
Краставици-предкултура	250 068	-	(250 068)
На стойност	391 914	-	(391 914)
Общо количество	1 495 109	1 497 044	(1 935)
На стойност	1 793 854	1 375 126	(417 983)
Себестойност на 1-ца продукция	1.20	0,92	

Дружеството отчита количествено намаление на производствената си дейност през 2019 спрямо 2018 година и увеличена себестойност на продукцията.

Приходи по култури – лева

Вид култура	2019	2018	Разлика 2019/2018
Краставици-осн.култура	365 527	271 091	94 436
Домати-осн.култура	1 537 681	1 134 928	402 753
Краставици-предкултура	355 859	-	355 859
Общо	2 259 067	1 406 019	853 048

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

Вид	2019	2018	Разлика 2019/2018
Ел.енергия - kwh	8 337 200	7 451 700	885 500
На стойност	1 159 278	869 851	289 427
Топлина - kcal	8 426 620	7 501 470	925 150
На стойност	680 167	517 785	162 382
Общо	16 763 820	14 953 170	1 810 650
На стойност	1 839 445	1 417 243	422 202

Приходи от продажба на ел.енергия през 2019 г.

Вид	2019	2018	Разлика 2019/2018
Ел.енергия - kwh	7 796 891	6 932 013	864 878
На стойност	1 356 003	1 065 527	290 476

Трудови ресурси

Списъчният състав на персонала към 31.12.2019 година е 59 души.

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

Средно-списъчният брой за периода Януари-Декември 2019 г. и Януари-Декември 2018 е разпределен по категории както следва:

Категории персонал	Средно списъчен състав 31.12.2019 г.	Средно списъчен състав 31.12.2018 г.
Средно списъчен брой	54	43
Ръководители	3	3
Аналитични специалисти	1	1
Техници и други приложни специалисти	7	6
Административен персонал	2	2
Персонал, зает с услуги на населението, търговия и охрана	10	9
Квалифицирани работници в селското с-во	25	18
Квалифицирани производствени работници	0	0
Оператори на машини и съоръжения	3	2
Други професии	3	2

Финансово състояние

Общо приходи от дейността – хил.лв.

Нетни приходи	2019	2018	Разлика
Продукция	3 615	2 472	1 143
Услуги	31	6	25
ДМА	4		4
Финансирания	114	350	(236)
Други	52	59	(6)
Общо	3 816	2 887	930

За отчетния период приходите от дейността са 3 816 хил.лева при 2 887 хил.лева за 2018 година, увеличение от 32,18 % за 929 хил. лева.

Общо разходи за дейността – хил.лева

	Разходи за дейността	2019 г. Хил.лева	2018 г. Хил.лева	% към общото за 2019	Разлика хил.лева 2019/2018
1.	Разходи за материали	1767	1 250	53.54	518
2.	Разходи за външни у-ги	256	217	7.75	39
3.	Разходи за амортизации и обезценка	370	390	11.21	(20)
4.	Разходи за възнаграж-я	542	437	16.41	105

5.	Разходи за осигуровки	95	77	2.88	18
6.	Други разходи	78	75	2.39	4
7.	Разходи за лихви		1		(1)
8.	Други финансови р-ди	2	5	0.06	(3)
9.	Незавършено производство	190	61	5.76	129
	Общо разходи	3 300	2 513		789

И през 2019 година най-голям относителен дял имат разходите за материали – 53.54 % при 49.74 % за 2018 година, трудови възнаграждения – 16.41 % при 17.39 % за 2018 година, социални осигуровки 2.88 % при 3.06 % за 2018 година.

Резултатът от дейността на дружеството през 2019 година е счетоводна печалба в размер на 515 383.48 лева, данъчна печалба 565 976.00 лева, върху която е начислен корпоративен данък в размер на 56 597.60 лева. Нетният финансов резултат за анализирания период е печалба в размер на 459 786.43 лв.

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	516	374	142		
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	460	332	128		
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	3 646	2 478	1 168		
4.	Собствен капитал	т.4	3 853	3 393	460		
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	221	92	129		
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	4 074	3 485	589		
7.	Обща сума на активите	т.7	4 054	3 464	590		
	Брутни коефициенти						
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1 / т.3)	0.1415	0.1509	(0.0094)	(0.0484)	0.0389
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1 / т.6)	0.1267	0.1073	0.0193	(0.0155)	0.0349
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1 / т.4)	0.1339	0.1102	0.0237	(0.0132)	0.0369
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1 / т.5)	2.3348	4.0652	(1.7304)	(2.3729)	0.6425
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1 / т.7)	0.1273	0.1080	0.0193	(0.0157)	0.0350
	Нетни коефициенти						
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2 / т.3)	0.1262	0.1340	(0.0078)	(0.0429)	0.0351
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2 / т.6)	0.1129	0.0953	0.0176	(0.0138)	0.0314
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2 / т.4)	0.1194	0.0978	0.0215	(0.0117)	0.0332
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2 / т.5)	2.0814	3.6087	(1.5272)	(2.1064)	0.5792
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2 / т.7)	0.1135	0.0958	0.0176	(0.0139)	0.0316

Показателят Коефициент на рентабилност на приходите от продажби - **брутен** като цяло е намалял с (0.0094).

Увеличението на първия фактор Нетен размер на приходите от продажби със сумата от 1168 хил. лв. води до намаление на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с (0.0484).

Увеличението на втория фактор Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/) със сумата от 142 хил. лв. води до увеличение на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с 0.0389.

Показателят Коефициент на рентабилност на приходите от продажби - **нетен** като цяло е намалял с (0.0078).

Увеличението на първия фактор Нетен размер на приходите от продажби със сумата от 1168 хил. лв. води до намаление на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с (0.0429).

Увеличението на втория фактор Нетен финансов резултат (печалба/загуба/) със сумата от 128 хил. лв. води до увеличение на показателя Коефициент на рентабилност на приходите от продажби с 0.0351

Дружеството не използва специфични финансови инструменти.

Инвестиции през 2019 година

През 2019 година няма извършени инвестиции в дружеството.

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“ АД 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 2020 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.

Няма съществени събития настъпили след дата на отчета.

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.

19 март 2020 година

Пламен Сапунджиев
(Изпълнителен Директор
„АЛТ КО“ АД)

