

АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ ЕООД

Консолидиран годишен доклад за дейността

31 декември 2023 г.

КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ“ ЕООД за 2023г.

1. Преглед на развитието, резултатите от дейността и финансовото състояние и рисковете.

Собственост и управление

Дружеството е създадено през 2023г. и стартира дейност от 10.10.2023г.
Едноличен собственик на дружеството е Алфа Инвестмънтс ГМБХ.
Дружеството се представлява и управлява от Атанас Петров и Антон Щерев заедно.

Предмет на дейност на дружеството

Придобиване, управление и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, производствена дейност и услуги, представителство /без процесуално/, посредничество и агентство на местни и чуждестранни физически и юридически лица в страната и в чужбина, всякаква друга търговска дейност, незабранена от законите в Република България и за които не се изисква предварително разрешение /лицензия/ от държавен или друг орган, а за дейностите, за които се изисква предварително разрешение /лицензия/, след получаването му по предвидения в закона ред.

Основен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2023 г. внесенят напълно основен капитал е в размер на 1000 хил. лв.

През 2023 г. дружеството е придобило и започва да управлява инвестициите си в дъщерни предприятия, чрез които се очаква да се генерира основния му доход.

Към 31.12.2023 г. групата на АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ ЕООД включва :

Дъщерни предприятия на АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ ЕООД:

КТ Интернешънъл ЕАД

Дъщерни предприятия на КТ Интернешънъл ЕАД:

KT INTERNATIONAL ITALIA S.R.L.

КТ ИНТЕРНЕШЕНАЛ МАКЕДОНИЈА ДООЕЛ.

ООО КТ ИНТЕРНЭШНЛ МАРКЕТИНГ И ДИСТРИБУЦИЯ Русия

КТИ MIDDLE EAST AND AFRICA OAE

През 2023 г. е взето решение за ликвидация на дъщерно дружество KT International Makedoija.

Предмет на дейност на Групата

Основната дейност на дружествата в групата през 2023 г. е изкупуване, промишлена обработка, заготовка за износ, производство на тютюневи изделия и търговия с тютюн и тютюневи изделия.

АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ ЕООД

Консолидиран годишен доклад за дейността 31 декември 2023 г.

Дружествата в групата притежават всички изискуеми по закон лицензи и разрешения за осъществяване на дейността си.

Групата е изложена на рисковете, регулациите и ограниченията на пазарите на тютюневи изделия в страната и чужбина.

Дейността на групата е екологична и е съобразена с екологичните стандарти. Няма преки влияния по замърсяване на околната среда - вода, въздух и земя. Предвидените за производство марки цигари, са с показатели значително по-ниски от максимално определените изискванията за съдържание на никотин, катран и въглероден оксид.

2. Анализ на основни финансови показатели

Показатели	2023 г. Стойност
Дълготрайни активи /общо/	117 503
Краткотрайни активи в т.ч.	246 740
Материални запаси	80 826
Краткосрочни вземания	99 534
Парични средства	66 380
Обща сума на активите	364 243
Собствен капитал	993
Финансов резултат	(7)
Дългострочни пасиви	128 123
Краткосрочни пасиви	235 127
Обща сума на пасивите	363 250
Разходи общо	7

Коефициенти	2023 г. Стойност
Рентабилност:	
На собствения капитал	(0,01)
На активите	(0,00)
На пасивите	(0,00)
Ликвидност:	
Обща ликвидност	1,05
Бърза ликвидност	0,71
Незабавна ликвидност	0,28
Абсолютна ликвидност	0,28
Финансова автономност:	
Финансова автономност	0,00
Задлъжнялост	365,81

3. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет.

През месец януари е подписан Договор за кредит (овърдрафт) е обезпечен с ипотека върху имоти на трето лице и залог на стоки, суровини, материали и готова продукция, както и на вземанията на дружеството за наличността по разплащателните сметки в лева, долари и евро, открити в банката.

През юни е подписан Договор за предоставяне на кредит за предоставяне на кредитен лимит за издаване на банкови гаранции и акредитиви. Максималния размерът на кредитния лимит е 31

АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ ЕООД

Консолидиран годишен доклад за дейността 31 декември 2023 г.

222 хил. лв. за издаване на гаранция към Агенция Митници и контрагаранции в полза на КТИ Италия. Срока на договора е до 02.01.2025 г., а за обезпечение на ангажимента е учредена договорна ипотека и залог на имоти, собственост на дружеството с балансова стойност.

За обезпечение на ангажимента е учредена договорна ипотека на имот, собственост на КТ Интернешънъл, ипотека на имоти, собственост на трето лице, както и залог на вземанията на дружеството за наличността по разплащателните сметки в лева, долари, евро и паунди, открити в банката.

Към датата на одобрение за издаване на този доклад не са настъпили други значими коригиращи и некоригиращи събития, които биха могли да имат ефект върху финансовия отчет и да изискват оповестяване.

4. Действащо предприятие

Военния конфликт между Украйна и Русия доведе до налагане на редица санкции към Русия. И към датата на отчета, цигарите не попадат в забранителния списък на изнасяните стоки, поради което КТ Интернешънъл ЕАД може да продължи да изпраща цигари за КТИ Маркетинг и Дистрибуция Русия. И след започване на военния конфликт, дружеството получава преводи в евро от дъщерното дружество в Русия.

Ръководството не смята, че са налице рискове от загуба на клиенти и/или намаляване на търсенето на продукти и поръчки от клиентите на КТИ Маркетинг и Дистрибуция Русия.

Към датата на приемане на отчета, мнението на ръководството е, че няма съществени ефекти и рискове за Групата по отношение на активи, пазари, персонал и др.

Бъдещото развитие на конфликта и неговото въздействие върху бизнеса на Групата в този регион е свързано с много несигурности. По тази причина, ръководството на Групата се стреми да не поема излишни рискове от загуби. Все пак, на този етап, ръководството не е в състояние да оцени надеждно ефектите, тъй като събитията се развиват и дългосрочното въздействие може също да повлияе на обемите на търговия, паричните потоци, рентабилността.

Плановите на ръководството са, Групата да не поема рискове от евентуални значителни загуби, като в същото време, при благоприятни условия, да продължи да развива продажбите на продуктите си на тези пазари.

5. Бъдещо развитие на предприятието

През 2024 г. дейността на АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ ЕООД ще бъде насочена към управление на инвестициите и търсене на нови възможности.

6. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност

Групата не е развивала научноизследователска и развойно дейност през 2023 г.

7. Наличието на клонове на предприятието

Структурата на Групата на АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ ЕООД не включва клонове.

8. Основни финансови рискове

Финансовите рискове произтичат от финансовите инструменти на дружеството.

АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ ЕООД**Консолидиран годишен доклад за дейността 31 декември 2023 г.**

През разглеждания период дружеството не е използвало финансови инструменти като ценни книжа, инструменти на паричния пазар и деривативни финансови инструменти, като финансови опции, фючърси и форуърдни сделки, лихвени и валутни суапове.

Кредитен риск

Кредитният риск се изразява във възможността Групата да не получи в договорения размер или въобще финансов актив, както и възможността да получи в пълен размер финансов актив, но на по-късна дата от уговорената.

Балансовата стойност на финансовите активи на Групата показва изложеността му на кредитен риск:

31.12.2023 г.	Просрочени обезценени	С ненастъпил падеж не обезценени	Общо
Финансови активи	53 183	44 663	97 846
Търговски и други вземания от свързани лица		1	1
Търговски и други вземания	54 434	44 662	99 096
Търговски и други вземания-обезценка	(1 251)		(1 251)
Общо финансови активи	53 183	44 663	97 846

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация Групата да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Стойностите на финансовите активи и пасиви разпределени по тяхната падежна структура показват изложеността на ликвиден риск:

31.12.2023 г.	на виждане	1-3 м.	4-12 м.	1-2 г.	3-5 г.	над 5 г.	Общо
Финансови активи	165 477	-	-	-	-	-	165 477
Парични средства и парични еквиваленти	66 380						66 380
Търговски и други вземания от свързани лица	1						1
Търговски и други вземания	99 096						99 096
Финансови пасиви	33 346	1 712	103 606	7 225	72 189	43 369	261 447
Получени заеми от несвързани лица					7 140	43 369	50 509
Получени заеми от свързани лица			1 920	4 201	65 049		71 170
Получени заеми от финансови институции			96 612				96 612
Търговски и други задължения	33 221						33 221
Търговски и други задължения от свързани лица	125						125
Задължения по финансов лизинг от несвързани лица		1 712	5 074	3 024			9 810
Общо Нетен ликвиден дисбаланс	132 131	(1 712)	(103 606)	(7 225)	(72 189)	(43 369)	(95 970)
Общо Кумулативен ликвиден дисбаланс	132 131	130 419	26 813	19 588	(52 601)	(95 970)	(95 970)

АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ ЕООД

Консолидиран годишен доклад за дейността 31 декември 2023 г.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци от даден инструмент ще варира поради промените в пазарните цени. Пазарните цени включват четири типа риск: лихвен, валутен, стоков и друг ценови риск.

Лихвен риск - произтича от промените в лихвените нива.

Балансовите стойности на финансовите активи и пасиви, разпределени спрямо договорните условия за олихвяване, показват изложеността на лихвен риск:

31.12.2023 г.	безлихвени	с плаващ лихвен %	с фиксиран лихвен %	Общо
Финансови активи	99 132	66 345	-	165 477
Парични средства и парични еквиваленти	35	66 345		66 380
Търговски и други вземания от свързани лица	1			1
Търговски и други вземания	99 096			99 096
Финансови пасиви	33 346	106 422	121 679	261 447
Получени заеми от несвързани лица			50 509	50 509
Получени заеми от свързани лица			71 170	71 170
Получени заеми от финансови институции		96 612		96 612
Търговски и други задължения	33 221			33 221
Търговски и други задължения от свързани лица	125			125
Задължения по финансов лизинг от несвързани лица		9 810		9 810
Общо финансови активи	99 132	66 345	-	165 477
Общо финансови пасиви	33 346	106 422	121 679	261 447
Общо излагане на лихвен риск	65 786	(40 077)	(121 679)	(95 970)

Валутен риск- произтича от колебанията в обменните курсове на валутите.

Балансовите стойности на финансовите активи и пасиви, разпределени спрямо валутите, показват изложеността на валутен риск:

31.12.2023 г.	в USD	в EUR	други валути	в BGN	Общо
Финансови активи	5 913	28 802	369	130 393	165 477
Парични средства и парични еквиваленти	2 241	11 320	369	52 450	66 380
Търговски и други вземания от свързани лица				1	1
Търговски и други вземания	3 672	17 482		77 942	99 096
Финансови пасиви	16 083	62 195	51	183 118	261 447
Получени заеми от несвързани лица	1 770	43 369		5 370	50 509
Получени заеми от свързани лица	-			71 170	71 170
Получени заеми от финансови институции				96 612	96 612
Търговски и други задължения	14 313	9 016	51	9 841	33 221
Търговски и други задължения от свързани лица				125	125
Задължения по финансов лизинг от несвързани лица		9 810			9 810
Общо финансови активи	5 913	28 802	369	130 393	165 477
Общо финансови пасиви	16 083	62 195	51	183 118	261 447
Общо излагане на валутен риск	(10 170)	(33 393)	318	(52 725)	(95 970)

АЛФА ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ ЕООД

Консолидиран годишен доклад за дейността 31 декември 2023 г.

Риск на паричния поток

Рискът на паричния поток е риск, произтичащ от колебанията в размера на бъдещите парични потоци. Ръководството на дружеството следи за този риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на дружеството.

9. Основание за издаване и одобрение на доклада

Годишният консолидиран доклад за дейността е изготвен съгласно изискванията на Закона за счетоводството.

Годишния доклад за дейността е одобрен от управителите на Алфа Партньрс България ЕООД на 09.09.2024 г.

Управители
Атанас Петров

Антон Щерев