

„Алт Ко“ ЕООД

София 1606, бул. „Македония“ № 18, сграда във вътрешен двор, ет. 4,
ЕИК 206114571, e-mail: altkokresna@gmail.com

„Алт Ко“ ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

**за годината приключваща на
31 Декември 2023**

с независим одиторски доклад

„Алт Ко“ ЕООД

София 1606, бул. „Македония“ № 18, сграда във вътрешен двор, ет. 4,
ЕИК 206114571, e-mail: altkokresna@gmail.com

СЪДЪРЖАНИЕ

Годишен финансов отчет

Страница

Доклад за дейността

-

Баланс

1-2

Отчет за приходи и разходи

3

Отчет за паричните потоци

4

Отчет за собствения капитал

5

Приложение към ГФО

6-26

Доклад на независимия одитор

-

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ДОКЛАД на управлението по чл. 39 от Закона за счетоводството

2023 година

Категория на персонала	Средно годишно количество	Средно годишно количество
Средно годишно брой	25	25
1. Мениджъри	3	3
2. Административни специалисти	1	1
3. Техники и други помощни служители	8	8
4. Административен персонал	1	1
5. Персонал, зает с услуги на извъншния пазар	11	11
6. Други	24	24
7. Квалифициран персонал в селското стопанство	0	0
8. Квалифициран персонал в промишлеността	0	0
9. Други професии	1	1

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

Обща информация за дружеството

„Алт Ко“ ЕООД се управлява и представлява от Ивайло Тодоров Пешев. Капиталът на дружеството е в размер на 100 000 лева, разпределен в 100 000 бр. дялове, всеки с номинална стойност от 1 лев и е изцяло собственост 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“ 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 за 2023 година е 32,62 лева за 1 MW.

Основни показатели

Трудови ресурси

Списъчният състав на персонала към 31.12.2023 година е 55 души.

През отчетната година в дружеството са постъпили 36 човека и са напуснали 30.

Средно-списъчният брой за периода Януари-Декември 2023 г. и Януари-Декември 2022 е разпределен по категории както следва:

Категории персонал	Средно списъчен състав 31.12.2023 г.	Средно списъчен състав 31.12.2022 г.
Средно списъчен брой	55	57
Ръководители	3	3
Аналитични специалисти	1	1
Техници и други приложни специалисти	8	8
Административен персонал	1	1
Персонал, зает с услуги на населението, търговия и охрана	11	10
Квалифицирани работници в селското с-во	24	28
Квалифицирани производствени работници	0	0
Оператори на машини и съоръжения	3	3
Други професии	4	3

Финансово състояние

Общо приходи от дейността – хил.лв.

Нетни приходи	2023	2022	Разлика
Продукция	5 923	6 987	-1 064
Услуги	8	17	-9
Финансирания	165	925	-760
Други	580	66	514
Общо	6 676	7 995	-1 319

За отчетния период приходите от дейността са 6 676 хил.лева при 7 995 хил.лева за 2022 година, намаление от 16.50 % за 1 319 хил.лева.

Общо разходи за дейността – хил.лева

	Разходи за дейността	2023 г. Хил.лева	2022 г. Хил.лева	% към общото за 2023	Разлика хил.лева 2023/2022
1.	Разходи за материали	4 428	4 613	68.48	-185
2.	Разходи за външни у-ги	354	336	5.47	18
3.	Разходи за амортизации и обезценка	219	344	3.39	-125
4.	Разходи за възнаграж-я	1 103	644	17.06	459
5.	Разходи за осигуровки	137	115	2.12	22
6.	Други разходи	196	278	3.03	-82
7.	Разходи за лихви	19	8	0.29	11
8.	Други финансови р-ди	3	2	0.05	1
9.	Отрицателни разлики вал.курсове	7	2	0.11	5
	Общо разходи	6 466	6 342	100.00	124

И през 2023 година най-голям относителен дял имат разходите за материали – 68,48 % при 72.74 % за 2022 година, трудови възнаграждения – 17.06 % при 10.15 % за 2022 година, социални осигуровки 2.12 % при 1.81 % за 2022 година.

Резултатът от дейността на дружеството през 2023 година е счетоводна печалба в размер на 209 хил. лева, данъчна печалба 38 хил. лева.

**ПОКАЗАТЕЛИ ХАРАКТЕРИЗИРАЩИ
РЕНТАБИЛНОСТТА**

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение		
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	210	1 653	(1 443)		
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	188	1 487	(1 299)		
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	5 931	7 004	(1 073)		
4.	Собствен капитал	т.4	2 092	2 615	(523)		
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	869	384	485		
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	2 961	2 999	(38)		
7.	Обща сума на активите	т.7	2 921	2 969	(48)		
Брутни коефициенти							
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1 / т.3)	0.0354	0.2360	(0.2006)		
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1 / т.6)	0.0709	0.5512	(0.4803)		
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1 / т.4)	0.1004	0.6321	(0.5317)		
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1 / т.5)	0.2416	4.3047	(4.0631)		
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1 / т.7)	0.0719	0.5568	(0.4849)		
Нетни коефициенти							
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2 / т.3)	0.0317	0.2123	(0.1806)		
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2 / т.6)	0.0635	0.4958	(0.4323)		
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2 / т.4)	0.0898	0.5686	(0.4788)		
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2 / т.5)	0.2163	3.8724	(3.6561)		
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2 / т.7)	0.0643	0.5008	(0.4365)		

Дружеството не използва специфични финансови инструменти.

Инвестиции през 2023 година

През 2023 година са извършени инвестиции в дружеството на стойност 139 хил. 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 оказат 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 2024 г.

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

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.

10 май 2024 година

Ивайло Пешев

(Управител „Алт Ко“ ЕООД)

