

ОТЧЕТЕН ПЕРИОД

2017 ГОДИНА

**КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД**



СЪДЪРЖАНИЕ:

| | |
|--|----------|
| ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2017 ... | 4 стр. |
| ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2017 | 6 стр. |
| ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В КАПИТАЛА КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2017 | 7стр. |
| ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2017 | 8 стр. |
| ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ | 9 стр. |
| ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА | 60 стр. |
| ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ..... | 112 стр. |
| ОДИТОРСКИ ДОКЛАД..... | 130 стр. |

КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

**НА АЛТЕРКО АД
ЗА ФИНАНСОВАТА 2017 г.**



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2017
 Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго



| АКТИВИ | Приложения | 31 Декември 2017 | 31 Декември 2016 |
|-----------------------------|------------|---------------------|---------------------|
| Нетекущи активи | | | |
| Имоти, машини и съоразения | 3.01 | 4 476 | 260 |
| Нематериални активи | 3.02 | 3 516 | 2 292 |
| Репутация | 3.03 | 15 581 | 15 457 |
| Активи по отсрочени данъци | 3.12 | 21 | 50 |
| Общо нетекущи активи | | 23 594 | 18 059 |
| Текущи активи | | | |
| Материални запаси | 3.04 | 860 | 457 |
| Предоставени заеми | 3.05 | - | 22 |
| Търговски вземания | 3.06 | 11 619 | 9 192 |
| Други вземания | 3.07 | 414 | 325 |
| Пари и парични еквиваленти | 3.08 | 3 060 | 3 606 |
| Предплатени разходи | 3.09 | 97 | 142 |
| Общо текущи активи | | 16 050 | 13 744 |
| ОБЩО АКТИВИ | | 39 644 | 31 803 |

Дата: 20.04.2018 г.

Съставител на финансовия отчет:

/Албена Бенева /

Изпълнителен директор:

/Димитър Димитров /

Одитор:

Приморска Одиторска Компания ООД



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2017



Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

| ПАСИВИ | Приложения | 31 Декември 2017 | 31 Декември 2016 |
|---|------------|---------------------|---------------------|
| Нетекущи пасиви | | | |
| Банкови заеми | 3.10 | 3 188 | - |
| Финансов лизинг | 3.11 | 179 | 27 |
| Други задължения | 3.16 | 229 | 526 |
| Общо нетекущи пасиви | | 3 596 | 553 |
| Текущи пасиви | | | |
| Текущ дял от финансов лизинг | 3.11 | 64 | 43 |
| Текущ дял от банкови заеми | 3.10 | 761 | 669 |
| Търговски задължения | 3.12 | 7 515 | 5 635 |
| Задължения към персонала | 3.14 | 191 | 83 |
| Задължения към осигурителни предприятия | | 119 | 91 |
| Данъчни задължения | 3.15 | 419 | 499 |
| Други задължения | 3.16 | 726 | 531 |
| Предплатени приходи | | 6 | - |
| Общо текущи пасиви | | 9 801 | 7 551 |
| ОБЩО ПАСИВИ | | 13 397 | 8 104 |
| СОБСТВЕН КАПИТАЛ | | | |
| Основен акционерен капитал | 3.17 | 15 000 | 15 000 |
| Неразпределена печалба | 3.18 | 9 576 | 6 856 |
| Резерви | | 184 | 215 |
| Резерв от емисия на акции | | 1 343 | 1 343 |
| Валутно – курсови разлики от превеждане на финансови отчети на чуждестранна дейност | | 50 | 216 |
| Капитал, отнасящ се към притежателите на собствения капитал на групата - майка | | 26 153 | 23 630 |
| Неконтролиращо участие | | 94 | 69 |
| ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ | | 26 247 | 23 699 |
| ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ | | 39 644 | 31 803 |

Дата: 20.04.2018 г.

Съставител на финансовия отчет:

/Албена Бенева/

Изпълнителен директор:

/Димитър Димитров/

Одитор:

Приморска Одиторска Компания ООД



Тези финансови отчети са одобрени от Съвета на директорите на АЛТЕРКО АД

Отчетът за финансовото състояние следва да се разглежда заедно с бележките, посочени на страници от 9 до 59, представляващи неразделна част от приложените финансови отчети.

Стр. 5 от 129

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2017



Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

| | Приложения | 2017 | 2016 |
|---|------------|---------------|--------------|
| Приходи от продажби | 4.01 | 39 186 | 32 647 |
| Себестойност на продажбите | 4.01 | (27 711) | (23 250) |
| Брутна печалба | | 11 475 | 9 397 |
| Други приходи от дейността | 4.02 | 629 | 247 |
| Разходи за продажби | | (593) | (228) |
| Административни разходи | 4.03 | (8 172) | (7 607) |
| Други разходи от дейността | 4.04 | (74) | (45) |
| Печалба от оперативната дейност | | 3 265 | 1 764 |
| Финансови разходи | 4.05 | (208) | (123) |
| Печалба от обичайната дейност | | 3 057 | 1 641 |
| Нетна печалба преди данъци върху печалбата | | 3 057 | 1 641 |
| Разход за данъци | | (343) | (257) |
| Печалба за периода от продължаващи дейности | | 2 714 | 1 384 |
| Нетна печалба | | 2 714 | 1 384 |
| Друг всеобхватен доход: | | | |
| Елементи, които могат да бъдат прекласифицирани в печалбата или загубата | | | |
| Валутно-курсови разлики от превеждане на отчети на чуждестранна дейност | | (165) | 77 |
| Изгодна покупка при бизнес комбинация | | 24 | - |
| Друг всеобхватен доход за периода след данъци | | (141) | 77 |
| ОБЩ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ПЕРИОДА | | 2 573 | 1 461 |
| Нетна печалба, отнасяща се към: | | | |
| Собствениците на компанията-майка | | 2 685 | 1 365 |
| Неконтролиращи участия | | 29 | 19 |
| Друг всеобхватен доход, отнасящ се към: | | | |
| Собствениците на компанията-майка | | (165) | 82 |
| Неконтролиращи участия | | - | (5) |
| Общ всеобхватен доход, отнасящ се към: | | | |
| Собствениците на компанията-майка | | 2 520 | 1 447 |
| Неконтролиращи участия | | 29 | 14 |
| Нетен доход на акция | | 0.181 | 0.092 |

Дата: 20.04.2018 г.

Съставител на финансовия отчет:

/Албена Бенева/

Изпълнителен директор:

/Димитър Димитров/

Одитор:

Приморска Одиторска Компания ООД



Тези финансови отчети са одобрени от Съвета на директорите на АЛТЕРКО АД

Отчетът за всеобхватния доход следва да се разглежда заедно с бележките, посочени на страници от 9 до 59, представляващи неразделна част от приложените финансови отчети.

Стр. 6 от 129

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2017



Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

| | Основен капитал | Неразпределени печалби | Резерв от емисии на акции | Резерви | Валутно – курсови разлики от превеждане на финансови отчети на чуждестранна дейност | Общо | Неконтролирано участие | Общо Собствен капитал |
|--------------------------------------|-----------------|------------------------|---------------------------|------------|---|---------------|------------------------|-----------------------|
| Салдо към 1 Януари 2016 | 13 500 | 5 058 | 668 | 215 | 129 | 19 570 | 55 | 19 625 |
| Увеличение на основен капитал | 1 500 | - | - | - | - | 1 500 | - | 1 500 |
| Други изменения | - | 438 | - | - | - | 438 | - | 438 |
| Изменение в неконтролираното участие | - | (5) | - | - | 5 | - | - | - |
| Резерв от емисии на акции | - | - | 675 | - | - | 675 | - | 675 |
| Нетна печалба | - | 1 365 | - | - | - | 1 365 | 19 | 1 384 |
| Друг всеобхватен доход | - | - | - | - | 82 | 82 | (5) | 77 |
| Салдо към 31 Декември 2016 | 15 000 | 6 856 | 1 343 | 215 | 216 | 23 630 | 69 | 23 699 |
| Салдо към 1 Януари 2017 | 15 000 | 6 856 | 1 343 | 215 | 216 | 23 630 | 69 | 23 699 |
| Покриване на загуби | - | 31 | - | (31) | - | - | - | - |
| Изменение в неконтролираното участие | - | 4 | - | - | (1) | 3 | (4) | (1) |
| Нетна печалба | - | 2 685 | - | - | - | 2 685 | 29 | 2 714 |
| Друг всеобхватен доход | - | - | - | - | (165) | (165) | - | (165) |
| Салдо към 31 Декември 2017 | 15 000 | 9 576 | 1 343 | 184 | 50 | 26 153 | 94 | 26 247 |

Дата: 20.04.2018 г.

Съставител на финансовия отчет:

/ Албена Бенева/

Изпълнителен директор:

/Димитър Димитров/

Одитор:

Приморска Одиторска Компания ООД



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2017



Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| А. Парични потоци от оперативна дейност | | |
| Постъпления от клиенти | 39 229 | 42 809 |
| Плащания на доставчици | -28 885 | -33 925 |
| Плащания, свързани с възнаграждения | -6 078 | -5 083 |
| Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата) | -2 167 | -2 687 |
| Платени корпоративни данъци върху печалбата | -364 | -177 |
| Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства | -19 | -5 |
| Курсови разлики | -9 | 4 |
| Други постъпления /плащания от оперативна дейност | -379 | -127 |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност (А): | 1328 | 809 |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност | | |
| Покупка на дълготрайни активи | -4 486 | -1 550 |
| Постъпления от продажба на дълготрайни активи | | 1 |
| Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг | 100 | |
| Получени лихви по предоставени заеми | 3 | |
| Покупка на инвестиции | -514 | -265 |
| Курсови разлики | -7 | -2 |
| Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност | -116 | 128 |
| Нетен поток от инвестиционна дейност (Б): | -5 020 | -1 688 |
| В. Парични потоци от финансова дейност | | |
| Постъпления от емитиране на ценни книжа | 40 | 2 175 |
| Плащания при обратно придобиване на ценни книжа | | |
| Постъпления от заеми | 3 840 | 772 |
| Платени заеми | -524 | -299 |
| Платени задължения по лизингови договори | -81 | -46 |
| Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение | -112 | -16 |
| Други постъпления/ плащания от финансова дейност | -17 | -38 |
| Нетен паричен поток от финансова дейност (В): | 3 146 | 2 548 |
| Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В): | -546 | 1 669 |
| Д. Парични средства в началото на периода | 3 606 | 1 937 |
| Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.: | 3 060 | 3 606 |
| наличност в касата и по банкови сметки | 2741 | 3249 |
| блокирани парични средства | 319 | 376 |

Дата: 20.04.2018 г.

Съставител на финансовия отчет:

/ Албена Бенева /

Изпълнителен директор:

/ Димитър Димитров /

Одитор:

Приморска Одиторска Компания ООД



Тези финансови отчети са одобрени от Съвета на директорите на АЛТЕРКО АД

Отчетът за паричните потоци следва да се разглежда заедно с бележките, посочени на страници от 9 до 59, представляващи неразделна част от приложените финансови отчети.