

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	7 стр.
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.

Стр. 8 от 129