

Междинен консолидиран финансов отчет

АЛТЕРОН АДСИЦ

30 юни 2024 г.

Съдържание

Страница

Междинен консолидиран отчет за финансовото състояние	1
Междинен консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	2
Междинен консолидиран отчет за промените в собствения капитал	3
Междинен консолидиран отчет за паричните потоци	4
Пояснения към финансовия отчет	5

Междинен консолидиран отчет за финансовото състояние

Активи	Пояснение	30.06.2024 хил. лв.	31.12.2023 хил. лв.
Нетекущи активи			
Инвестиционни имоти	5	48 650	49 894
Репутация		5	5
Общо нетекущи активи		48 655	49 899
Текущи активи			
Търговски и други финансови вземания	6	22 329	11 466
Предплащания и други активи	7	464	11 922
Незавършено строителство	8	11 922	9 856
Пари и парични еквиваленти	9	201	80
Общо текущи активи		34 916	33 324
Активи, включени в групи за освобождаване, класифицирани като държани за продажба	10	13 285	13 288
Общо активи		96 856	96 511
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	11.1	1 505	1 505
Премийни резерви	11.2	17 082	17 082
Други резерви	11.3	4 926	4 926
Неразпределена печалба		17 707	17 649
Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка		41 220	41 162
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни заеми	12	36 491	34 370
Отсрочени данъчни пасиви		63	63
Общо нетекущи пасиви		36 554	34 433
Текущи пасиви			
Краткосрочни заеми	12	4 160	5 846
Търговски и други задължения	13	13 962	14 136
Краткосрочни задължения към свързани лица	21	55	10
Общо текущи пасиви		18 177	19 992
Пасиви, включени в групи за освобождаване, класифицирани като държани за продажба		905	924
Общо пасиви		55 636	55 349
Общо собствен капитал и пасиви		96 856	96 511

Съставил: _____
/Ивелина Петрова/

Изпълнителен директор: _____
/Илиан Лангаров/

Дата: 27 август 2024 г.

Междинен консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

	Пояснение	30.06.2024 '000 лв.	30.06.2023 '000 лв.
Промяна в справедливата стойност на инвестиционни имоти	5	156	511
Приходи от наеми		5	5
Други приходи	14	670	1 021
Разходи за външни услуги	15	(109)	(89)
Разходи за персонала	16	(21)	(20)
Други разходи	17	(93)	(101)
Нетен ефект от очаквани кредитни загуби		213	40
Печалба от оперативна дейност		821	1 367
Финансови разходи	18	(717)	(744)
Печалба преди данъци		104	623
(Разходи за)/ приходи от данъци върху дохода		-	(51)
Печалба от продължаващи дейности		104	572
(Загуба) за периода от преустановени дейности		(46)	(35)
Печалба за периода, отнасяща се до притежателите на собствен капитал на предприятието майка		58	537
Общо всеобхватен доход за периода, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на предприятието майка		58	537
Доход на акция:		лв.	лв.
Основен доход на акция	19.1	0.04	0.36

Съставил: _____
/Ивелина Петрова/

Изпълнителен директор: _____
/Илиан Лангаров/

Дата: 27 август 2024 г.

Междинен консолидиран отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Премиен резерв	Други резерви	Неразпр. печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2024 г.	1 505	17 082	4 926	17 649	41 162
Печалба за периода	-	-	-	58	58
Общо всеобхватен доход	-	-	-	58	58
Салдо към 30 юни 2024 г.	1 505	17 082	4 926	17 707	41 220
Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Премиен резерв	Други резерви	Неразпр. печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2023 г.	1 505	17 082	4 837	15 524	38 948
Печалба за периода	-	-	-	537	537
Общо всеобхватен доход	-	-	-	537	537
Салдо към 30 юни 2023 г.	1 505	17 082	4 837	16 061	39 485

Съставил: _____
/Ивелина Петрова/

Изпълнителен директор: _____
/Илиан Лангаров/

Дата: 27 август 2024 г.

Консолидиран отчет за паричните потоци

	30.06.2024 '000 лв.	30.06.2023 '000 лв.
Оперативна дейност		
Постъпления по договори за продажба на инвестиционни имоти, включително възстановени аванси по прекратени договори за покупка на инвестиционни имоти и обезщетения	1 680	1 436
Плащания за покупка на имоти, включително предоставени аванси и строителство	(2 801)	(3 186)
Постъпления от наеми	6	5
Плащания към доставчици	(222)	(360)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(19)	(17)
Постъпления/ (плащания) за данъци различни от данък върху дохода, нетно	(37)	(482)
Други постъпления / (плащания) от оперативна дейност, нетно	1 305	93
Нетен паричен поток от продължаващи дейности	(88)	(2 511)
Нетен паричен поток от преустановени дейности	(2)	(36)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(90)	(2 547)
Инвестиционна дейност		
Постъпления от възстановен аванс за придобиване на инвестиции в дъщерни дружества	520	249
Нетен поток от инвестиционна дейност	520	249
Финансова дейност		
Получени заеми	2 887	3 395
Плащания по получени заеми	(2 565)	(1 155)
Плащания на лихви	(561)	(356)
Други плащания за финансова дейност	(73)	(73)
Нетен паричен поток от финансова дейност	(312)	(1 811)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	118	(487)
Пари и парични еквиваленти в началото на периода	89	524
Пари и парични еквиваленти в края на периода	207	37
Пари и парични еквиваленти включени в група за освобождаване	6	5
Пари и парични еквиваленти от продължаващи дейности	201	32

Съставил: _____
/Ивелина Петрова/

Изпълнителен директор _____
/Илиан Лангаров/

Дата: 27 август 2024 г.