

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА януари – декември 2019 ГОДИНА

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА, ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

- 1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО**
- 2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО**
- 3. ПРИХОДИ**
- 4. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ**
- 5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ**
- 6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА**
- 7. ДРУГИ РАЗХОДИ**
- 8. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ**
- 9. ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ**
- 10. ИНВЕСТИЦИИ**
- 11. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ**
- 12. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНЯ**
- 13. ДРУГИ ВЗЕМАНЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ**
- 14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ**
- 15. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**
- 16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ**
- 17. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ**
- 18. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И СОЦИАЛНОТО ОСИГУРЯВАНЕ**
- 19. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА**
- 20. ОПОВЕСТЯВАНЕ**

ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА ЯНУАРИ –
ДЕКЕМВРИ 2019 ГОДИНА

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ПОДРОБНИ ОБЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ
МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД е търговско дружество, регистрирано в Република България и със седалище и адрес на управление гр.Добрич, ул. „Любен Каравелов ” 11 ет. 2

Съдебната регистрация на дружеството е от 25.10.1996 г., решение №1510/1996г. на Добричкия окръжен съд

1.1. Собственост и управление

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Към 31.12.2019 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е, както следва:

Притежател	%
Физически лица	61.32
Други юридически лица	16.38
Институт по развитие АД	13.92
Каварна инвест АД	8.38

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД има едностепенна система за управление със Съвет на директорите от трима членове. Към настоящият момент след проведено общо събрание на акционерите състава на съвета на директорите е, както следва:

Радостина Иванова Рафаилова - Желева	Председател
Генчо Иванов Генчев	Член
Емилиян Косев Енчев	Член

Дружеството се представлява и управлява от изпълнителния директор Радостина Иванова Рафаилова-Желева.

Към 31.12.2019 г. средно-списъчният състав на персонала в дружеството е 4 души.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството включва следните видове операции и сделки:

- Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества;
- Придобиване, управление и продажба на облигации;
- Придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които дружеството участва
- Финансиране на дружества, в които дружеството участва

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

- Осъществяване по надлежния законов ред на производство и търговия на всякакъв вид стоки и извършване на всякакви услуги, за които няма законова възбрана, при спазване на специалния нормативен ред за тяхното извършване и други дейности разрешени от закона.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият междинен финансов отчет е изготвен в съответствие с Международен счетоводен стандарт 34 „Междинно финансово отчитане”

При изготвянето на междинния финансов отчет се следва счетоводната политика, приложена при изготвянето на годишния финансов отчет за 2018 година.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN). Данните във финансовия отчет са представени в хиляди левове.

Функционална и отчетна валута на представяна на финансовия отчет на дружеството е българският лев.

3. ПРИХОДИ

Дружеството отчита 3 хил. лева приходи от наем на инвестиционни имоти.

4. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

<i>Вид</i>	<i>31.12.2019</i> <i>BGN `000</i>	<i>31.12.2018</i> <i>BGN `000</i>
ММСТ, ел. енергия	1	1
	1	-
Общо	2	1

5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

<i>Вид</i>	<i>31.12.2019</i> <i>BGN `000</i>	<i>31.12.2018</i> <i>BGN `000</i>
Такси публично дружество	1	1
Счетоводни услуги	14	13
КФН	1	1
Наем	3	3
Застраховки	1	1
БФБ	1	1
Други	1	1
Общо	22	21

6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

<i>Вид</i>	<i>31.12.2019</i> <i>BGN `000</i>	<i>31.12.2018</i> <i>BGN `000</i>
Текущи възнаграждения	46	42
Вноски по соц. осигуряване	8	8
Общо	54	50

7. ДРУГИ РАЗХОДИ

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За периода на изготвяне на отчета в дружеството няма направени други разходи извън посочените по-горе.

8. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ/ РАЗХОДИ

<i>Приход</i>	<i>31.12.2019</i> <i>BGN `000</i>	<i>31.12.2018</i> <i>BGN `000</i>
Приходи от лихви по депозити	5	5
Финансови разходи	(1)	(1)
Нето финансови приходи	4	4

Приходите от лихви са от внесените суми като депозит в „Първа Инвестиционна Банка” АД и ОББ АД.

9. ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ

	<i>Земи</i>		<i>Машини, съоръжения и оборудване</i>		<i>Други</i>		<i>Общо</i>	
	<i>2019</i> <i>BGN</i> <i>`000</i>	<i>2018</i> <i>BGN</i> <i>`000</i>	<i>2019</i> <i>BGN</i> <i>`000</i>	<i>2018</i> <i>BGN</i> <i>`000</i>	<i>2019</i> <i>BGN</i> <i>`000</i>	<i>2018</i> <i>BGN</i> <i>`000</i>	<i>2019</i> <i>BGN</i> <i>`000</i>	<i>2018</i> <i>BGN</i> <i>`000</i>
<i>Отчетна стойност</i>								
Салдо на 1 януари 2019	73	73	5	5	38	38	116	116
Придобити през 2019 година								
Салдо на 31.12.19	73	73	5	5	38	38	116	116
<i>Натрупана амортизация</i>								
Салдо на 1 януари 2019	-	-	5	5	38	38	43	43
Салдо на 31.12.	-	-	5	5	38	38	43	43
<i>Балансова стойност на 01.01.2019 г.</i>	73	73	-	-	-	-	73	73
Балансова стойност на 31.12.2019 г.	73	73	-	-	-	-	73	73

Към 31.12.2019 година дружеството няма отписани дълготрайни материални активи. Няма начислена амортизация за настоящия период поради изтичане на определения срок на полезен живот на активите и пълното им изхабяване. Въпреки това дружеството продължава да ги използва.

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

10. ИНВЕСТИЦИИ

	31.12.2019 BGN `000	Участие %	31.12.2018 BGN `000	Участие %
Инвестиции в други предприятия				
1.ППС София	168	4.25	168	4.25
Общо	168		168	
Общо	168		168	

Дългосрочните финансови инвестиции на дружеството възлизат общо на 168 хил. лв.
Добруджа Холдинг АД притежава малцинственото участие в размер на 168 хил. лв.
Инвестициите са оценени по себестойността метод..

11. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

На 01.01.2019 година настъпи падежът на 1 хил. лева държавните ценни книжа, отчетени като други нетекущи активи в отчета към 31.12.2018 година. С емисия 97/01.01.1994 година „Добруджа Холдинг” АД беше притежател на ценни книжа с номинална стойност 4875 USD. Получена е остатъчната част от главница и лихвата по нея.

12. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ

<i>Вземане</i>	31.12.2019 BGN `000	31.12.2018 BGN `000
Вземания от клиенти/ от участие в съвета на директорите	3	1
Общо	3	1

Вземанията от участие в съвета на директорите на „Стройтехника” АД – Главиница към 31.12.2019 година в размер на 10 хил. лв. е обезценено поради съмнение на ръководството относно неговата събираемост.

13. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

<i>Вземане</i>	31.12.2019 BGN `000	31.12.2018 BGN `000
Вземания по лихви	4	5
Общо	4	5

През периода са изплатени начислените и неполучени лихви по депозити от „Първа Инвестиционна Банка” АД.

14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

През отчетния период паричните средства на дружеството са намалели със 73 хил. лв.

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

<i>Парични средства</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Парични средства по каса	2	
Парични средства в сметки	562	636
Общо	564	636

15. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основен акционерен капитал

Към 31.12.2019 година регистрираният акционерен капитал на „Добруджа Холдинг“ АД възлиза на 296320 лева, разпределени в 296320 броя акции с номинална стойност един лев на акция.

Законови резерви

Законовите резерви са формирани от разпределение на печалбата и включват изцяло разпределени суми за фонд „Резервен. За периода законовите резерви не са променени.

Преоценъчни резерви

Преоценъчният резерв е формиран от направената преоценка на притежаваната инвестиция в друго предприятие с малцинствено участие- ППС София.

Финансов резултат

Финансовият резултат включва натрупаната печалба (загуба) и текущата печалба (загуба) за съответния период. Към 31.12.2019 година дружеството приключи със загуба в размер на 72 хил. лв.

16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ

Към 31.12.2019 дружеството има 1 хил. лв. текущи задължения към доставчици, като същите са платени в началото на следващия месец.

17. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ

През отчетния период дружеството няма данъчни задължения в хиляди лева. Към датата на изготвянето на настоящия отчет в дружеството не са извършени ревизии и проверки.

18. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И СОЦИАЛНОТО ОСИГУРЯВАНЕ

<i>Задължение</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Задължения към персонала	1	2
Задължения за осигурителни вноски	1	1
Общи	2	3

19. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързани лица

Добруджа холдинг АД

Вид на свързаността

Предприятие майка

1. „Институт по развитието” АД – Добрич
2. „Каварна ин ко” АД – Каварна
3. „Добрич ин ко 1” АД – Добрич
4. „Стройтехника АД – Добрич
5. „Силистра инвест” АД
6. „Служба по кадрово съпровождане” ООД

Асоциирано предприятие
Асоциирано предприятие
Асоциирано предприятие
Асоциирано предприятие
Асоциирано предприятие
Асоциирано предприятие

1. ППС София
2. „Металокерамика” АД

Друго предприятие
Друго предприятие

Свързани лица на дружеството са асоциираните дружества, оповестени в т.21. През отчетния период няма извършени сделки със свързаните лица.

20. ОПОВЕСТЯВАНЕ

Всички сведения определени за оповестяване в счетоводните стандарти или преценени от дружеството като съществени са оповестени.

Резултатите при изчисленията на финансовите показатели показват, че дружеството има много добра степен на финансова автономност. Със собствения капитал могат да се покрият 202 пъти пасивите на дружеството.

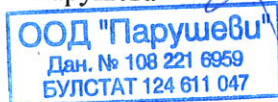
От показателите за ликвидност става ясно, че дружеството има добра ликвидност, тъй като всички са с коефициент над единица. Всички кредитори могат да бъдат спокойни по отношение на своите сделки с дружеството. Холдингът разполага с налични активи, които превишават текущите му задължения.

В дружеството финансовият резултат е загуба, поради което коефициентът на рентабилност е отрицателна величина, което показва ниска степен на възвръщаемост на капитала.

Коефициентите за ефективност на разходите и приходите са нулеви поради липсата на приходи от продажби.

Съставител: Парушеви ООД

Силвия Парушева



Изп. директор:

Радостина Рафаилова-Желева

