

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА ЯНУАРИ – ЮНИ 2012 ГОДИНА

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ 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 ВЗЕМАНИЯ
13. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ
14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ
15. СОБСТВЕН КАПИТАЛ
16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ
17. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ И КЛИЕНТИ
18. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ
19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И СОЦИАЛНОТО ОСИГУРЯВАНЕ
20. ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ
21. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА
22. ОПОВЕСТЯВАНЕ

ДОБРУЖДА ХОЛДИНГ АД

СЪДЪРЖАНИЕ

СТРАНИЦА

| | |
|---------------------------------------|------|
| ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД | 2 |
| ОТЧЕТ ЗА ИМУЩЕСТВЕНОТО СЪСТОЯНИЕ | 3-4 |
| ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ | 5 |
| ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ | 6 |
| ПОЯСНЕНИЕ КЪМ ФИНАСОВИТЕ ОТЧЕТИ | 7-14 |

СПРАВКА
за инвестициите в дъщерни, смесени, асоциирани и други предприятия

Име на отчитаното се предприятие: **ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД**
Отчетен период: **30.06.2012 г.**

ЕИК по БУЛСТАТ **124087299**
РГ-05-

124087299

(в хил. лв.)

| Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите | Код на реда | Размер на инвестицията | Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие | Инвестиции в ценни книжки, приети за търговия на фондова борса | Инвестиции в ценни книжки, неприети за търговия на фондова борса |
|---|-------------|------------------------|---|--|--|
| а | б | 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. В СТРАНАТА | | | | | |
| I. Инвестиции в дъщерни предприятия | | | | | |
| <i>Обща сума I:</i> | | 8-1001 | 0 | 0 | 0 |
| II. Инвестиции в смесени предприятия | | | | | |
| <i>Обща сума II:</i> | | 8-4006 | 0 | 0 | 0 |
| III. Инвестиции в асоциирани предприятия | | | | | |
| 1. Институт по развитието Добрич | | 28 | 34.64 | | 28 |
| 2. Каварна ИП и КО АД Каварна | | 17 | 5 | | 17 |
| 3. Добрич ИП КО АД Добрич | | 68 | 45.66 | | 68 |
| 4. Строителника АД Главиница | | 9 | 21 | | 9 |
| 5. Силвестра инвест АД | | 24 | 27.65 | | 24 |
| 6. Служба за кадрово съпровождане ООД | | 5 | 41 | | 5 |
| <i>Обща сума III:</i> | | 8-1011 | 151 | 9 | 142 |
| IV. Инвестиции в други предприятия | | | | | |
| 1. ПКС София | | 168 | 4.78 | 168 | 0 |
| 2. Металокезамяка АД | | 2 | 10 | | 2 |
| <i>Обща сума IV:</i> | | 8-1016 | 170 | 168 | 2 |
| <i>Обща сума за страната (I+II+III+IV):</i> | | 8-1025 | 321 | 177 | 144 |
| B. В ЧУЖБИНА | | | | | |
| I. Инвестиции в дъщерни предприятия | | | | | |
| <i>Обща сума I:</i> | | 8-1030 | 0 | 0 | 0 |
| II. Инвестиции в смесени предприятия | | | | | |
| <i>Обща сума II:</i> | | 8-1035 | 0 | 0 | 0 |
| III. Инвестиции в асоциирани предприятия | | | | | |
| <i>Обща сума III:</i> | | 8-1040 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Инвестиции в други предприятия | | | | | |
| <i>Обща сума IV:</i> | | 8-1045 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Обща сума за чужбина (I+II+III+IV):</i> | | 8-1050 | 0 | 0 | 0 |

Дата на съставяне: 26.07.2012

Съставител: Силвия Парушева

Ръководител: Радостина Рафалова-Желева



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за периода януари-юни 2012 г.

| | Приложение | <u>30,06,2012</u> BGN'000 | <u>30,06,2011</u> BGN'000 |
|---|------------|------------------------------|------------------------------|
| Приходи | | | |
| Приходи | 3 | 1 | 3 |
| Общо приходи | | 1 | 3 |
| Разходи | | | |
| Разходи за материали и консумативи | 4 | (1) | (2) |
| Разходи за външни услуги | 5 | (12) | (20) |
| Разходи за персонала | 6 | (27) | (24) |
| Разходи за амортизации | | (5) | (8) |
| Други оперативни разходи | 7 | (2) | (3) |
| Общо разходи | | (47) | (57) |
| Загуба от оперативна дейност | | (46) | (54) |
| Финансови разходи –лихви ,такси | 8 | (1) | - |
| Финансови приходи –лихви | 8 | 18 | 21 |
| Печалба/(загуба) преди данъци | | (29) | (33) |
| Нетна Печалба/Загуба | | (29) | (33) |
| Нетна Печалба/Загуба на акция в лева | | (0,08) | (0,11) |
| Друг всеобхватен доход за периода нетно от данък върху дохода | | - | - |
| Общ всеобхватен доход за периода | | (29) | (33) |

Неразделна част от отчета е пояснението към него от стр.7 до стр. 14

26.07.2012 г.

Съставител:

Силвия Парушева

Изпълнителен директор:

Радостина Рафаилова – Желева



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 30 юни 2012 г.

| | <i>Приложение</i> | 2012 | 2011 |
|---|-------------------|----------------|----------------|
| | | BGN'000 | BGN'000 |
| АКТИВИ | | | |
| Нетекущи активи | | | |
| Имоти, Машини, съоръжения и други | <i>9</i> | 3 | 9 |
| Инвестиции в асоциирани и други предприятия | <i>10</i> | 321 | 321 |
| Други нетекущи активи | <i>11</i> | 4 | 4 |
| Общо нетекущи активи | | 328 | 334 |
| Текущи активи | | | |
| Търговски вземания | <i>12</i> | 5 | 5 |
| Други вземания и предплатени разходи | <i>13</i> | 177 | 119 |
| Парични средства и парични еквиваленти | <i>14</i> | 1016 | 1103 |
| Общо текущи активи | | 1198 | 1227 |
| СУМА НА АКТИВИТЕ | | 1526 | 1561 |

Неразделна част от отчета е пояснението към него от стр.7 до стр. 14

26.07.2012 г.

Съставител:

Силвия Парушева



Изпълнителен директор:

Радостина Рафаилова- Желева



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 30 юни 2012 г.

Продължение:

| ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ | <i>Приложение</i> | 2011 BGN'000 | 2010 BGN'000 |
|--|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Собствен капитал | | | |
| Акционерен капитал | | 296 | 296 |
| Законови и други резерви | | 457 | 457 |
| Преоценъчен резерв | | 140 | 140 |
| Непокрита загуба | | (140) | (96) |
| Печалба/(загуба) за текущия период | | (29) | (44) |
| Общо собствен капитал | <i>15</i> | 724 | 753 |
| Текущи пасиви | | | |
| Задължения към предприятия от група | <i>16</i> | 799 | 805 |
| Задължения към персонала и осигурителни институции | <i>17</i> | 2 | |
| Други задължения | <i>18</i> | 1 | 3 |
| Общо текущи пасиви | | 802 | 808 |
| СУМА НА ПАСИВИТЕ И СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ | | 1526 | 1561 |

Неразделна част от отчета е пояснението към него от стр.7 до стр. 14

26.07.2012 г.

Съставител:

Силвия Парушева



Управител:

Радостина Рафаилова-Желева



ДОБРУЖДА ХОЛДИНГ АД
 НЕКОНСОЛИДИРАН МЕЖДУШЕН ОТЧЕТ
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
 за периода 01 Януари - 30 юни 2012 г.

| | <u>30,06,2012</u> BGN'000 | <u>30,06,2011</u> BGN'000 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| ПАРИЧЕН ПОТОК ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ | | |
| Парични потоци, платени на контрагенти | (80) | (23) |
| Плащания на персонала и осигуровки | (25) | (24) |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност | (105) | (47) |
| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ | | |
| Постъпления от лихви | 25 | 19 |
| Нетен паричен поток от инвестиционна дейност | 25 | 19 |
| ПАРИЧЕН ПОТОК ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ | | |
| Платени дивиденди и др. подобни | (6) | (6) |
| Парични потоци от други финансови плащания | (1) | - |
| Нетен паричен поток от финансова дейност | (7) | (6) |
| НЕТНО УВЕЛИЧЕНИЕ/(НАМАЛЕНИЕ) НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИТЕ ЕКВИВАЛЕНТИ | (87) | (34) |
| Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода | 1103 | 1039 |
| Парични средства и парични еквиваленти в края на периода | 1016 | 1005 |

Неразделна част от отчета е пояснението към него от стр.7 до стр. 14

26.07.2012 г.

Съставител:

Силвия Парушева

Изпълнителен директор:

Радостина Рафаилова - Желева



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31 Декември 2011

BGN'000

| | Акционерен капитал | Преоценъчен резерв | Резерви | Непокрита загуба | Текуща печалба/ загуба | Общо СК |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|------------|------------------|------------------------|------------|
| Салдо на 01.01.2012 | 296 | 140 | 457 | (96) | (44) | 753 |
| Нетна печалба загуба за периода | | | | | (29) | (29) |
| Други изменения в капитала | | | | (44) | 44 | |
| Салдо на 30.06.2012 | 296 | 140 | 457 | (140) | (29) | 724 |

Неразделна част от отчета е пояснението към него от стр.7 до стр. 14

26.07.2012 г.

Съставител:

Силвия Парушева

Изпълнителен директор:

Радостина Рафаилова-Желева



ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД

| | |
|---|------------------------|
| 4. „Стройтехника АД – Добрич | Асоциирано предприятие |
| 5. „Силистра инвест“ АД | Асоциирано предприятие |
| 6. „Служба по кадрово съпровождање“ ООД | Асоциирано предприятие |
| 1. ППС София | Друго предприятие |
| 2. „Металокерамика“ АД | Друго предприятие |

Свързани лица на дружеството са асоциираните дружества, описани в прил.11. През отчетния период са извършени сделки със „Стройтехника“ АД – Главиница – приходи от участие в управлението на дружеството в размер на хиляда лева. Вземането от „Стройтехника“ АД е в размер на 5 х.лв., а задълженията за дивиденди 799 х.лв.

Свързано лице на дружеството е и „Технострой инженеринг“ АД с общ ръководител Тошко Муцанкиев. През отчетния период разходите за наем са в размер на 1 х.лв. Вземането на „Добруджа Холдинг“ АД от свързаното лице „Технострой инженеринг“ АД възлиза на 102 х.лв. остатък от предоставен заем и принадлежащата лихва.

22.ОПОВЕСТЯВАНЕ

Всички сведения определени за оповестяване в МСС или преценени от дружеството са съществени.

Приложена е справка за показатели, които отразяват финансовото състояние на „Добруджа Холдинг“ АД.

Резултатите от изчисленията показват, че дружеството има ниска степен на финансова автономност. Със собствения капитал могат да се покрият 0.90% от пасивите. Причините за това са начислените неизплатени дивиденди в резултат на разпределение на печалбата от 2007 година.

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 близо два пъти 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.

Коефициентът за ефективност на разходите е 0.029, а коефициентът за ефективност на приходите е 47. Първият коефициент показва, че с 1 лев са получени 0.029 лева приходи. Вторият коефициент показва колко разходи са извършени с един лев приходи.

Съставител:

Силвия Парушева



Изм.директор:

Радостина Рафаилова-Желева



Справка

за финансово счетоводен анализ на "Добруджа Холдинг" АД гр.Добрич

| № | Показател | Предходен период | Стойност към 30.06.2012 | разлика | |
|----|--|------------------|----------------------------|----------|--------|
| | | | | стойност | % |
| 1 | Финансов резултат | -33 | -29 | 4 | -12.12 |
| 2 | Нетен размер на приходите от продажби | 3 | 1 | -2 | -66.67 |
| 3 | Собствен капитал | 753 | 724 | -29 | -3.85 |
| 4 | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни) | 808 | 802 | -6 | -0.74 |
| 5 | Обща сума на активите | 1561 | 1526 | -35 | -2.24 |
| 6 | Невнесен капитал | 0 | 0 | 0 | |
| 7 | Реални активи (5-6) | 1560 | 1525 | -35 | -2.24 |
| 8 | Приходи | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 9 | Разходи | 57 | 47 | -10 | -17.54 |
| 10 | Краткотрайни активи | 1227 | 1198 | -29 | -2.36 |
| 11 | Разходи за бъдещи периоди | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 12 | Налични краткотрайни активи (10-11) | 1226 | 1197 | -29 | -2.37 |
| 13 | Краткосрочни задължения | 808 | 802 | -6 | -0.74 |
| 14 | Краткосрочни вземания | 123 | 182 | 59 | 47.97 |
| 15 | Краткосрочни инвестиции | | | 0 | |
| 16 | Парични средства | 1103 | 1016 | -87 | -7.89 |
| | Платима сума през периода за погасяване на дълг.ср. задължения | 0 | 0 | 0 | |
| 18 | Текущи задължения (13+17) | 808 | 802 | -6 | -0.74 |
| 19 | Средна наличност на материални краткотрайни активи | | | | |
| 20 | Средна наличност на вземанията от клиенти по тяхната отчетна стойност | | | | |
| 21 | Средна наличност на задълженията по доставчици | | | | |
| 22 | Сума на доставките | | | | |
| 23 | Брой на дните в периода | 90 | 90 | | 0 |
| | Рентабилност | | | | |
| 24 | Рентабилност на приходите от продажби | -11 | -29 | -18 | 163.64 |
| 25 | Рентабилност на собствения капитал | -0.0438 | -0.0401 | 0.003769 | -8.6 |
| 26 | Рентабилност на пасивите (1/4) | -0.0408 | -0.0362 | 0.004682 | -11.46 |
| 27 | Рентабилност на активите (1/7) | -0.0212 | -0.0190 | 0.002137 | -10.1 |
| | Ефективност | | | 0 | |
| 28 | Ефективност на разходите | 0.0526 | 0.0213 | -0.03135 | -59.57 |
| 29 | Ефективност на приходите | 19 | 47 | 28 | 147.37 |
| | Ликвидност | | | 0 | |
| 30 | Обща ликвидност | 1.519 | 1.494 | -0.0248 | -1.63 |
| 31 | Бърза ликвидност | 1.519 | 1.494 | -0.0248 | -1.63 |
| 32 | Незабавна ликвидност | 1.519 | 1.494 | -0.025 | -1.65 |
| 33 | Абсолютна ликвидност | 1.365 | 1.267 | -0.09827 | -7.2 |
| | Финансова ликвидност | | | 0 | |
| 34 | Финансова автономност | 0.9319 | 0.9027 | -0.02919 | -3.13 |
| 35 | Финансова задлъжнялост | 1.0730 | 1.1077 | 0.034694 | 3.23 |

