

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ" АД ПРЕЗ 2018

година

Съгласно чл.32, т.2 от Наредба №2 ОТ 17.09.2003 год.

I. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

1. Обща информация на дружеството

"Добруджа холдинг" АД гр. Добрич е правопреемник на Приватизационен фонд "Добруджа" и като акционерно дружество е вписано в търговския регистър на Окръжен съд, град Добрич, Неговото начало е положено през 1994 година по проекта за Ново гражданско общество и гражданска държава "Развитие II" и на практика е реализация на пилотния регионален проект "Добруджа".

Предметът на дейност на дружеството е придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на облигации; придобиване, оценка и продажба на патенти; финансиране на дружества; осъществяване на производство и търговия на всякакъв вид стоки и извършване на всякакви услуги и други дейности разрешени от закона. Дружеството упражнява дейността си, съгласно законодателството на Република България.

2. Развитие на дейността и състояние на дружеството през 2018 година

А/ Анализ на приходите и разходите

Към 31.12.2018 година дружеството приключи със загуба от 71 х.лв.

През отчетния период има отчетени приходи от наем от инвестиционен имот в размер на 3 хил.лв.

Разходите по икономически елементи през отчетния период са 79 х.лв. и в сравнение с предходния период не са нараснали. Разходите за материали в размер на 2 х.лв. за настоящата година. Тези материали са за електроенергия – 1 х.лв и горива – 1 х.лв . Разходите за външни услуги са обичайните за дружеството и са в размер на 21 х.лв. Разходите за възнаграждения и осигуровки - 50 хиляда лева.

Финансовите приходи в размер на 5 хил.лв. са от начислени лихви по депозити в търговски банки. Финансовите разходи в размер на 1 х.лв. са от банковото обслужване на сметките на дружеството.

Б/ Основни показатели на финансово-счетоводния анализ

В края на четвъртото тримесечие на 2018 година "Добруджа холдинг" АД приключи с загуба, поради което и коефициентът на рентабилност на собствения капитал е отрицателна величина в размер на - 0.08.

Резултатите от изчисленията показват, че дружеството има висока степен на финансова автономност. Със собствения капитал могат да се покрият 220 пъти от пасивите.

Наличните парични средства в размер на 636 х.лв. са с 71 х.лв. по-малко от предходната година. От показателите за ликвидност става ясно, че дружеството има добра ликвидност, тъй като всички са с коефициент над единица,

което означава, че не е поставена под съмнение възможността на дружеството да бъде действащо предприятие в близко бъдеще то не е зависимо от кредиторите си. Холдингът разполага с налични активи, които превишават многократно текущите му задължения.

В/ Анализ на имуществената структура

За осъществяване на дейността си "Добруджа холдинг" АД разполага с активи в размер на 880 х.лв.

Относителният дял на нетекущите активи е 27 % от общите активи на дружеството.

Дългосрочните финансови инвестиции на дружеството общо възлизат на 242 хиляди лева. От тях след обезценката на инвестициите в асоциирани предприятия дългосрочните инвестиции на холдинга са в размер 168 хиляди лева в предприятия с малцинствено участие. Показателите в дружествата, в които „Добруджа холдинг“ АД е инвестирал е наложило частична обезценка на инвестиции през финансовата година, както и тези обезценки, които вече са направени.

Към 31 декември 2018 година в инвестиционния портфейл на „Добруджа Холдинг“ АД са общо 8 дружества и фирми, които се разпределят така:

I Дружества, в които холдингът има контролно учатие:

- 1) Добрич Ин ко 1 АД -Добрич - 45,60% - обезценена;
- 2) Стройтехника АД - Главиница -21.174% обезценена;
- 3) Институт по развитието АД - Добрич - 44.65% обезценена;
- 4) Силистраинвест АД - Силистра - 27,05%- обезценена ;
- 5) Служба за кадрово съпровождане ООД - Добрич - 40.91%- обезценена
- 6) Каварна Ин ко - Каварна - 34 % - обезценена;

II Дружества, в които холдинга притежава миноритарно участие

- 1) Металокерамика АД / в несъстоятелност / - Исперих - 10.23% - обезценена
- 2) Програмни продукти и системи АД - София - 4.25%

През 2018 година инвестиционният портфейл на дружеството не се е променял.

Като други нетекущи активи са отчетени държавните ценни книжа към 31.12.2018 година в размер на 1 х.лв. С емисия 97/01.01.1994 година "Добруджа холдинг АД е притежател на държавни ценни книжа с номинална стойност 4875.00 USD. Падежът на държавните ценни книжа е 01.01.2019 година. От 1994 година до края на 31.12.2018 година в дружеството са постъпвали 1/25 част от номиналната стойност на ценните книжа плюс полагащата се лихва на 01.01 и 01.07 за всяка една година. Рискът от промяна на цената зависи от състоянието на държавата. До момента не се е налагало обезценка на този актив. Очаква се последното постъпление на датата на падежа.

През предходния отчетен период дружеството е придобило инвестиционен имот с цел получаване на приходи от него.

В абсолютна стойност текущите активи към 31.12.2018 година са се намалили със 81 х.лв. и процентното им съотношение е 73 % от общите активи (2017 : 75 %).

Текущите вземания са други вземания и предплатени разходи, възлизат на 6 х.лв, и съставляват 0.006 % от текущите активи. За периода начислените и неполучени лихви по депозити от търговски банки -5 х.лв.

Паричните средства към края на периода възлизат на 636 х.лв. и съставляват 72 % от активите на дружеството.

Г. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е 296320 лв. разпределен в 296320 броя безналични акции. Дружеството е публично и работи според изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Акциите му се търгуват на Българската фондова борса - София, чрез инвестиционни посредници.

Разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва: Физически лица - 60.92 %; Институт по развитието АД - 13.92 %, Каварна инвест АД - 8.38 %, Турист инвест АД - 5.12 %, СЮСПИ ООД - 4.39 %, Силистра инвест АД - 4.10 % и Други юридически лица -3.17%.

"Добруджа холдинг" АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от трима членове както следва:

Радостина Иванова Рафаилова-Желева - председател и изп.директор по решение на съвета на директорите от 14.01.2019

Генчо Иванов Генчев - член

Павлина Димитрова Грънчарова - член

Към края на отчетния период общата сума на задълженията към членовете на Съвета на директорите възлиза на 2 хил.лв.

II. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100 Н, АЛ.7 ОТ ЗППЦК

През изтеклата година стриктно се изпълняваше приетата Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и всички действия на Съвета на директорите се съобразяваха със залегналите в нея принципи и изисквания. Защитени са основните права на акционерите. Сигурни са методите за регистрация на собствеността чрез единствения пазар за акции на публичното дружество - БФБ и регистрацията на нови акционери чрез Централен депозитар. Всяка реализация е видна от актуализираната акционерна книга. Стриктно се изпълнява задължението за редовно и своевременно разкриване на информация - публикации в медии, тримесечни и годишни отчети в Комисията по финансов надзор и БФБ, както и на място - в седалище на дружеството, където акционерите имат лесен достъп до документацията, провеждат се разговори и беседи с тях по вълнуващи ги въпроси, дават се консултации. Всички акционери са равнопоставени, което отговаря на действащото законодателство и на Устава на дружеството. Всички акционери притежават един клас акции и имат еднакви права. Утвърждава се принципа за защита на акционерите - свободната им волеизява на ОС и при вземането на решения, на достъп до информация, на правото им да упълномощават трети лица и други. Спазва се принципът на прозрачност на действията на ръководните органи спрямо акционерите в заинтересованите лица и принципът за разкриване на информация. Равнопоставено се третират акционерите и се насърчава активното им сътрудничество. Осъществява се ефективен контрол върху мениджмънта и

цялата информация и данните се отчитат пред дружеството и акционерите. Действията и решенията на членовете на СД винаги се осмислят от стремежа да са обосновани, добросъвестни и да са в интерес на дружеството. Със съдействието на регистрирания одитор се следят финансово-счетоводните показатели, бизнес планове, политиката на холдинга по отношение на риска, правят се задълбочени анализи.

В съгласие с програмата за добро корпоративно управление е и възприетата счетоводна политика и счетоводни принципи, чиято роля е спазването на Международните счетоводни стандарти. В сегашния си вид Програмата дава добра възможност да се прилагат международно признатите стандарти за добро корпоративно управление. Съгласно законодателните Промени, по които дружеството е длъжно да работи, значително се увеличават и защитават правата на акционерите, което още по-широко подпомага реализирането на нашата Програма. Задължение към свързани предприятия, по банкови заеми и други търговски кредити "Добруджа холдинг" АД няма. Издръжката на дружеството е свързана предимно с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа, Търговския закон, Закона за счетоводството и всички други нормативни документи, свързани с дейността на публично акционерно дружество.

През четвъртото тримесечие на 2018 година счетоводното отчитане беше съобразено с изискванията заложен в МСФО. Вниманието ни беше насочено към прилагането на промените в счетоводното законодателство и утвърждаване възприетите принципи на съставяне на годишния финансов отчет. Това осигури вярно и честно представяне на информацията за имущественото и финансово състояние, което ще послужи за вземане на правилни управленски решения, както от ръководството на дружеството така и от другите потребители на финансовия отчет.

III. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ 10 КЪМ ЧЛ. 32, АЛ.1., Т.2 ОТ НАРЕДБА 2

Като притежател на акции, холдингът не извършва производствена, търговска, посредническа или друга стопанска дейност. Приходите, на които разчита акционерното дружество, идват единствено по пътя на получаване на полагащите се дивиденди от дружествата, където има акционерно участие, или при продажба на акции от портфейла на дружеството, което през изтеклата година не се е случило.

Няма събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му.

За периода няма и заведени извънбалансово сделки на емитента.

Дружеството няма дялови участия в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти в чужбина.

Придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на Съвета на директорите през годината акции и облигации на дружеството няма.

Няма сключени от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучател, договори за заем .

Няма използвани средства от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

През 2018 година не е публикувана прогноза за постигане на какъвто и да е финансов резултат, поради което не можем да изготвим анализ на съотношението с резултатите отразени във финансовия отчет за финансовата година

Членовете на Съвета на директорите нямат права да придобиват акции и облигации на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, не притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество.

Дружеството не осъществява стопанска дейност, поради което не представяме информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците на снабдяване с материали, необходими за производството на стоки и предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач.

През 2018 година съществени промени не могат да се очакват по отношение на повишаване или намаляване на ликвидността на дружеството.

Резервите на дружеството при настъпване на неблагоприятни обстоятелства са в инвестиционния портфейл. "Добруджа холдинг" АД не извършва производствена или търговска дейност. Активите на дружеството са съобразени с минимума изисквания за съществуването му. В този смисъл единствените източници на ликвидност и ликвидни средства са дългосрочните му инвестиции в ценни книжа, както и депозитите в търговски банки. Дружествата и фирмите, в които холдингът е акционер, са с отрицателни финансови резултати.

Към края на отчетния период дружеството не е поемало и няма съществени ангажименти за извършване на капиталови разходи: било за увеличаване на капитала на дъщерните дружества, било за закупуване на акции за портфейла на холдинга.

Инфлацията през отчетния период се отразява единствено в разходната част в дейността на дружеството - чрез поскъпване на всички пера по издръжката.

Дружеството, с изключение на БФБ, където се търгуват акциите му, няма присъствие на пазара.

Няма настъпили промени през отчетния период в основните принципи на управление на емитента и на неговата икономическа група.

При изготвянето на годишния финансов отчет на "Добруджа холдинг" АД сме се съобразили и сме спазили изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансови отчети. Съвета на директорите и изпълнителният директор осъществяват превантивен и системен контрол при изготвянето на този отчет.

Изплатените възнаграждения на членовете на управителните и контролни органи от "Добруджа холдинг" за отчетната финансова година възлизат на 32 хил. лева, а неизплатените за същия период - на 2 хил. лв.

Няма известни на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Дружеството има заведени следните съдебни дела, чиито размер общо надвишава 10 на сто от собствения му капитал :

- гражданско дело за неправомерно изплатена сума ведно със законовата лихва и заплатените такси по него в размер на 71 хил.лв.

Сумата е обезпечена поради несигурността за изхода от делата. Освен горепосочените няма други съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

Данни за директора за връзки с инвеститора:

Петранка Николова Стоянова, гр. Добрич , ул." Любен Каравелов " 11 , телефон за контакти -058 660 172

Не се предвижда промяна в цената на акциите на дружеството, както и наличие на обратно изкупуване на собствени акции по реда на чл.187 д от ТЗ .

Няма друга съществена информация за дружеството.

IV. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНА ПРИЛОЖЕНИЕ 11 КЪМ ЧЛ. 32, АЛ.1., Т.2 ОТ НАРЕДБА 2

1. Капиталът на дружество е разпределен в безналични поименни акции.

2. Няма ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа.

3. Следните лица притежават над 5 на сто от правата на глас в общото събрание: Институт по развитието АД – 41234 бр. акции равни на 13.92 %, Каварна инвест АД – 24823 бр. акции равни на 8.38 %, Турист инвест АД – 15181 бр. акции равни на 5.12 %.

4. Няма акционери със специални контролни права, както и няма ограничения върху правата на глас , краен срок за упражняване правата на глас или определени системи , при които със сътрудничеството на дружеството финансовите права, свързани с акциите да са отделени от самото притежание на същите.

5. Няма споразумения между акционерите , които да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или права на глас.

6. Назначаването и освобождаването на членове на управителни органи и изменения и допълнения в устава става с решение на Общото събрание на дружеството.

7. Всички правомощия на управителните органи на дружеството са регламентирани с устава на дружеството.

8. Няма съществени договори или споразумения между дружеството и управителните му органи свързани с търговото предлагане.

Изпълнителен Директор

Радостина Рафаилова – Желева

