



“ ДОБРОТИЦА БСК” АД

9300 Добрич, бул. “25 септември” №8; тел: 058 / 630078; факс: 058 / 630078, e-mail: dobrotica.bck@gmail.com

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Към 30.06. 2018 година

на „Добротича БСК“ АД

гр.Добрич

1. Информация за предприятието

„Добротица БСК“ АД – гр. Добрич е търговско дружество, регистрирано с решение № 695/1998 г. на Добрички окръжен съд по ф.д. № 469/1996 г.

Предприятието е публично дружество, съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Към 30.06.2018 г регистрираният акционерен капитал е разпределен в 44477 бр. акции с номинална стойност два лева за акция. Всяка акция дава право на глас, право на дивидент и ликвидационен дял. Няма акционери със специални контролни права.

Основни акционери на дружеството са:

- | | | | |
|---------------------|-----------------|---|----------|
| • „Строй БГ“ ООД | 21645 бр. акции | - | 48,66 %; |
| • „Девня цимент“ АД | 11742 бр. акции | - | 26,40 %; |
| • Физически лица | 11090 бр. акции | - | 24,94 %; |

Дружеството има едностепенна система на управление със съвет на директорите в състав:

- Генчо Иванов Генчев – председател на СД,
- „БГ Транс“ АД – член и
- Емилиян Косев Енчев – член.

2. Преглед на дейността

Предметът на дейност на дружеството е производство и продажба на бетонови смеси, варови и циментови разтвори и строителни материали. Дружеството разчита единствено на постъпленията от продажбата на бетони и разтвори, като усилията на ръководството са насочени изцяло в търсене на пазар за производството им. Приходите на предприятието зависят от обема на строителството в региона.

Предприятието е материално обезпечено и има потенциал за развитие.

3. Рискови фактори

Пазарен риск – рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в пазарните цени. Пазарният риск включва три вида риск: валутен риск, лихвен риск и друг ценови риск.

Валутен риск – рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в обменните курсове. Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват в лева.

Лихвен риск – рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промени в пазарните лихвени проценти. Дружеството няма получени банкови кредити.

Друг ценови риск – рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в пазарните цени (различни от тези, възникващи от лихвен риск или валутен риск), независимо от това дали тези промени са причинени от фактори, специфични за отделния финансов инструмент или неговия емитент, или от фактори, влияещи върху всички подобни финансови инструменти, търгувани на пазара.

Дружеството не е изложена на пряк ценови риск, тъй като цените на извършваните от него услуги се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.

Кредитен риск – рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата страна, като не успее да изплати задължението.

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно търговски вземания. Този риск е най-голям за Дружеството, тъй като има значителен обем на просрочени задължения, което оказва и съществено влияние на финансовото състояние.

Политиката на ръководството за минимизиране на този риск е насочена към извършване продажби в брой, а на тези, които са по банков път, се извършват на търговски клиенти с добра кредитна репутация и получаване на адекватни обезпечения.

За просрочените вече задължения са заведени дела, като за част от тях има и изпълнителни листи.

Ликвиден риск – рискът, че предприятието ще срещне трудности при изпълнението на задължения, свързани с финансови пасиви.

Дружеството има най-големи задължения към свързани лица, като е договорено отсрочено плащане, с да се осигури постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения.

Прилага се система за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се управляват по отношение на срочност и обеми.

4. Анализ на финансови и нефинансови показатели

4.1. Обем, структура и динамика на приходите

Наименование на приходите	Текущ период		Предходен период		Изменение	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%	хил.лв.	%
Приходи от продукция	1 005	97,4	566	99,5	439	94,8
Приходи от лаборатория	2	0,2	2	0,3	0	0
Наеми и други услуги	1	0,1	1	0,2	0	0
Други приходи	22	2,1	0	0,0	22	4,8
Финансови приходи	2	0,2	0	0,0	2	0,4
Общо	1 032	100,0	569	100,0	463	100,0

Приходите от продажба на продукцията са непроменени спрямо предходната година. Като цяло приходите са се увеличили с 463 хил. лв.

4.2. Обем, структура и динамика на разходите

Наименование на разходите	Текущ период		Предходен период		Изменение	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%	хил.лв.	%
Разходи за материали	785	71.3	444	63.0	341	86.3
Разходи за външни услуги	168	15.3	124	17.6	44	11.2
Разходи за амортизации	20	1.8	21	3.0	-1	-0.3
Разходи за заплати	110	10.0	99	14.0	11	2.8
Разходи за осигуряване	17	1.6	16	2.3	1	0.3
Дългосрочни доходи персонал	0	0	0	0	0	0
Други разходи	0	0	1	0.1	-1	-0.3
Финансови разходи	0	0	0	0	0	0
Общо	1 100	100,0	705	100,0	395	100,0

Разходите като цяло са увеличени спрямо предходния период с 395 хил. лв., което се дължи на значително по-големия размер на разходите за материали и разходи за външни услуги.

Най-голям относителен дял имат разходите за материали, които са пряко свързани с производството на бетон.

4.3. Финансово-икономически показатели- сравнителен анализ

№	Показатели	Текущ период	Предходен период	Изменение	
				стойност	%
1	Финансов резултат	-68	-290	-222	-76.6
2	Нетен размер на приходите от продажби	1008	569	439	77.2
3	Собствен капитал	-1846	-1778	-68	-3.8
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2943	2868	75	2.6
5	Обща сума на активите	1097	1090	7	0.6
6	Приходи	1032	569	463	81.4
7	Разходи	1100	705	395	56.0
8	Краткотрайни активи	404	381	23	6.0
9	Краткосрочни задължения	2943	2868	75	2.6
10	Краткосрочни вземания	188	91	97	106.6
11	Парични средства	38	92	-54	-58.7
Рентабилност					
12	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0.0674	-0.05097	-0.4423	-86.8
13	Коефициент на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0.0368	0.1631	-0.1263	-77.4
14	Коефициент на рентабилност на пасивите (1/4)	-0.0231	-0.01011	-0.0780	-77.2
15	Коефициент на капитализация на активите (1/5)	-0.0620	-0.2661	-0.2041	-76.7
Ефективност					
16	Коефициент на ефективност на разходите (6/7)	0.9382	0.8071	0.1311	16.2
17	Коефициент на ефективност на приходите (7/6)	1.0659	1.2390	-0.1731	-13.9
Ликвидност					
18	Коефициент на обща ликвидност (8/9)	0.1373	0.1328	0.0045	3.4
19	Коефициент на бърза ликвидност (10+11+12/9)	0.0767	0.0638	0.0129	20.2
20	Коефициент на незабавна ликвидност (11+12/9)	0.0129	0.0321	-0.0192	-59.8
21	Коефициент на абсолютна ликвидност (12/9)	0.0129	0.0321	-0.0192	-59.8
Финансова автономност					
22	Коефициент на финансова автономност (3/4)	-0.6273	-0.6199	-0.0074	-1.2
23	Коефициент на задлъжнялост (4/3)	-1.5943	-1.6130	-0.0187	-1.2

Финансовият резултат е намалял с 222 хил. лв. спрямо предходната година. Усилията на ръководството са насочени към максимални икономии на ресурси, в т.ч. материални и трудови.

5. Важни събития, настъпили след датата на МФО

Няма настъпили важни събития след датата на финансовия отчет.

6. Вероятно бъдещо развитие на предприятието

Дружеството ще продължава да развива дейността си по производство на бетон. Ръководството ще търси клиенти за продажба на активите на Дружеството, които не се използват в дейността, включително на Бетовон възел Г. Тошево.

Усилията на ръководството ще са насочени към увеличаване на приходите и намаляване на разходите, чрез засилване на вътрешния контрол, за да продължи Дружеството да бъде действащо.

Заведени са дела срещу длъжниците на Дружеството и ръководството ще търси всички регламентиранни начини за събирането на вземанията от тях.

7. Действия в областта на научноизследователска и развойна дейност- Няма.

8. Придобити собствени акции – Няма.

9. Наличие на клонове на предприятието- Няма.

10. Използвани финансови инструменти

Финансовите активи на дружеството са краткосрочни и са основно парични средства.

Значителен проблем на Дружеството са просрочените вземания и са предприети мерки събираемостта и концентрацията на вземанията да се контролира текущо и стриктно.

Финансови пасиви, използвани от дружеството са търговските задължения, които са основно със свързани лица и към момента основна част от тях са отсрочени.

Дружеството не използва деривативни финансови инструменти, за да хеджира определени рискови експозиции.

11. Информация по чл. 247 от Търговския закон

През 2018 г. основната дейност на Дружеството е производство и продажба на бетонови смеси, варови и циментови разтвори и строителни материали.

Реализирани са приходи в по-голям размер от 2017 г., но същевременно е направена икономия от разходи. Финансовият резултат е загуба, за която съществено влияние оказват просрочените вземания.

Предприятието разполага с материална обезпеченост, но не работи с пълен капацитет. Причина е голямата конкуренция.

Усилията на ръководството са насочени от една страна към търсене на нови клиенти и подобрене на активите, с цел реализиране на по-големи приходи.

През 2018 г. са изплатени 29 хил. лв. възнаграждения на членовете на Съвета на директорите. Няма условни или разсрочени възнаграждения.

През годината няма придобити акции или прехвърлени акции.

Притежаваните акции от Съвета на директорите са както следва:

- Генчо Иванов Генчев – 110 бр. акции.

Членовете на съветите нямат преференциални права да придобиват акции и облигации на дружеството.

Членовете на съвета на директорите не участват като неограничено отговорни съдружници в търговски дружества.

Членовете на съвета на директорите и свързани с тях лица не са сключили с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

12. Допълнителна информация съгласно приложение 10 от Наредба № 2 на КФН.

12.1. Информация дадена в стойностно и количествено изражение, относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Приходи от продажби	мярка	количество	относителен дял	стойност	относителен дял
Бетон БВ Добрич	кубик	8863	98,14%	987	95,83%
Бетон БВ Балчик	кубик	168	1,86%	18	1,75%
Услуги от лаборатория	лв.			2	0,19%
Наеми и други услуги	лв.			1	0,09%
Други	лв.			22	2,14%
Общо		9031	100,00%	1030	100,00%

12.2. Информация относно приходите, разпределени по отделни категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

Приходи от продажби на продукция по клиенти	Свързани лица	Всичко приходи	относителен дял
"АГРОХИМСТРОЙ" ООД	Не	57	5,67%
„АГРОХИМИКАЛИ“ООД	Не	60	5,97%
"ГЛОБЪЛ БИЛДИНГ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД	Не	73	7,26%
"ШЛАЙФАНИ БЕТОНИ" ЕООД	Не	119	11,84%
Други клиенти с дял под 10% от приходите	Не	696	69,26%
Общо		1005	100,00%

Всички приходи на Дружеството са на вътрешния пазар и не са от свързани лица.

Разходи за материали и услуги по доставчици	Свързани лица	Всичко приходи	относителен дял
"БГ Транс" АД - транспорт	Да	319	82,86%
"ФСБ-Добрич" ООД	Не	27	7,01%
Други доставчици с дял под 10% от приходите	Не	39	10,13%
Общо		385	100,00%

Доставка на инертни материали	Свързани лица	Всичко приходи	относителен дял
"Девня цимент" АД - цимент	Да	386	69,80%
"Поларис 8" ООД - пясък и чакъл	Не	131	23,69%
"Макротрейд" ЕООД - чакъл	Не	36	6,51%
Общо		553	100,00%

Няма сключени съществени сделки.
Сделките със свързани лица.

Доставки от свързани лица	Вид свързаност	Оборот	% от покупките
"Девня цимент" АД - цимент	акционер	386	100,00%
"БГ Транс" АД - транспорт	член на СД	319	100,00%

Няма сключени сделките които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

Няма събития и показатели с необичаен характер за емитента, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи, оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

Няма сделки водени извънбалансово, характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.

Няма дялови участия на емитента в страната и чужбина.

Няма сключени договори за заем.

Няма емисия на ценни книжа през отчетния период.

Няма публикувани прогнози за тези резултати.

Анализ и оценка на политиката за управление на финансовите ресурси и възможностите за обслужване на задълженията:

Поето е задължение от

Не са предвидени инвестиции в близко бъдеще.

Няма настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление.

За да гарантира ефективно функциониране на системите за отчетност и изготвяне на финансовите отчети в дружеството функционира изградена система за вътрешен контрол. Ежегодно се организира и провежда инвентаризация на всички

активи и пасиви на Дружеството. През целия отчетен период се осъществява комуникация от страна на съставителя на финансовите отчети с регистрирания одитор, избран да извърши независим финансов одит на годишния финансов отчет.

Възнагражденията на Съвета на директорите са описани по-горе и са включени в разходите на Дружеството. Няма условни или разсрочени задължения. Няма дължими суми и/или обезщетения при пенсиониране или други подобни.

Освен вече посочените, няма други притежавани акции от членовете на управителните и контролни органи.

Няма предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа.

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

Дружеството има заведени дела към клиентите с просрочени задължения.

„Добротица БСК“ АД има заведени съдебни дела срещу неплатежоспособни клиенти :

1) Дело № 807/2013г. по описа на ЧСИ Слави Сербезов срещу „Съни трейд“ ЕООД за сумата от 8 хил. лева.

2) Дело № 400/2011г. по описа на съда срещу „Рим строй“ ЕООД за обявяване в несъстоятелност на ответното дружество. Съдебният иск е в размер на 33 хил. лева.

3) Дело № 383/2011г. по описа на съда срещу „Грийн парк“ ЕООД за обявяване в несъстоятелност на ответното дружество. Съдебният иск е в размер на 278 хил. лева

4) Изпълнително дело № 20137370402980 по описа на ЧСИ Лучия Тасева срещу длъжника „Корал Инвест“ ООД за сумата от 13 хил. лева

5) Дело № 67167/2016г., срещу „Понстройинженеринг“ АД за сумата от 14 хил. лева

Директора за връзки с инвеститорите е Яница Великова Георгиева - гр. Добрич, бул. "25-ти септември" № 43, телефон за връзка-058/630078.

13. Допълнителна информация съгласно приложение 11 от Наредба № 2 на КФН.

Структурата на капитала и основните акционери са описани по-горе в доклада.

Няма акционери, които пряко притежават повече от 5% от правата на глас в Общото събрание.

Няма ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

Няма акционери на дружеството със специални контролни права.

Упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери се осъществява от външно оторизирано лице с юридическа правоспособност.

Няма ограничения върху правата на глас и не са известни на дружеството споразумения между акционерите, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава.

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите на дружеството и определя възнагражденията им.

Общото събрание на акционерите изменя и допълва устава на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите имат еднакви права и задължения, независимо от:

- Вътрешното разпределение на функциите между членовете;
- Разпоредбите, с които се предоставя право на управление и представителство на изпълнителните членове.

Членовете на Съвета на директорите организират и ръководят дейността на дружеството съобразно закона и решенията на Общото събрание.

Съвета на директорите взема с единодушие решения за увеличаване на капитала на дружеството чрез нови емисии на акции при условията на Устава.

Съветът на директорите възлага представителството и управлението на дружеството на един или няколко от своите членове- изпълнителни директори или на външно лице – Прокурист, който:

- Организира изпълнението на решенията на Съвета на директорите;
- Организира дейността на дружеството, осъществява оперативното му ръководство, осигурява стопанисването и опазването на неговото имущество;
- Сключва трудови договори със служители на дружеството, освен с тези, които се назначават от Съвета на директорите;
- Представява дружеството

Няма съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или прекратяват поради промяна с контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане.

Няма споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Гр. Добрич

Изпълнителен директор:

/ инж. Генчо Генчев /

