

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД

За дейността през второто тримесечие на 2012 година

През второто тримесечие на 2012 година бе проведено извънредно акционерно събрание, на което бе направена смяна на членовете на съвета на директорите, както и на изпълнителния директор на дружеството. Дейността на дружеството е насочена към изпълнение решенията както на Общото събрание на акционерите така и на съвета на директорите.

През второто тримесечие на 2012 година продължи раздаването на дивиденди чрез ТБ Алианс България АД, спазвайки изискванията на чл 115 /В/5/ от ЗППЦК. За периода са раздалени дивиденди с нагрупване от началото на годината в размер на 6 хил. лв.

Акциите на Българската фондова борса варират от 0.20 до 1.00 лв., като по-скоро проучват пазара с псевдо сделки от 15-20 акции. Липсва траен инвеститорски интерес.

Дружеството завърши второто шестмесечие на 2012 година със загуба в размер на 29 хил. лв. В сравнение с предходния период на миналата година загубата е намалена с 4 хил. лв. Приходите от участие в ръководни органи са размер на хиляда лева, а приходите от лихви в размер на 18 хил. лв. Като цяло разходите за отчетния период спрямо предходния такъв са намалени с 10 хил. лв. През периода е изплатена разликата между средната работна заплата и средния осигурителен доход плащан на изпълнителния директор за всеки месец на предходната година- от там и ръста в разходите за вознаграждения.

През отчетния период дружеството не е извършвало покупко- продажба на пакети акции, както на свои собствени така и на други дружества. Няма извършени инвестиции за периода.

Имайки в предвид, че Добруджа Холдинг АД не извършва стопанска дейност и е само държател на акции от портфейл, то със сигурност може да се каже, че до края на годината не са установени рискове и несигурности, които да повлияят на финансовия резултат.

Изпълнителен Директор:



„ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ“ АД ГРАД ДОБРИЧ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 9

Вътрешна информация относно обстоятелствата, настъпили през второто тримесечие на 2012 година съгласно Наредба № 2 от 17.09.2003 г.

Второ тримесечие на 2012 г.

1. За емитента

- 1.1 Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството – на проведено извънредно общо събрание има промяна в състава на Съвета на директорите, както и смяна на изпълнителния директор на дружеството. Същата е оповестена в междинния счетоводен отчет изготвен към 30.06.2012.
- 1.2 Промяна в състава на управителите и на контролните органи на дружеството и причини за промяната; промени в начина на представляване; назначаване или освобождаване на прокурист – Промените в управителните органи на дружеството посочени в т. 1 са по искане на акционер притежаващ повече от 5 % от капитала. По повод искане от м.март за освобождаване от длъжност на директора за връзки с инвеститорите след представяне на тримесечния отчет същият е освободен и има направено ново назначение.
- 1.3 Изменения и/или допълнения в устава на дружеството – няма промяна.
- 1.4 Решение за преобразуване на дружеството и осъществяване на преобразуването; структурни промени в дружеството – няма такава.
- 1.5 Откриване на производство по ликвидация и всички съществени етапи свързани с производството – няма такива
- 1.6 Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството – няма такива.
- 1.7 Придобиване, предоставяне за ползване или разпореждане с активи на голяма стойност по чл. 114, ал. 1, т. 1 ЗЗПЗК – няма такива
- 1.8 Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие – няма такава.
- 1.9 Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната – няма такава
- 1.10 Обявяване на печалбата на дружеството – няма печалба
- 1.11 Съществени загуби и причини за тях – Счетоводната загуба за второто тримесечие на 2012 година е в размер на 29 хил.лв. Приходите от дейността са в размер на 19 хил.лв., от които хиляда лева са за участие в ръководните органи на други дружества и 18 хил.лв. получени от лихви по депозити. Разходите от 47 хил.лв. са както следва: материали – 1 хил. лв., външни услуги 12 хил.лв., амортизации – 5 хил.лв., възнаграждения и осигуровки -27 хил.лв., и други разходи 2 хиляди лева. Това са обичайни разходи свързани с дейността на дружеството. В сравнение с отчетния период на предходната година загубата е намалена с 4 хил.лв. Приходите от дейността са еднакви с тези през същия период на предходната година. През отчетния период на предходната година има описани задължения в размер на 2 хил.лв. С 10 хил.лв. са по-малко разходите по икономически елементи.. През периода са платени 3 хил.лв. повече възнаграждения. През първото тримесечие е платена разликата между средната работна заплата и средния осигурителен доход плащан на изпълнителния директор за всеки месец на предходната година..

- 1.12 Непредвидимо или непредвидено обстоятелство от извънреден характер, вследствие на което дружеството или негово дъщерно дружество е претърпяло щети, възлизащи на три или повече процента от собствения капитал на дружеството – няма такава
- 1.13 Публично разкриване на модифициран одиторски доклад – Междуплните отчети не се одитират.
- 1.14 Решение на общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда на неговото изплащане. През второто тримесечие на 2012 година продължи раздаването на дивиденди чрез ТБ „Алианс България“ АД, спазвайки изискванията на чл. 115 в /5/ от ЗППЦК. За периода са раздадени дивиденди в размер на 6 хил.лв.
- 1.15 Възникване на задължение, което е съществено за дружеството или на негово дъщерно дружество, включително всяко неизпълнение или увеличение на задължението – няма такива задължения.
- 1.16 Възникване на вземане, което е съществено за дружеството, е посочване на неговия падеж – няма таква вземане.
- 1.17 Ликвидни проблеми и мерки за финансово подпомагане. От показателите за ликвидност става ясно, че дружеството има добра ликвидност. Всички показатели са положителни /Обща, бърза и незабавна ликвидност – 1.51; Абсолютна ликвидност – 1.36. Всички кредитори и клиенти могат да бъдат спокойни по отношение на своите сделки с дружеството.
- 1.18 Увеличение или намаление на акционерния капитал – няма такива.
- 1.19 Потвърждение на преговори за придобиване на дружеството – няма такива.
- 1.20 Сключване или изпълнение на съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството – няма такива.
- 1.21 Стаповице на управителния орган във връзка с отправено търговско предложение – няма такава.
- 1.22 Прекратяване или съществено намаляване на взаимоотношенията с клиенти, които формират най – малко десет на сто от приходите на дружеството за последните три години – няма такива.
- 1.23 Въвеждане на нови продукти или разработки на пазара – няма такива.
- 1.24 Големи поръчки /възлизащи на над десет на сто от средните приходи на дружеството за последните три години/ - няма такива.
- 1.25 Развитие и/или промяна в обема на поръчките и използването на производствените мощности – няма поръчки и производствени мощности.
- 1.26 Преустановяване продажбите на даден продукт, формиращи значителна част от приходите на дружеството – няма продажби, няма продукт, няма приходи.
- 1.27 Покупка на патент – няма такъв.
- 1.28 Получаване, временно преустановяване на ползването, отнемане на разрешение за дейност /лиценз/ - няма такива.
- 1.29 Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до дружеството или негово дъщерно дружество с цена на иска най – малко десет на сто от собствения капитал на дружеството – няма такава.
- 1.30 Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или неговото дъщерно дружество – няма такива.
- 1.31 Изготвяне прогноза от емитента за неговите финансови резултати или на неговата икономическа група, ако е взето решение прогнозата да бъде разкрита публично – няма решение прогнозата да бъде разкрита публично.
- 1.32 Присъждане или промяна на рейтинг, извършен по поръчка на емитента – няма такива.

1.33 Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.

През второто тримесечие на 2012 година няма конкретна информация, която не е публично огласена, отнасяща се пряко или непряко до един или повече емитенти на финансови инструменти – такава, че публичното ѝ огласяване да окаже съществено влияние върху цената на тези финансови инструменти или на цената на свързаните с тях дериватни финансови инструменти.

Няма факти или обстоятелства, които са настъпили или обосновано може да се очаква да настъпят в бъдеще, за да се направи заключение относно възможния им ефект върху цената на финансовите инструменти или на свързаните с тях дериватни финансови инструменти.

Няма факти и обстоятелства, които обичайно се използват от инвеститорите при вземането на решение за инвестиране в даден финансов инструмент.

Няма и конкретна информация, съобщена от клиент, свързана с подадени, но още не изпълнени нареждания на клиента, която се отнася пряко или непряко до един или повече емитенти на финансови инструменти и която, ако бъде огласена публично, да окаже съществено влияние върху цената на тези финансови инструменти или на цената на свързаните с тях дериватни финансови инструменти.

Съставител:

/Силвия Шарушева/

Изп. директор:

/Радостина Рафаилова-Желева/



ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДУДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА ЯНУАРИ – ЮНИ 2012 ГОДИНА

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ПОДРОБНИ ОБЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДУДИННИЯ 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, бул. „25 Септември“ 43

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 30.06.2012 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
Пламен Георгиев Георгиев	Член
Павлина Димитрова Грънчарова	Член

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

Към 30.06.2012 г. средно-спивечният състав на персонала в дружеството е 1 работник и служител (31.12.2011г.:1).

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
- Осъществяване по надлежния законен ред на производство и търговия на всякакъв вид стоки и извършване на всякакви услуги, за които няма законова

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД

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 2011 година.

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

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

3. ПРИХОДИ

<i>Продажби по видове услуги</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>30.06.2011</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Отписани задължения		2
Участие в съвет на директорите	1	1
Общо	1	3

Приходите от услуги включват приходи от участие на дружеството в управлението на „Стройтехника” АД гр.Главиница. Тези приходи имат сходни стойности за всички периоди. За 2012 година те са 1 х.лв, а за 2011 година – също 1 х.лв. Те се начисляват при изплащането им.

4. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

<i>Вид</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>30.06.2011</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Гориво, резервни части	1	2
Общо	1	2

5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

<i>Вид</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>30.06.2011</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Такси за услуги	3	3
Граждански договори		2
Счетоводни и консултантски услуги	7	9
Охрана		1
Наем	1	4
Други	1	1
Общо	12	20

6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

<i>Вид</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>30.06.2011</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Текущи възнаграждения	24	22
Вноски по соц. осигуряване	3	2

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД

Общо	27	24
------	----	----

7. ДРУГИ РАЗХОДИ

Вид	30.06.2012 BGN '000	30.06.2011 BGN '000
Командировки	1	-
Общо	1	-

Разходите за дейността през отчетния период в сравнение с предходния период са намалени с 9 х.лв. Разходите за материали са намалени с хиляда лева – по-малко разход на гориво. Разходите за външни услуги са намалени с 8 х.лв. През първото тримесечие е изплатена разликата между средната работна заплата и средния осигурителен доход плащан на изпълнителния директор за всеки месец на предходната година.

8. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Приход	30.06.2012 BGN '000	30.06.2011 BGN '000
Приходи от лихви по депозити	18	21
Финансови разходи	(1)	-
Нето финансови приходи	17	21

Приходите от лихви са от внесените суми като депозит в „Алианц България“ АД и „Юнион банк“ АД.

Към 30.06.2012 година дружеството приключи със загуба в размер на 29 х.лв. Тъй като „Добруджа Холдинг“ АД не извършва никаква стопанска дейност, а е държател на акции от портфейла, основен приход са лихвите по депозити.

9. ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ

Отчетна стойност	Машини, съоръжения и оборудване		Други		Общо	
	2012 BGN '000	2011 BGN '000	2012 BGN '000	2011 BGN '000	2012 BGN '000	2011 BGN '000
Салдо на 1 януари	5	6	50	54	55	60
Придобити						
Трансфер						
Ефект от преоценката до справедлива стойност						
Отписани						
Салдо на 30 юни	5	6	50	54	55	60
Надрупана амортизация						
Салдо на 1 януари	3	3	43	35	46	38
Начислена амортизация	1		5	3	6	3
Отписана амортизация						
Ефект от						

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД

преоценка до справедлива стойност						
Салдо на 30 юни	4	3	48	38	52	41
Балансова стойност 30 юни	1	3	2	16	3	19
Балансова стойност на 1 януари	2	3	7	19	9	22

Към 30.06.2012 година дружеството няма отписани дълготрайни материални активи. Нагрупаната амортизация в края на настоящия в сравнение с предходния отчетен период даде отражение върху балансовата стойност на нетекущите активи. Към 30.06.2012 година балансовата стойност е в размер на 3 х.лв.

10. ИНВЕСТИЦИИ

	30.06.2012 BGN '000	Участие %	31.12.2011 BGN '000	Участие %
Асоциирани предприятия				
1. Инст. по развитието Добрич	28	44.65	28	44.65
2. Каварна ин ко АД Каварна	17	34.00	17	34.00
3. Добрич ин ко 1 АД Добрич	68	45.60	68	45.60
4. Стройтехника АД Главиница	9	21.17	9	42.34
5. „Силистра инвест” АД	24	27.05	9	42.34
6. „С/ба за кадр. съпров” ООД	5	40.91	5	40.91
Общо	151		151	
Инвестиции в други предприятия				
1. ИПС София	168	3.75	168	7.51
2. Металокерамика АД	2	10.23	4	10.23
Общо	170		173	
Общо	321		324	

Дългосрочните финансови инвестиции на дружеството възлизат общо на 321 х.лв.

Добруджа Холдинг АД притежава значително участие в капитала на изброените асоциирани дружества в размер на 151 х.лв., без други договорени права, с изключение на „Стройтехника” АД гр. Главиница. Малцинственото участие, притежавано от дружеството като инвестиции е в размер на 170 х.лв. Инвестициите са оценени по собственоотносителния метод. През първото тримесечие на 2012 година инвестиционният портфейл на дружеството не се е променял.

11. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Като други нетекущи активи са отчетени държавни ценни книжа към 30.06.2012 година 4 х.лв и към 31.12.2011 година също 4 х.лв. С емисия 97/01.01.1997 година „Добруджа Холдинг” АД е притежател на ценни книжа с номинална стойност 4875 USD. Падежът на държавните ценни книжа е 01.01.2019 година. От 1994 година до 31.03.2012 година в дружеството са постъпили 1/25 част от номиналната стойност на ценните книжа плюс полагашата се лихва до 31.12.2011 година.

12. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ

Вземане	30.06.2012 BGN '000	31.12.2011 BGN '000
Вземания от клиенти / от участие в съвета на директорите	5	5
Общо	5	5

13. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

<i>Вземане</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Предплатени разходи	1	1
Предоставени заеми и лихви	110	118
Други	65	
Общо	176	119

В това число предплатените разходи се състоят от:

<i>Предплат. Разходи</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Абонамент	1	1
Общо	1	1

В това число другите вземания се състоят от:

<i>Вземане</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Заеми	79	79
Разчети за лихви	31	38
Други дебитори	65	1
Общо	175	118

Вземанията от участие в съвета на директорите на „Стройтехника“ АД – Главиница към 30.06.2012 година е 5 х.лв.

Предплатените разходи в размер на хиляда лева се признават като текущ разход на равни части за периода за който са предплатени.

Другите вземания са в размер на 110 х.лв и са с 8 х.лв по-малко от предходната година. През периода са изплатени начислените и неизплатени лихви по депозити от „Алианс България“ АД и „Юнионбанк“ АД.

Сумата от 65 хил. лева е изплатена по прекратено договорено взаимоотношение и са предприети мерки за възстановяването и.

14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

През отчетния период паричните средства на дружеството са намалели със 87 х.лв.

<i>Парични средства</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Парични средства в разплащателни сметки	1016	1100
Парични средства в каса		3
Общо	1016	1103

15. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основен акционерен капитал

Към 30.06.2012 година регистрираният акционерен капитал на „Добруджа Холдинг“ АД възлиза на 296320 лв разпределени в 296320 бр. акции с номинална стойност един лев за акция.

Законови резерви

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД

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 положителната разлика между балансовата стойност на имотите, машините и оборудването и техните справедливи стойности към датите на съответните оценки. Ефектът на отсрочените данъци върху преоценъчния резерв е отразен директно в този резерв.

Финансов резултат

Финансовият резултат включва натрупаната печалба (загуба) и текущата печалба (загуба) за съответния период. Към 30.06.2012 година дружеството приключи със загуба в размер на 29 х.лв.

16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

<i>Задължение</i>	<i>31.03.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Задължения към свързани предприятия	799	805
Общо	799	805

За периода са изплатени дивиденди в размер на 6 х.лв. Неизплатените дивиденди на акционерите към 30.06.2012 година са в размер на 799 х.лв., от които 748 х.лв. на физически лица.

18. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ

Към 30.06.2012 година дружеството няма данъчни задължения. До датата на изготвянето на настоящия отчет в дружеството не са извършени ревизии и проверки.

19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И СОЦИАЛНОТО ОСИГУРЯВАНЕ

<i>Задължение</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>31.12.2012</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Задължения към персонала	1	0
Задължения по социално осигуряване	1	0
Общи	2	0

20. ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

<i>Други задължения</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Гаранции за участие в ръководни органи	1	3
Общи	1	3

21. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързани лица

Добруджа холдинг АД

Вид на свързаността

Предприятие майка

1. „Институт по развитието“ АД – Добрич

Асоциирано предприятие

2. „Каварна ин ко“ АД – Каварна

Асоциирано предприятие

3. „Добрич ин ко Г“ АД – Добрич

Асоциирано предприятие