



“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 30.06.2019 година

на „Доброотица 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 30.06.2019 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-голямо задължение към свързаното лице, с което е договорено отсрочено плащане, с цел 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	1438	99,65	1 005	97,38	433	105,35
Приходи от лаборатория	1	0,07	2	0,19	-1	-0,24
Наеми и други услуги	4	0,28	1	0,10	3	0,73
Други приходи	0	0,00	22	2,13	-22	-5,35
Финансови приходи	0	0,00	2	0,19	-2	-0,49
Общо	1443	100,00	1 032	100,00	411	100,00

Приходите от продажба на продукция са се увеличили спрямо предходната година. Като цяло приходите са се увеличили с 411 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	1122	72,53	785	71,36	337	75,39
Разходи за външни услуги	263	17,00	168	15,27	95	21,25
Разходи за амортизации	20	1,29	20	1,82	0	0,00
Разходи за заплати	121	7,82	110	10,00	11	2,46
Разходи за осигуряване	20	1,29	17	1,55	3	0,67
Дългосрочни доходи персонал	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Други разходи	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Финансови разходи	1	0,06	0	0,00	1	0,22
Общо	1547	100,00	1 100	100,00	447	100,00

От разходите най-много са се увеличили разходите за материали със 337 хил. лв.

Разходите като цяло са увеличени спрямо предходния период с 447 хил. лв., което се дължи на значително по-големия размер на приходите от продажба на продукция.

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	-104	-144	40	-27,8
2	Нетен размер на приходите от продажби	1443	1 008	435	43,2
3	Собствен капитал	-2026	-1 922	-104	5,4
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	3030	2 879	151	5,2
5	Обща сума на активите	1004	957	47	4,9
6	Приходи	1443	1 032	411	39,8
7	Разходи	1547	1100	447	40,6
8	Краткотрайни активи	355	288	67	23,3
9	Краткосрочни задължения	3030	2 879	151	5,2
10	Краткосрочни вземания	165	49	116	236,7
11	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	0
12	Парични средства	14	72	-58	-80,6
Рентабилност					
13	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0,0721	-0,1429	0,0708	-49,5
14	Коефициент на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0,0513	0,0749	-0,0236	-31,5
15	Коефициент на рентабилност на пасивите (1/4)	-0,0343	-0,0500	0,0157	-31,4
16	Коефициент на капитализация на активите (1/5)	-0,1036	-0,1505	0,0469	-31,2
Ефективност					
17	Коефициент на ефективност на разходите (6/7)	0,9328	0,9382	-0,0054	-0,6
18	Коефициент на ефективност на приходите (7/6)	1,0721	1,0659	0,0062	0,6
Ликвидност					
19	Коефициент на обща ликвидност (8/9)	0,1172	0,1000	0,0171	17,1
20	Коефициент на бърза ликвидност (10+11+12/9)	0,0591	0,0420	0,0170	40,6
21	Коефициент на незабавна ликвидност (11+12/9)	0,0046	0,0250	-0,0204	-81,5
22	Коефициент на абсолютна ликвидност (12/9)	0,0046	0,0250	-0,0204	-81,5
Финансова автономност					
23	Коефициент на финансова автономност (3/4)	-0,6686	-0,6676	-0,0011	0,2
24	Коефициент на задлъжнялост (4/3)	-1,4956	-1,4979	0,0024	-0,2

Отрицателният финансов резултат е намалял със 40 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 Бетонов 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 регламентирани 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 към свързаното лице и към момента основна част от тях е отсрочена.

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

11. Информация по чл. 247 от Търговския закон

През 2019 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 2018 г. 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 2019 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	марка	количество	относителен дял	стойност	относителен дял
Бетон БВ Добрич	кубик	11841	97,02%	1391	96,40%
Бетон БВ Балчик	кубик	364	2,98%	47	3,26%
Услуги от лаборатория	лв.			1	0,06%
Наеми и други услуги	лв.			4	0,28%
Други	лв.			0	0,00%
Общо		12205	100,00%	1443	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
"АГРОХИМИКАЛИ" ООД	Не	51	3,53%
"ИНЖСТРОЙИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД	Не	108	7,48%
"ШЛАЙФАНИ БЕТОНИ" ЕООД	Не	90	6,24%
"ЕЛ ГЕР" ООД	Не	43	2,98%
"ТЕДИСА ПЕРФЕКТ" ООД	Не	68	4,71%
"ДИ ВА СТРОЙ БГ" ООД	Не	97	6,72%
„ГАМИ 2018“ ООД	Не	93	6,44%
„СРЕБЪРНА“ ЕООД	Не	56	3,88%
ЕТ "СИЛВЕНА"	Не	109	7,55%
„ДОБРУДЖА БИЛДИНГ“ ООД	Не	54	3,74%
ЕТ "ИВАН ИВАНОВ-ЕКО"	Не	44	3,05%
Други клиенти с дял под 10% от приходите	Не	630	43,68%
Общо		1443	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 разходи	относителен дял
"БГ Транс" АД - транспорт	Да	541	88,54%
"ФСБ-Добрич" ООД	Не	29	4,75%
Други доставчици с дял под 10% от приходите	Не	41	6,71%
Общо		611	100,00%

Доставка на инертни материали	Свързани лица	Всичко доставки	относителен дял
"Девня цимент" АД - цимент	Да	550	70,60%
"Поларис 8" ООД - пясък и чакъл	Не	169	21,69%
"Макротрейд" ЕООД - чакъл	Не	60	7,71%
Общо		779	100,00%

Няма сключени съществени сделки.

Сделките със свързани лица.

Доставки от свързани лица	Вид свързаност	Оборот	% от покупките
"Девня цимент" АД - цимент	акционер	550	100,00%
"БГ Транс" АД - транспорт	член на СД	541	100,00%

Няма сключени сделки, 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:

Договорено е с „БГ ТРАНС“ АД отсрочено плащане на задължението към него.

Не са предвидени инвестиции 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.

Няма промени в управителните органи и надзорните органи през отчетната финансова година.

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-физически лица, 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. – по-горе са описани взетите решения за промяна в управителните органи на последното общо събрание.

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.

23.07.2019 г.
Гр.Добрич

Изпълнителен директор
/ инж. Генчо Генчев /

