



**“ ДОБРОТИЦА - БСК” АД**

*9300 Добрич, бул. “25 септември” №8; тел: 0882268899, e-mail: [dobrotica.bck@gmail.com](mailto:dobrotica.bck@gmail.com)*

---

# **ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

**за 2019 година**

**на „Добротича - БСК“ АД**

**гр.Добрич**

### **1. Информация за предприятието**

„Добролица-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 31.12.2019 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	2 830	98,88	2425	97,94	405	104,92
Приходи от лаборатория	4	0,14	3	0,12	1	0,26
Наеми и други услуги	8	0,28	5	0,20	3	0,78
Други приходи	20	0,70	40	1,62	-20	-5,18
Финансови приходи	0	0,00	3	0,12	-3	-0,78
<b>Общо</b>	<b>2 862</b>	<b>100,00</b>	<b>2476</b>	<b>100,00</b>	<b>386</b>	<b>100,00</b>

Приходите от продажба на продукция са се увеличили спрямо предходната година. Като цяло приходите са се увеличили с 386 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	2174	70,11	1871	71,55	303	62,35
Разходи за външни услуги	520	16,77	406	15,53	114	23,45
Разходи за амортизации	39	1,26	39	1,49	0	0,00
Разходи за заплати	246	7,93	235	8,99	11	2,26
Разходи за осигуряване	43	1,39	38	1,45	5	1,03
Дългосрочни доходи персонал	0	0,00	4	0,15	-4	-0,82
Други разходи	77	2,48	20	0,76	57	11,73
Финансови разходи	2	0,06	2	0,08	0	0,00
<b>Общо</b>	<b>3101</b>	<b>100,00</b>	<b>2615</b>	<b>100,00</b>	<b>486</b>	<b>100,00</b>

От разходите най-много са се увеличили разходите за материали с 303 хил. лв.

Разходите като цяло са увеличени спрямо предходния период с 486 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	-239	-144	-95	66.0
2	Нетен размер на приходите от продажби	2842	2433	409	16.8
3	Собствен капитал	-2161	-1 922	-239	12.4
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	3057	2 879	178	6.2
5	Обща сума на активите	896	957	-61	-6.4
6	Приходи	2862	2476	386	15.6
7	Разходи	3101	2615	486	18.6
8	Краткотрайни активи	257	288	-31	-10.8
9	Краткосрочни задължения	3057	2 879	178	6.2
10	Краткосрочни вземания	60	49	11	22.4
11	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	-
12	Парични средства	27	72	-45	-62.5
<b>Рентабилност</b>					
13	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби ( 1/2 )	-0.0841	-0.0592	-0.0249	42.1
14	Коефициент на рентабилност на собствения капитал ( 1/3 )	0.1106	0.0749	0.0357	47.6
15	Коефициент на рентабилност на пасивите ( 1/4 )	-0.0782	-0.0500	-0.0282	56.3
16	Коефициент на капитализация на активите ( 1/5 )	-0.2667	-0.1505	-0.1163	77.3
<b>Ефективност</b>					
17	Коефициент на ефективност на разходите ( 6/7 )	0.9229	0.9468	-0.0239	-2.5
18	Коефициент на ефективност на приходите ( 7/6 )	1.0835	1.0561	0.0274	2.6
<b>Ликвидност</b>					
19	Коефициент на обща ликвидност ( 8/9 )	0.0841	0.1000	-0.0160	-16.0
20	Коефициент на бърза ликвидност ( 10+11+12/9 )	0.0285	0.0420	-0.0136	-32.3
21	Коефициент на незабавна ликвидност (11+12/9 )	0.0088	0.0250	-0.0162	-64.7
22	Коефициент на абсолютна ликвидност (12/9 )	0.0088	0.0250	-0.0162	-64.7
<b>Финансова автономност</b>					
23	Коефициент на финансова автономност ( 3/4 )	-0.7069	-0.6676	-0.0393	5.9
24	Коефициент на задлъжнялост ( 4/3 )	-1.4146	-1.4979	0.0833	-5.6

Отрицателният финансов резултат е увеличен със 95 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 ГФО**

Годишният финансов отчет е одобрен от съвета на директорите на 20.02.2020 г.

В Р. България е обявено извънредното положение, с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г., свързано с разпространението на пандемията от COVID-19. Това е съществено некоригиращо събитие.

Нарушаването на обичайната икономическа дейност в Р България в резултат на COVID-19 може да повлияе неблагоприятно върху операциите на Дружеството, в частност върху реализираните приходи, в резултат от влошено финансово състояние на клиенти на Дружеството. Поради непредсказуемата динамика на COVID-19, на този етап практически е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект на пандемията.

Няма настъпили други съществени събития след края на отчетния период.

#### **6. Вероятно бъдещо развитие на предприятието**

На 15.01.2020 г. е взето решение от съвета на директорите за свикване на извънредно общо събрание на акционерите за вземане на решение за прекратяване на дейността на Дружеството и за започване на процедура по ликвидация.

Дружеството ще продължава да развива дейността си по производство на бетон до вземане на решение за прекратяване на дейността.

**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 и търговските вземания.

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.

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.

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 начислени 72 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	23051	96,37%	2727	95,28%
Бетон БВ Балчик	кубик	868	3,63%	103	3,60%
Услуги от лаборатория	лв.			4	0,14%
Наеми и други услуги	лв.			8	0,28%
Други	лв.			20	0,70%
<b>Общо</b>		<b>23919</b>	<b>100,00%</b>	<b>2862</b>	<b>100,00%</b>

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
"ШЛАЙФАНИ БЕТОНИ"ЕООД	Не	196	6,85%
"ИНЖСТРОЙИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД	Не	134	4,68%
"БУРЛАКОВ" ООД	Не	123	4,30%
"ГАМИ 2018"ООД	Не	120	4,19%
ЕТ"СИЛВЕНА"	Не	116	4,05%
"ДИ ВА СТРОЙ БГ"ЕООД	Не	113	3,95%
Други клиенти с дял под 3 % от приходите	Не	2060	71,98%
<b>Общо</b>		<b>2862</b>	<b>100,00%</b>

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

Няма сключени съществени сделки извън обичайните.

### 12.3. Сделките със свързани лица.

Доставки от свързани лица	Вид свързаност	Оборот	% от покупките
"Девня цимент" АД - цимент	акционер	1025	100,00%
"БГ Транс" АД - транспорт	член на СД	1096	100,00%

Разходи за материали и услуги по доставчици	Свързани лица	Всичко разходи	относителен дял
"БГ Транс" АД - транспорт	Да	1096	87,33%
"ФСБ-Добрич" ООД	Не	58	4,62%
Други доставчици с дял под 10% от приходите	Не	101	8,05%
<b>Общо</b>		<b>1255</b>	<b>100,00%</b>

Доставка на инертни материали	Свързани лица	Всичко доставки	относителен дял
"Девня цимент" АД - цимент	Да	1025	67,79%
"Поларис 8" ООД - пясък и чакъл	Не	356	23,55%
"Макротрейд" ЕООД - чакъл	Не	131	8,66%
<b>Общо</b>		<b>1512</b>	<b>100,00%</b>

### 12.4. Други

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.

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.

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:

Дело № 774/2017г., срещу „Понстройинженеринг“ АД и има решение в полза на „Добротица БСК“ АД за сумата от 16 хил. лв. с включени лихви и разноски.

Директора за връзки с инвеститорите е Яница Великова Георгиева - гр. Добрич, бул. ”25-ти септември” № 43, телефон за връзка-0882268899.

### **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:

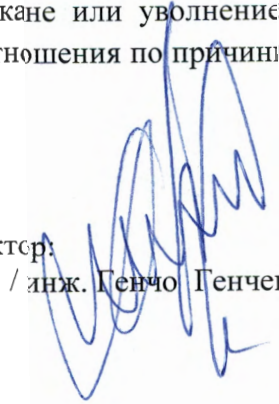
- Организира изпълнението на решенията на Съвета на директорите;
- Организира дейността на дружеството, осъществява оперативното му ръководство, осигурява стопанисването и опазването на неговото имущество;
- Сключва трудови договори със служителите на дружеството, освен с тези, които се назначават от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

20.02.2020 г.  
Гр.Добрич

Изпълнителен директор:  
/ инж. Генчо Генчев /



**ДОКЛАД НА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ  
НА „ДОБРОТИЦА-БСК” АД  
за дейността през 2019 г.**

Настоящият доклад е изготвен на основание чл.116г, ал.3 и ал.4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Директор за връзки с инвеститорите (ДВИ) на „Добротица-БСК” АД съм аз - Яница Великова Георгиева, съгласно чл.116г, ал.1 ЗППЦК.

Съгласно чл.110 от ЗППЦК „Добротица-БСК” АД е публично дружество. С решение от 1996г. КФН допуска дружеството до търговия на регулиран пазар на емисия акции.

Към момента капиталът на „Добротица-БСК” АД е в размер на 88 954 лева, разпределени в 44 477 броя обикновени, безналични, поименни, свободно-прехвърляеми акции с номинал 2,00 лева всяка, представляващи съдебно регистрирания капитал на дружеството. ISIN код: BG 11DODOVT18.

Към 31.12.2019 г. структурата на основния капитал на дружеството е:

<b>АКЦИОНЕРИ</b>	<b>ДЯЛОВО УЧАСТИЕ</b>	<b>БРОЙ АКЦИИ</b>	<b>НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ</b>
“СТРОЙ БГ ” ООД	48,66	21645	2,00 лв.
ДЕВНЯ ЦИМЕНТ АД	26,4	11742	2,00 лв.
ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА- 641 БРОЯ	24,94	11090	2,00 лв.
<b>ВСИЧКО АКЦИИ:</b>	<b>100 %</b>	<b>44 477</b>	

Дейността ми като Директор за връзка с инвеститорите на „Добротица-БСК ” АД за изтеклата 2019 г. бе насочена към спазване на принципите на прозрачност и подпомагане на комуникацията и информационната обезпеченост на акционерите на дружеството, подобряване на процесите, свързани с разкриване на информация от дружеството и утвърждаване на принципа на прозрачност като основен приоритет в общуването с тях.

„Добротица-БСК ” АД има разработена актуална Програмата за добро корпоративно управление. Програмата е разработена на базата на възприетите международни стандарти за добро корпоративно управление и отразява политиката, към които ще се придържа Съвета на директорите на Дружеството за гарантиране възможността на акционерите да упражняват своите основни права, съгласно нормативната уредба и Устава на Дружеството, както и за разкриването на необходимата информация от дружеството съгласно ЗППЦК, ТЗ и Наредбите, регламентиращи изискванията към публичните компании.

Програмата за добро корпоративно управление на дружеството е добра основа за осъществяване и реализиране на цялостната стратегия на ръководството спрямо акционерите и заинтересованите лица. Основната цел за осъществяване на тази програма е разширяване на инициативите за защита на правата на акционерите.

Особеният статут на публичните дружества сам по себе си индикира повишено внимание от страна на инвеститори, акционери, финансови институции и др. Възниква необходимостта от предоставяне на настоящите акционери, както и на

потенциалните инвеститори, на изчерпателна, актуална и прецизна информация, за представляващите интерес корпоративни събития в дейността на дружеството. Отговорността за изпълнение на визираните по-горе дейности е вменена на директора за връзки с инвеститорите, чиито права и задължения са изрично упоменати в чл.116г ал.3 от ЗППЦК, а именно:

1.Осъществява ефективна връзка между управителния орган на дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на дружеството, като им предоставя информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството, както и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори.

2.Отговаря за изпращане в законоустановения срок на материалите за свикване на общо събрание до всички акционери, поискали да се запознаят с тях.

3.Води и съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на управителния орган на дружеството.

4.Отговаря за навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления на дружеството до комисията, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството и Централния депозитар.

5.Води регистър за изпратените материали по т.2 и 4, както и за постъпилите искания и предоставената информация по т.1, като има задължение да описва и причините в случай на непредоставяне на поискана информация.

Връзката с акционерите се осъществява чрез преки контакти с членовете на Съвета на директорите, посредством Изпълнителния директор и с директора за връзки с инвеститорите, чрез изготвянето на устни и писмени справки, вкл. по телефон, факс или електронна поща. На отправените запитвания се отговаря в максимално кратки срокове.

Интерес за акционерите представляват въпросите, свързани с перспективите пред дружеството, текущото му финансово състояние, разпределяне на дивиденди, продажбата на акции, издаване на удостоверителни документи за притежаваните акции. Всички прехвърляния и придобивания на акции се удостоверяват посредством направените вписвания във водената от “Централен депозитар”АД книга на акционерите на дружеството. Въз основа на данните, вписани в книгата на акционерите могат да бъдат издавани удостоверителни документи (депозитарни разписки) за притежаваните акции. При загубена или открадната депозитарна разписка акционерите се насочват към инвестиционни посредници за изваждане на дубликат.

За предоставяне на необходимата информация относно дружеството пълно съдействие оказват членовете на Съвета на директорите, Изпълнителния директор и Главния счетоводител.

В изпълнение на задълженията си, аз като Директор за връзка с инвеститорите съм изпратила в срок задължителната, периодична и текуща информация за дружеството на регулаторните органи и на обществеността. Спазила съм са законовите изисквания, касаещи дейността на публичните дружества относно начина и сроковете на предоставяне на дължимата по закон информация. Предоставяла съм в срок задължителната информация на БФБ –СОФИЯ АД чрез електронната система [www.extri.bg](http://www.extri.bg) , на КФН - [www.E-Register](http://www.E-Register) , както и на страницата на [investor.bg](http://investor.bg) за обществеността.

Във функциите на директора за връзки с инвеститорите е да води регистър за изпратените материали по чл. 116г, ал.3, т.2 и 4 от ЗППЦК, както и на всички постъпили в дружеството запитвания, респективно на предоставената информация, както и да описва причините, в случай на непредоставяне на поисканата информация.

Всички изпратени отчети и уведомления от дружеството и получени такива от Комисията по финансов надзор, регулирания пазар и Централния депозитар се водят в специален регистър, като се описва наименованието на информацията (документа), начина на предоставяне (на хартиен носител или по електронен път), входящ, съответно изходящ номер.

Въз основа на гореизложеното, в периода на прилагане на основните принципи на корпоративното управление в дружеството е трайно установен синхрона в дейността на директора за връзки с инвеститорите и управителния орган на дружеството – Съвета на директорите, продиктуван от желанието за максимална координация в контактите с акционерите и заинтересованите да инвестират в дружеството лица, както и от желанието да бъдат възможно най-добре защитени и гарантирани правата им като настоящи или бъдещи акционери „Добротица-БСК ” АД .

През 2019г. продължи традицията за представяне на изчерпателна и своевременна информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството.

Следвайки политиката на прозрачност в отношенията с акционерите , инвеститорите и обществеността „Добротица-БСК ” АД продължи сключения си договор за разкриване на регулирана информация със „Инвестор.БГ” , чрез сайта [www.investor.bg](http://www.investor.bg).

Усилията на ръководството са насочени към гарантиране на доброто корпоративно управление , равнопоставеност и защита на правата на акционерите.

Присъединяването ни към Българската Асоциация на директорите за връзки с инвеститорите дава възможност за обмяна на опит, участия в семинари , форуми и дискусии и достъп до най –актуална информация в областта на капиталовите пазари.

Обученията през текущата година ни осигуряват усъвършенстване на знанията , повишаване на квалификацията и запознаването с най-добрите практики в областта на връзките с инвеститорите.

АДВИБ проучва и ни дава начините за разкриване на информация на страните членки на ЕС , с цел подобряване на знанията и уменията при разпространяване на регулирана информация и подобряване на комуникацията между емитентите и регулаторния орган.

Уважаеми акционери ,

Дейността ми като Директор за връзка с инвеститорите на „Добротица-БСК ” АД през изтеклата 2019 г. бе насочена не само към ефективно изпълнение на законоустановените ми задължения , но и към търсене на начини за подобряване на работата с акционерите на дружеството. И през 2020г. дружеството ще продължи да прилага най- добрите и съвременни практики в областта, като търси възможности за непрекъснато усъвършенстване.

31.12.2019г.  
Гр.Добрич

Яница Великова Георгиева  
Директор за връзки с инвеститорите



ДО

**КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР  
УПРАВЛЕНИЕ “НАДЗОР НА  
ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ“**

ДО

**„БЪЛГАРСКА ФОНДОВА БОРСА-СОФИЯ“ АД**

**ДОКЛАД**

**ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИНЦИПИТЕ НА НАЦИОНАЛНИЯ КОДЕКС ЗА  
КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ**

В съответствие с приетата практика относно прилагането на чл.100н,ал.4,т3 От ЗППЦК за представяне на Програма за прилагане на международно признатите стандарти за корпоративно управление,Ви уведомяваме, че „Добротица-БСК“ АД гр.Добрич декларира, че приема и спазва принципите и нормите на Националния кодекс за корпоративно управление, приет на заседание на Съвета на директорите през 2014 г.

Спазването на залегналите в Кодекса принципи е предпоставка за повишаване на качеството на корпоративното управление на публичните дружества.

Реализацията на заложените цели в разработената и в последствие актуализирана програма, както и процеса на обновяване и адаптация на съществуващите практики за управление на дружеството продължиха и със сигурност може да се счита, че „Добротица- БСК“ АД гр.Добрич следва и ефективно изпълнява предвидените в програмата мероприятия .

## 1.КОРПОРАТИВНО РЪКОВОДСТВО

„Добротица-БСК“ АД гр.Добрич има едностепенна система за управление. Дейността на Дружеството се ръководи и направлява от Съвет на директорите.

За сегашния състав на Съвета на директорите,срока за изтичане на мандата е 2022 год.

При вземане на решения, членовете на Съвета на директорите се отнасят справедливо към различните групи акционери.Спазват се правилата заложиени в Правилника за дейността им, както и стандартите за делово поведение и етика.

Избягват се действия, позиции или интереси, които са в конфликт с интересите на дружеството или които създават впечатление, че съществува такъв конфликт.

Изцяло бе изпълнена приетата план-програма за дейността на Съвета на директорите. Проведени са заседания,като членовете присъстваха редовно на тях.

Спазват се установените процедури по предварителната подготовка на заседанията, по вземането на решения и водене на протоколите за заседанията.

Изпълнителният директор се отчита редовно за дейността си пред Съвета на директорите, като изготвя междинни доклади и годишен доклад за дейността на дружеството.

Контрола върху дейността на мениджмънта се осъществява чрез различните видове отчети – счетоводни; бизнес и изпълнение на инвестиционната програма.

Прилага се международно признатата система за счетоводство и финансов контрол.

За финансовата 2019 год. за проверка и заверка на годишния финансов отчет е избрана „ОДИТА“ООД гр.Добрич с г-жа Мария Атанасова Ангелова – регистриран одитор-д.е.с.,притежаващ диплом № 0366.

През отчетната 2019 год. се проведе едно редовно Общо събрание на акционерите, на което Съветът да директорите се отчете за своята дейност.Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на съвета на директорите е одобрен от Общото събрание на дружеството.

Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството.

## 2. ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

Ръководството на дружеството гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери.

Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да гласуват по всички въпроси от дневния ред.

Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството и чрез представители, спазвайки нормативните разпоредби.

Ръководството е изготвило правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

Акционерите получават достатъчна и своевременна информация за датата, мястото и дневния ред на общото събрание. Същите имат възможност да задават въпроси към Съвета на директорите по всички въпроси, свързани с дружеството и неговата дейност.

Поканата за свикване на Общото събрание на акционерите на дружеството се публикува в Търговския регистър, на страниците на БФБ и КФН и Инвестор.БГ съгласно нормативните изисквания.

Писмените материали по дневния ред на ОСА са на разположение на акционерите в офиса и на интернет страницата на дружеството.

След всяко проведено Общо събрание на дружеството, в тридневен срок от провеждането му, Съвета на директорите изпраща протокол от Общото събрание на зам.председателят,ръководещ управление“Надзор над инвестиционната дейност“ и на регулираният пазар.

## 3. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

Ръководството на Дружеството утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

През отчетния период навреме, в необходимия обем и с необходимата точност, се публикуваха финансовите и оперативни резултати на дружеството чрез годишния и тримесечните финансови отчети. Годишният финансов отчет бе одитиран от независим одитор, съгласно приетите международни счетоводни



станданти което обезпечава обективно мнение за начина, по който са изготвени финансовите отчети.

Задължителните отчети и уведомления към регулаторните органи бяха редовни и отговаряха на регламентираните в ЗППЦК стандарти.

Съвета на директорите на дружеството контролира изпълнението на програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, чрез изработена и приета система за оценка.

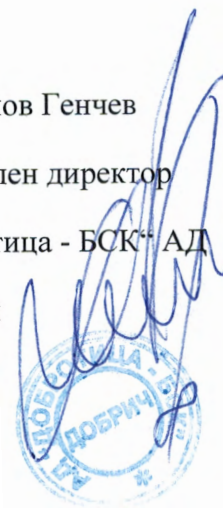
В резултат на изпълнението на програмата, може да се направи извода, че съществено се подобри отчетността на дружеството, усъвършенства се стила и метода за разкриване на информация от ръководните органи, което от своя страна доведе до непрекъснато подобряване на прозрачността на управлението и подобряване имиджа на дружеството.

Генчо Иваџов Генчев

Изпълнителен директор

На „Добротица - БСК“ АД

гр. Добрич



Изх. № 010/ 20.03.2020 г.

## ДОКЛАД

за дейността на одитния комитет  
на „Добротица БСК” АД, ЕИК 124015652,  
за периода от 01 януари 2019 г. до 31 декември 2019 г.

№ по ред	Тема	Отговор
1.	Численост на състава на одитния комитет.	Одитният комитет се избира от Общото събрание на акционерите. Избрани са членове, които отговарят на изискванията на Закона за независимия финансов одит. Одитният комитет на „Добротица БСК” АД се състои от трима членове, от които за председател бе избрана Светлана Георгиева с мандат една година.
2.	Имена и квалификация на членовете на одитния комитет.	Светлана Георгиева Иванова – председател, притежава квалификационна степен магистър Счетоводство с опит повече от 10 години в областта на счетоводството и контрола. Яница Великова – магистър с повече от 5 години опит в областта „Счетоводство и контрол”. Петър Парушев – магистър с повече от 5 години опит в областта „Счетоводство и контрол”.
3.	Дата на приемане (дата на последна редакция) на статута на одитния комитет.	Статутът на Одитния комитет на „Добротица БСК” АД е приет на ОСА на акционерите проведено на 17.06.2017 г. и е разработен в съответствие с изискванията на чл. 108 от ЗНФО.
4.	Брой на заседанията на одитния комитет.	Одитният комитет на дружеството в пълен състав проведе шест заседания, на които бяха обсъждани въпроси, свързани с финансовия отдел и отделите в дъщерните дружества, както и с изборния от ОСА на акционерите регистриран независим одитор. Бяха проверени и приети междинните финансови отчети за дейността през 2019 г.

5.	Обяснение на начина, по който комитетът е направил оценка на ефективността на процеса по независим финансов одит.	В процеса на наблюдение върху системите за вътрешен контрол беше потвърдено, че в дружеството функционира система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Управлението на риска от страна на Одитния комитет на дружеството представлява непрекъснат процес, при който се цели да се даде увереност, че основните приоритети на емитента ще бъдат постигнати, като се ограничи до колкото е възможно, вероятността от настъпване на събития, имащи негативно влияние и възпрепятстващи достигане на оптимални резултати от дейността на дружеството и дъщерните фирми.
6.	Обяснение на подхода за назначаване или преназначаване на външния одитор.	Външният одитор бе избран на Общо събрание на акционерите по предложение на одитния комитет, след провеждане процедурите, предвидени в Статута на одитния комитет.
7.	Кога е проведен последният подбор за назначаване на външен одитор?	Последният подбор на регистриран външен одитор е проведен през 2019 г.
8.	Последният предварителен подбор за назначаване на регистриран одитор от одитния комитет ли е проведен? Ако отговорът е „не“, кой е извършил подбора и съответно предложението за назначаване на външен одитор пред общото събрание?	В изпълнение на законовите изисквания, Одитния комитет подготви и представи на Общото събрание предложение до акционерите на „Добротица БСК“ АД, за избор на регистриран одитор - Специализирано одиторско предприятие „ОДИТА“ ООД с рег. номер 052 от регистъра на ИДЕС с отговорен одитор Мария Ангелова.
9.	Колко регистрирани одитори (одиторски дружества) са били поканени при последния предварителен подбор и съответно колко кандидати са подали оферти?	При последния предварителен подбор, Одитния комитет представи за съгласуване една кандидатура пред Управителния съвет на дружеството за избор на независим одитор за отчетната 2019 г. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Специализирано одиторско предприятие „ ОДИТА „ ООД с рег. номер 052 от регистъра на ИДЕС с отговорен одитор Мария Атанасова Ангелова с рег. номер</li> </ul>


		0366/ 1996 г.
10.	При последния предварителен подбор за назначаване на регистриран одитор общото събрание избрало ли е одитора/ите, съгласно предложението на одитния комитет?	По предложение на Одитния комитет, съгласувано с Управителния съвет, бе предложен и одобрен на ОСА регистрирания одитор, за отчетната 2019 г.
11.	Име на настоящия регистриран одитор (одиторско дружество).	„ОДИТА” ООД с рег. номер 052 от регистъра на ИДЕС с отговорен одитор Мария Атанасова Ангелова
12.	Продължителността на мандата на настоящия регистриран одитор (одиторско дружество).	„ОДИТА” ООД е избрано за одитор на финансовия отчет за финансовата 2019 година. Одитът на финансовия отчет за 2019 г. на дружеството представлява четвърта поредна година, на непрекъснат ангажимент за задължителен одит.
13.	Име на настоящия отговорен одитор (когато одитът се изпълнява от одиторско дружество).	Настоящият отговорен одитор е Мария Ангелова- дипломиран експерт счетоводител, регистриран одитор, вписана в регистъра на ИДЕС с диплома номер 0366 от 1996 г.
14.	Колко време изпълнява функцията настоящият отговорен одитор (когато одитът се изпълнява от одиторско дружество)?	Настоящият отговорен одитор изпълнява тази функция за втора поредна година.
15.	Описание на политиката на комитета за одобрение на неодитни услуги, предоставяни от одитора по задължителен финансов одит.	Не са извършвани неодитни услуги .
16.	Описание по какъв начин се гарантира обективността и независимостта на одитора по задължителен финансов одит при предоставяне на неодитни услуги от одитора по задължителен финансов одит.	Не са извършвани неодитни услуги.
17.	Размер на възнагажденията за задължителен одит на	Не са гласувани възнагаждения на одитния комитет

	индивидуалния и консолидираня (когато е приложимо) финансов отчет.	
18.	Размер на възнагражденията за свързани с одита услуги и други неаудитни услуги, предоставени от одитора по задължителен финансов одит.	Не са гласувани възнаграждения на одитния комитет.
19.	Списък на дадените одобрения за предоставяне на предприятието от външния одитор на услуги, различни от задължителния финансов одит.	Не са извършвани услуги, различни от задължителния финансов одит.
20.	През годината одитният комитет отказал ли е искане за предоставяне на други неаудитни услуги от одитора по задължителен финансов одит? Ако отговорът е „да“, моля посочете вида на поисканите услуги и какви са били причините за отказите?	През 2019 г. не са искани, съответно не са давани одобрения от страна на Одитния комитет за предоставяне на услуги, различни от задължителния одит.
21.	Информация за установени заплахи (ако има такива) за независимостта и обективността на външния одитор.	Одитният комитет по време на изпълнението на поетия ангажимент към дружеството за независим финансов одит, не е установил заплаха за независимостта и обективността на външния одитор.
22.	Списък на предоставените от външния одитор услуги на контролираните от одитираното предприятие дружества.	Външният одитор не е предоставял услуги на контролираните от одитираното предприятие дружества.
23.	Информация за решенията (ако има такива) за назначаване на преглед за контрол на качеството преди издаване на одиторския доклад от определен от одитния	През отчетната 2019 г. не са били приложими разпоредбите на чл. 66, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит.

	<i>комитет друг регистриран одитор в случаите на чл. 66, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит.</i>	
24.	<i>Информация за решенията (ако има такива) за продължаване от външния одитор изпълнението на ангажименти по задължителен финансов одит в случаите на чл. 66, ал. 3 от Закона за независимия финансов одит.</i>	<i>През отчетната 2019 г. не са били приложими разпоредбите на чл. 66, ал. 3 от Закона за независимия финансов одит</i>
25.	<i>Колко пъти през отчетната година одитният комитет се е срещал с ръководството и с лицата, натоварени с общо управление, за да комуникира своята дейност, констатирани слабости в предприятието и свързаните с тях препоръки?</i>	<i>Одитният комитет на Дружеството е провел пет срещи с Ръководството и лицата натоварени с общото управление. Констатирано бе, че „Добротица БСК” АД изготвя финансовите си отчети по стандартите и методиката, описана в счетоводната политика на Дружеството. В процеса на наблюдение беше установено, че в Дружеството функционира система, за вътрешен контрол, която гарантира ефективността на системите за отчетност и разкриване на информация. Не са открити системни слабости, които изискват корекции.</i>
26.	<i>Колко пъти през отчетната година одитният комитет се е срещал с ръководството и с лицата, натоварени с общо управление, за да комуникира резултатите от задължителния одит и приноса му за достоверността на финансовите отчети, както и ролята на одитния комитет в процеса по финансово отчитане?</i>	<i>Одитният комитет е направил пет срещи с ръководството на Дружеството, както и със счетоводно – финансовия отдел. През отчетната 2019 г. бяха предоставени за одобрение, както годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г., така и тримесечните отчети /междинни/ за 2019 г. Комитетът отдели специално внимание и на въпросите, идентифицирани посредством периодичен контрол, както и на неговото качество и ефективност.</i>
27.	<i>Колко пъти през отчетната година одитният комитет се е срещал с външния одитор, за да осъществява</i>	<i>През отчетния период 2019 г. Одитният комитет е провел три срещи с външния одитор, на една от които е обсъдено изпълнението на ангажимента и проведен мониторинг върху него.</i>

	мониторинг върху изпълнението на одита?	
28.	Външният одитор представил ли е допълнителния доклад на одитния комитет преди или заедно с представянето на одитния доклад? Ако отговорът е „не“, какви са били причините за това?	Регистрираният одитор е представил допълнителен доклад относно одита на годишния финансов отчет на Дружеството, заедно с представянето на одитния доклад.
29.	Одитният комитет запознал ли се е и съответно дали е взел предвид констатации и препоръки, направени от КПНРО при последната инспекция за гарантиране качеството на професионалната дейност на външните одитори?	За отчетния период, не е извършвана проверка от КПНРО на външният одитор и съответно няма констатации и препоръки за гарантиране качеството на професионалната дейност. Последна проверка от КПНРО е направена в 2018 г. за отчетна 2016 г., на дружеството с положителна оценка „А“.
30.	Външният одитор обсъждал ли е с одитния комитет ключовите въпроси от одита, както и констатираните съществени пропуски и несъответствия във вътрешния контрол и в процеса по финансово отчитане на одитираното предприятие?	Външният одитор е идентифицирал ключови одиторски въпроси които са комуникирани и анализирани с одитния комитет и Ръководството на дружеството, спрямо твърденията за вярност във финансовото отчитане и свързаните рискове, доказателства и процедури.
31.	Одитният комитет давал ли е през отчетната година препоръки и предложения за подобряване ефективността на процеса по финансово отчитане в предприятието? Ако отговорът е „да“, моля посочете накратко дадените препоръки.	Одитният комитет не е давал препоръки на счетоводната фирма, оторизирана да извършва финансовата отчетност на дружеството.
32.	Одитният комитет давал ли е през отчетната година препоръки за подобряване системата за вътрешен контрол и управление на риска в предприятието.	Одитният комитет на дружеството не е давал препоръки относно подобряване системата за вътрешен контрол и управление на риска в предприятието.

	контрол и системата за управление на риска в предприятието? Ако отговорът е „да“, моля посочете накратко дадените препоръки.	
33.	Одитният комитет давал ли е през отчетната година препоръки за подобряване дейността по вътрешен одит в предприятието? Ако отговорът е „да“, моля посочете накратко дадените препоръки.	През отчетната 2019 г. Одитният комитет не е давал препоръки за подобряване на дейността по вътрешен одит в предприятието.
34.	Одитният комитет извършвал ли е действия за проследяване изпълнението на дадени през предходната година препоръки?	През предходния период Одитният комитет на дружеството стриктно е следил спазват ли се промените в счетоводното законодателство и своевременно разкриване на информация от емитенти на ценни книжа, както и всички изисквания на Закона за публично предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/. Установено бе, че Дружеството прилага всички нови стандарти, изменения и разяснения приети от Европейския съюз.
35.	Установени проблемни въпроси във връзка с определените от Закона за независимия финансов одит функции на одитния комитет по отношение дейността на външния одитор.	Одитният комитет не е установил проблемни въпроси, свързани със ЗНФО, през отчетния период по отношение на външния одитор.
36.	Друга информация, която одитният комитет счита за необходимо да сподели с Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори.	През текущият период не са възникнали въпроси, които да изискват допълно комуникиране и обсъждане от страна на одитния комитет.

Председател:   
Светлана Иванова