

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „ДОБРУДЖА ГАЗ“ АД
за четвъртото тримесечие на 2017 г.

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 100 н, ал. 4, т. 2 и ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/, чл. 32, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 на Комисията за финансов надзор /КФН/, чл. 39 от Закона за счетоводството и чл. 247 от Търговския закон

I. Описание на дейността

„Добруджа Газ“ АД е с предмет на дейност: разпределение на природен газ; поддръжка, експлоатация и ремонт на газоразпределителната мрежа на територията на Община Генерал Тошево; обществено снабдяване с природен газ на територията на Община Генерал Тошево.

През 1995 г. е учредено дружество „Добруджа газ“ ООД, а през 2000 г. е преобразувано в акционерно дружество „Добруджа Газ“ АД - гр. Генерал Тошево.

Дружеството е със седалище: гр. Генерал Тошево; адрес на управление и адрес за кореспонденция: гр. Генерал Тошево, община Генерал Тошево, обл. Добрич, ул. „Васил Априлов“ № 5; телефон: 057312031; факс: 057312031; електронен адрес: dbgaz@mail.bg.

Основните насоки в работата на дружеството през 2017 година са свързани с развитието на енергийния пазар в съответствие с изискванията на европейските директиви за търговия с природен газ, с цел гарантиране ефективността на мерките за защита на потребителите и тяхното доверие към един добре функциониращ пазар.

Приоритетните области за усъвършенстване работата на „Добруджа Газ“ АД през годината бяха насочени в изпълнение на дейностите, залегнали в бизнес плана на дружеството, усъвършенстване механизмите за контрол на осъществяваната лицензионна дейност, поддържане на безопасност и сигурност на разпределителната мрежа, подобряване качеството на услугите при разпределение и снабдяване на потребителите с природен газ.

II. Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на дружеството

За четвъртото тримесечие на 2017 година от дружеството са доставени и разпределени по газопреносната мрежа 287 х.н.м³ природен газ. От доставените количества природен газ 83 х.н.м³ са предоставени на промишлени потребители, 85 х.н.м³ - на обществено - административни потребители и за нуждите на битовите потребители 119 х.н.м³.

През четвъртото тримесечие на 2017 година са отчетени приходи общо в размер на 184 хил. лева.

Приходите от оперативна дейност са както следва:

| Приходи | 10-12 2017 хил. лв. |
|-------------------------------------|------------------------|
| Нетни приходи от продажби | 147 |
| Други приходи | 37 |
| Общо приходи от оперативна дейност: | 184 |

Нетните приходи от продажби включват:

| | | |
|--------------------------------|-----|---------|
| Стоки | 147 | 79.89% |
| Услуги | 37 | 20.11% |
| Общо нетни приходи от продажби | 184 | 100.00% |

Най – голям относителен дял в нетните приходи от продажби заемат приходите от продажба на стоки (продажби и разпределение на природен газ), което е основна дейност на дружеството. Следват приходите от услуги (такси за присъединяване към газопреносната мрежа и неустойки).

В отчета за приходите и разходите в състава на другите приходи се включват:

| | 01-06 2017 г. | |
|------------------------------|---------------|------------------------|
| | хил. лв. | относителен дял - % |
| Приходи от финансиране | | |
| Получени обезценени вземания | | 0.00% |
| Приходи от неустойки | 3 | 100.00% |
| Други | | |
| Общо | 3 | 100.00% |

През текущия отчетен период „Добруджа Газ“ АД няма реализирани финансови приходи.

Реализираните приходи на дружеството през третото тримесечие на 2017 година са изцяло приходи от сделки в страната.

През отчетния период за осъществяването на своята дейност дружеството е направило разходи общо в размер на 179 хил. лева .

Разходите на дружеството за оперативна дейност са както следва:

| Разходи | 10.12.2017 | | |
|--|------------|--------------|-----------------------------|
| | хил. лева | отн. дял - % | разходи на 100 лева приходи |
| Разходи за суровини и материали | 7 | 3.91% | 2.13 |
| Разходи за външни услуги | 13 | 7.26% | 2.12 |
| Разходи за възнаграждения | 16 | 8.94% | 2.61 |
| Разходи за осигуровки | 5 | 2.79% | 0.82 |
| Разходи за амортизация на дълготрайни активи | 15 | 8.38% | 2.45 |
| Разходи от обезценка на текущи активи | | | |
| Други разходи | 123 | 68.72% | 20.10 |
| Общо разходи: | 179 | 100.00% | 30.23 |

С най - голям дял в разходите за оперативна дейност за четвъртото тримесечие 2017 г. са другите разходи /основно балансовата стойност на продадените стоки – природен газ/, следват разходите за възнаграждения, разходите за амортизация на дълготрайни активи, разходите за външни услуги, разходите за осигуровки и разходите за суровини и материали.

В състава на другите разходи се включват:

| | 10.12.2017 хил. лв. |
|--|------------------------|
| - балансова стойност на продадени активи | 108 |
| - неустойки | 7 |
| - командировки | |
| - други | 8 |
| Общо: | 123 |

Финансовите разходи през първото шестмесечие на 2017г. са с общ размер 0 х.лв
Финансовите разходи по видове, са както следва:

| | |
|-------------------------|------------|
| | 10.12.2017 |
| | хил.лв. |
| Други финансови разходи | |
| Общо финансови разходи: | |

Финансовият резултат за четвъртото тримесечие на 2017 г. на "Добруджа Газ" АД е печалба в размер на 5 хил. лева.

Печалбата на дружеството за четвъртото тримесечие на 2017 г. е в размер на 5 хил. лева.

III. Финансово състояние и основни рискове пред дружеството

Ръководството определя състоянието на дружеството като стабилно при изготвянето на финансовия отчет за третото тримесечие на 2017 година на базата на принципа за „действащо предприятие“ като обосновано.

През четвъртото тримесечие на 2017 г. дружеството отчита счетоводна печалба в размер на 5 хил. лв., което се дължи на увеличено потребление на промишлени клиенти.

Фактори на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: ценови риск (включващ валутен риск, лихвен риск и пазарен риск), кредитен риск и ликвиден риск. Ръководството на дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на дружеството.

Ценови риск

Риск, произтичащ от колебанията в цената на финансов инструмент, който в зависимост от вида на финансовия инструмент може да бъде:

Валутен риск

Дружеството няма активи и пасиви деноминирани в чуждестранна валута.

Лихвен риск

Лихвеният риск за дружеството възниква от получените заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти излагат дружеството на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите паричните потоци. Политиката на дружеството е да сключва договори за заем при лихвен процент, фиксиран към пазарния и експозициите се следят регулярно.

Пазарен риск

Дружеството е изложено на риск от промяната на покупната и продажната цена на природния газ, която се регулира от Комисията за енергийно и водно регулиране /КЕВР/.

Кредитен риск

В дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Дружеството има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите се извършват на клиенти с подходяща кредитна история.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, произтичащ от възможността дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по-късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения.

Като цяло кредитните, ликвидните и ценовите рискове се оценяват от ръководството на дружеството като равни и по – малки от нормалните за отрасъла.

IV. Инвестиции

През четвъртото тримесечие на 2017 г. няма направени инвестиции.

V. Структура на капитала

Към 31.12.2017 г. капиталът на „Добруджа газ“ АД е в размер на 1097900 хил. лева, разпределен в 54895 броя акции с номинална стойност 20 лева всяка.

Капиталът на дружеството е разпределен както следва:

| | | | |
|-------------------------|--------------|----------------|----|
| Поименни акции, в т.ч.: | 54895 | 1097900 | 20 |
| - Клас А1 | 4500 | 90000 | 20 |
| - Клас А2 | 49895 | 997900 | 20 |
| - Клас С6 | 500 | 10000 | 20 |
| Общо | 54895 | 1097900 | |

Участието в акционерния капитал е следното:

| Акционери | Брой акции | Текущ период | | % на участие |
|-------------------------------------|---------------|-----------------------|----------------------|-----------------|
| | | Стойност (хил.лв.) | Платени (хил.лв.) | |
| Община Генерал Тошеве | 53432 | 1068640 | 1068640 | 97.33 |
| Добруджански земяделски институт | 1463 | 29260 | 29260 | 2.67 |
| Общо | 54895 | 1097900 | 1097900 | 100.00 |

Съвет на директорите

През отчетния период дружеството се управлява от Съвет на директорите, който към 31.12.2017 г. е в състав:

Георги Пенев - Председател на СД
Иван Иванов - член на СД
Илия Илиев - член на СД

Възнаграждението на Съвета на директорите е определено с решение на Общото събрание на акционерите на „Добруджа Газ“ АД и за четвъртото тримесечие на 2017 г. е в размер на 2250 хил. лева.

Дружеството се представлява от Изпълнителен директор – Иван Иванов

През четвъртото тримесечие на 2017 г. няма сключени договори между дружеството и членовете на Съвета на директорите и свързани с тях лица, които излизат извън обичайната за дружеството дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия - чл.240 б, ал.1 от Търговския закон.

Чл. 247, ал. 2 от Търговския закон:

Данни за членовете на Съвета на директорите, притежаващи пряко и непряко най-малко 25 на сто от капитала на други дружества, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Председателят на Съвета на директорите Георги Пенев Георгиев е член на Съвета на директорите на „Геотерм“ АД и член на управителния съвет на кооперация „Земеделска кооперация за производство и услуги „Жетвар“.

Членът на Съвета на директорите Илия Иванов Илиев е директор на Добруджански земеделски институт и не участва в капитала и управлението на други дружества или кооперации.

Иван Иванов не участва в капитала и управлението на други дружества или кооперации.

Членовете на Съвета на директорите на дружеството не притежават акции от капитала на „Добруджа газ“ АД.

Никой от Съвета на директорите няма различни права от всички други акционери за придобиване на акции или облигации.

На членовете на Съвета на директорите не са предоставени опции върху ценни книжа – собственост на дружеството.

VI. Данни за персонала

Средносписъчният състав на персонала, нает по трудови договори и договори за управление за отчетния период по категории и образование, е както следва:

| № | Наименование | 2017(ср.числ.брой) |
|-----------------|----------------------------------|--------------------|
| 1 | Съвет на директорите | 3 |
| 2 | Средносписъчен брой на персонала | 3 |
| 2.1 | Аналитични специалисти | 1 |
| 2.2 | Техници и приложни специалисти | 2 |
| II. Образование | | |
| 1 | Висше | 5 |
| 2 | Средно | 1 |
| | Общо: | 6 |

VII. Предвиждано развитие на дружеството

През 2018 година ръководството на дружеството очаква постигане на икономически и финансови резултати в съответствие с интересите на акционерите.

Основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване и които следва да се преследват през следващата година, ще бъдат насочени предимно към реализиране предмета на дейност на дружеството – „разпределение“ и „снабдяване от краен снабдител“ с природен газ на обособената територия, за изпълнение на одобрения бизнес план от КЕВР. В тази връзка е изготвен нов бизнес план за периода 2015 – 2019 година и защита на цени за разпределение и снабдяване. Ще продължи доизграждането на газоразпределителната мрежа за стопански и битови потребители, като ще се даде приоритет на районите с повече желаещи за присъединяване, както и на включването на нови абонати към съществуващата мрежа. През 2018 година се очаква максимално предвидено потребление и от новоизградените потребители. Съветът на директорите ще продължи политиката си насочена към повишаване на приходите и оптимизиране на разходите на дружеството в условия на ниско потребление на природен газ с цел получаване положителни финансови резултати през 2018 г.

Управлението на дружеството е уверено в благоприятните перспективи за развитие и през следващите години.

VIII. Декларация за корпоративно управление

„Добруджа Газ“ АД не изготвя декларация за корпоративно управление съгласно чл. 100н, ал. 7, т. 1 от ЗППЦК, защото за дружеството не е приложим Кодекса за корпоративно управление, уреждащ специфични правоотношения в борсово търгувани дружества. Дружеството не е регистрирано на борсата и няма акции, допуснати до търговия на регулиран пазар.

IX. Допълнителна информация, съгласно Приложение № 10 към Наредба № 2 на Комисията за финансов надзор:

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, е посочване на

техния дял в приходите от продажби на „Добруджа Газ“ АД като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

През четвъртото тримесечие на 2017 г. приходите на дружеството са свързани с осъществяване на основната дейност на дружеството - разпределение на природен газ; поддръжка, експлоатация и ремонт на газоразпределителната мрежа на територията на Община Генерал Тошево; обществено снабдяване с природен газ на територията на Община Генерал Тошево.

В част II „Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на дружеството“ са посочени приходите на дружеството по видове и продадените количества природен газ по групи потребители (битови, обществено – административни и промишлени).

Като цяло приходите от продажба на стоки (природен газ) са в размер на 147хил.лв. или 79.89 % от приходите от продажби на дружеството за четвъртото тримесечие на 2017 г., а приходите от услуги (такса присъединяване) и неустойки са в размер на 37хил.лв. или 20.11 % от нетните приходи от продажби.

2. Информацията относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информацията 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/потребител, 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.

„Добруджа Газ“ АД има сключен договор за доставка на природен газ с „Булгаргаз“ ЕАД (единствен доставчик на природен газ за дружеството). Балансовата стойност на закупения от „Булгаргаз“ ЕАД природен газ е в размер на 108 х. лв., а отчетените разходи за неустойки по сключения договор са в размер на 7 х. лв. Общата сума на разходите от този контрагент са с относителен дял 79.89 % от разходите за обичайна дейност и 60,33 % от общата сума на всички разходи на „Добруджа Газ“ АД за четвъртото тримесечие на 2017 г.

Приходите на дружеството са от продажби на промишлени, обществено - административни и битови потребители.

Съществените сделки за отчетния период във връзка с продажба на природен газ, са както следва:

| наименование на клиента | стойност на сделката в лева | съществени сделки - 5 % или над 5 % от приходите на дружеството за 2017 г. | държ: |
|-------------------------|-----------------------------|--|-------|
| | | | Бълга |
| | | | Бълга |
| Ловмийт енд фиш ЕООД | 13128 | 11.70% | Бълга |
| ОБЩО: | 13128 | 11.70% | |

4. Информацията относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните

условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна е посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

Условията, при които са извършени сделките със свързани лица не се отклоняват от пазарните за подобен вид сделки.

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

Няма събития с необичаен характер, които да са оказали съществено влияние върху резултатите през текущата година.

6. Информация за 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

Дружеството няма сделки, които са водени извънбалансово.

7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране

„Добруджа Газ“ АД няма участия в капиталите на други дружества.

8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения

Дружеството има сключен договор за банков кредит – овърдрафт с договорен размер 60 хил.лв. и падеж 19.05.2018 г. Банковият заем е договорен при лихва в размер на тримесечен SOFIBOR плюс надбавка 5.80 пункта.

Към края на текущия отчетен период „Добруджа Газ“ АД няма усвоени суми по сключения договор за банков заем.

9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

През отчетния период „Добруджа Газ“ АД няма сключени договори за заем в качеството си на заемодател.

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период – няма извършена нова емисия ценни книжа.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

В изготвен и представен в Комисията за енергийно и водно регулиране бизнес план за периода 2015 г. – 2019 г. е заложена прогнозна печалба за текущия отчетен период е 34 хил. лв., а отчетената за четвъртото тримесечие на 2017 г. е печалба 5 хил. лв.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

Дружеството ефективно управлява финансовите ресурси. Ръководството на „Добруджа Газ“ АД спазва политика за своевременно уреждане на задълженията. Извършва се текущ анализ на задълженията на дружеството.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност

През 2018 г. се предвижда изграждане на съоръжения на стойност 75 хил. лв. със собствени средства.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи на управление.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете

Контролната среда, създадена в дружеството е повлияна от наличието на малък брой служители. Тя е спокойна, почтена, с дух на доброжелателство и коректност, етична, високо професионална.

Процес за оценка на рисковете на дружеството съществува. Основните рискове са свързани с държавната нормативна рамка по отношение регулиране цените за газ, акцизи, лицензи и непредвидимо развитие на пазара.

Информационна система във връзка с финансовото докладване е изградена на база изискванията на Националните счетоводни стандарти. Ползва се софтуер с дефинирани права на достъп и висока степен на сигурност.

Контролни дейности се подчиняват на изградената йерархична структура на управление. Следи се за физическото опазване на активите, съответствието на документални и фактически данни, спазването на правомощията.

Текущо наблюдение на контролите се спазва стриктно, особено по отношение потреблението на природен газ. Предприятието ползва услугите на независим финансов одитор. Не са възникнали сериозни отклонения, установими от контролната система през изминалия отчетен период.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през четвъртото тримесечие на 2017 г. – на 13.11 2017 г. е освободен от длъжност Изпълнителен директор Георги Георгиев и е вписан в Търговския регистър Иван Иванов.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата

През четвъртото тримесечие на 2017 г., са начислени следните възнаграждения на членовете на Съвета на директорите:

- Иван Иванов - 750.00 лв.
- Георги Пенев Георгиев - 750.00 лв.

- Илия Иванов Илиев - 750.00лв.

18. Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

Членовете на Съвета на директорите на дружеството не притежават акции от капитала на „Добруджа газ“ АД. Никой от Съвета на директорите няма различни права от всички други акционери за придобиване на акции или облигации.

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

Не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции на настоящи акционери.

20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни дела, касаещи наши задължения или вземания в размер най-малко 10 % от собствения капитал на дружеството.

21. Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция

Неприложимо за дружеството

гр. Генерал Тошево
31.12.2017 г.

Ръководител:
/Иван Иванов/

