

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ" АД ЗА 2022Г.

I. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

1. Обща информация на дружеството

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД е търговско дружество, регистрирано в Република България и със седалище и адрес на управление гр. Добрич, ул. „Любен Каравелов ” 11 ет. 2.

Съдебната регистрация на дружеството е от 25.10.1996 г., решение №1510/1996г. на Добричкия окръжен съд

ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

"Добруджа холдинг" АД гр. Добрич е правопреемник на Приватизационен фонд " Добруджа" и като акционерно дружество е вписано в търговския регистър на Окръжен съд, град Добрич. Неговото начало е положено през 1994 година по проекта за Ново гражданско общество и гражданска държава "Развитие II" и на практика е реализация на пилотния регионален проект "Добруджа".

Предметът на дейност на дружеството е придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на облигации; придобиване, оценка и продажба на патенти; финансиране на дружества; осъществяване на производство и търговия на всякакъв вид стоки и извършване на всякакви услуги и други дейности разрешени от закона. Дружеството упражнява дейността си, съгласно законодателството на Република България.

"Добруджа холдинг" АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите на „ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ“ АД е в състав:

- Радостина Иванова Рафаилова-Желева - председател и изпълнителен директор
- Генчо Иванов Генчев - член
- Емилиян Енчев Косев - член

Одитния комитет подпомага работата на Съвета на директорите, има роля на специализиран, наблюдаващ, консултативен орган върху мониторинг и надзор над вътрешната контролна система, управлението на риска и системата на финансово отчитане на Дружеството.

Одитният комитет има следния състав:

- Божанка Стойчева Вуцова
- Данка Георгиева Александрова
- Светлана Георгиева Иванова

2. Развитие на дейността и състояние на дружеството през 2022 година

2.1. Основни показатели на финансово-счетоводния анализ

Показатели:	2022	2021	2022/2021	
	година	година	стойност	процент
Рентабилност:				
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	-0.3950	-28.0000	27.6050	98.6%
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	-0.0806	-0.1333	0.0527	39.5%
Коеф. на рентабилност на пасивите	-15.6667	-21.0000	5.3333	25.4%
Коеф. на капитализация на активите	-0.0802	-0.1325	0.0523	39.5%
Ефективност:				
Коеф. на ефективност на разходите	0.7229	0.0345	0.6884	1996,40%
Коеф. на ефективност на приходите	1.3833	29.0000	-27.6167	-95,20%
Ликвидност:				
Коеф. на обща ликвидност	139.3333	98.2500	41.0833	41.8%
Коеф. на бърза ликвидност	139.3333	98.2500	41.0833	41.8%
Коеф. на незабавна ликвидност	139.0000	97.7500	41.2500	42.2%
Коеф. на абсолютна ликвидност	139.0000	97.7500	41.2500	42.2%
Финансова автономност:				
Коеф. на финансова автономност	194.3333	157.5000	36.8333	23.4%
Коеф. на задлъжнялост	0.0051	0.0063	-0.0012	-19.0%

В края на 2022 година "Добруджа холдинг" АД приключи с загуба, поради което и коефициентът на рентабилност на собствения капитал е отрицателна величина в размер на - 0.0806

Резултатите от изчисленията показват, че дружеството има висока степен на финансова автономност. Със собствения капитал могат да се покрият 194 пъти от пасивите.

Наличните парични средства в размер на 417 х.лв. са с 26 х.лв. повече от предходната година. От показателите за ликвидност става ясно, че дружеството има добра ликвидност, тъй като всички са с коефициент над единица, което означава, че не е поставена под съмнение възможността на дружеството да бъде действащо предприятие в близко бъдеще то не е зависимо от кредиторите си.

Холдингът разполага с налични активи, които превишават многократно текущите му задължения.

2.2. Анализ на приходите и разходите

"Добруджа Холдинг" АД не извършва стопанска дейност, а е държател на акции от портфейл .

През 2022 година дружеството приключва със загуба от 47 хил.лв.(2021 г.:(84)хил.лв.)

През отчетния период дружеството отчита приходи от :

- Приход от наем на инвестиционен имот - земя, като същите са в размер на 3 хил.лв. срещу 3 хил.лв. 2021 г.
- Приходи от продажба на активи – 116 хил.лв. – с взето решение на заседание на съвета на директорите на 17.11.2022 г. е продаден притежаван инвестиционен имот земеделска земя. Извършена е пазарна оценка на притежавания имот от независим външен оценител. Експертната оценка възлиза на 99 хил. лева , а имотът е продаден за 116 хил. лв.
- Приходи от финансиране 1 хил.лв – представляват суми по програмата за компенсиране на небитовите крайни клиенти на електрическа енергия за 2022 г., сумата за 2021 г е под единица.

Няма получени лихви по депозити - срещу 1 хил.лв 2021 г.

През 2022 г банките все още дават 0% лихва по депозити. Сумите по направените депозити са по-малки или равни на гарантирания минимум от БНБ.

Разходите по икономически елементи през отчетния период са 166 х.лв. и в сравнение с предходния период са увеличени с 79 хил.лв. в числото е включена и балансовата стойност на продадения инвестиционен имот..

Разходи за материали и консумативи

<i>Вид</i>	<i>31.12.2022</i> <i>BGN `000</i>	<i>31.12.2021</i> <i>BGN `000</i>
Електроенергия	2	1
Гориво	1	1
Други	1	1
Общо	4	3

Разходи за външни услуги

<i>Вид</i>	<i>31.12.2022</i> <i>BGN `000</i>	<i>31.12.2021</i> <i>BGN `000</i>
Такси публично дружество	4	4
Счетоводни, правни и консултантски услуги	15	14
Наем	2	2
Други	3	3
Общо	24	23

Разходи за персонала

<i>Вид</i>	<i>31.12.2022</i> <i>BGN `000</i>	<i>31.12.2021</i> <i>BGN `000</i>
Текущи възнаграждения	57	53
Вноски по соц. осигуряване	8	8

Общо		65	61
Други разходи			
<i>Вид</i>		<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2021</i>
		<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Отчетна стойност на продадените активи		73	-
Общо		73	-

През отчетния период няма правени обезценки. За възникнала необходимост от обезценка на активи и вземания са направени анализи на наличните публични данни за състоянието на дружествата и съмнения на ръководството за съществуваща несигурност относно събирането на вземането и възвращаемостта на инвестираните средства.

Финансовите разходи в размер на 1 х.лв. са от банковото обслужване на сметките на дружеството, срещу 1 хил.лв. 2021 г.

2.3. Анализ на имуществената структура

За осъществяване на дейността си "Добруджа холдинг" АД разполага с активи в размер на 586 хил.лв.

Относителният дял на нетекущите активи е 38 % от общите активи на дружеството.

Имоти, машини и оборудване

	Машини, съоръжения и оборудване		Други		Общо	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	BGN `000	BGN `000	BGN `000	BGN `000	BGN `000	BGN `000
<i>Отчетна стойност</i>						
Салдо на 1 януари	5	5	38	38	43	43
Придобити през годината						
Салдо на 31. 12.	5	5	38	38	43	43
<i>Натрупана амортизация</i>						
Салдо на 1 януари	5	5	38	38	43	43
Салдо на 31.12.	5	5	38	38	43	43
<i>Балансова стойност на 01.01.</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Балансова стойност на 31.12.</i>	-	-	-	-	-	-

Използваните активи са 100% амортизирани.

Към 31.12.2022 година дружеството няма отписани дълготрайни материални активи.

Инвестиционни имоти

	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2021</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Инвестиционни имоти земя		
Цена на придобиване	-	73

<i>Натрупани загуби от обезценка</i>	-	-
Общо	-	73

	<i>31.12.2022</i>	<i>Участие %</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>Участие %</i>
	<i>BGN `000</i>		<i>BGN `000</i>	
Инвестиции в други предприятия				
ППС София	168	4.25	168	4.25
Общо	168		168	

Към 31.12. на всяка отчетна година се прави преглед на показателите в дружествата, в които „Добруджа холдинг” АД е инвестирал и се преценява необходима ли е обезценка на определена инвестиция.

Към 31 декември 2022 година в инвестиционния портфейл на „Добруджа Холдинг” АД присъстват общо 7 дружества, които са в следния състав :

I Дружества, в които холдингът има контролно участие:

- Дохо ООД - Добрич – 66,66% - обезценена напълно, недействащо предприятие;
- Добрич Ин ко 1 АД -Добрич - 45,60% - обезценена напълно, недействащо предприятие;
- Институт по развитието АД - Добрич - 44.65% обезценена напълно, недействащо предприятие;
- Каварна Ин ко - Каварна - 34 % - обезценена напълно, недействащо предприятие;
- Силистраинвест АД - Силистра - 27,05%- обезценена напълно, недействащо предприятие;
- Стройтехника АД - Главиница -21.174% обезценена напълно.

II Дружества, в които холдинга притежава миноритарно участие

- Програмни продукти и системи АД - София - 4.25% - действащо предприятие с положителни финансови показатели.

През 2022 година инвестиционният портфейл на дружеството не се е променял.

Дружеството е продало закупения инвестиционен имот - земеделска земя с цел получаване на приход от пазарната цена на имота.

III Текущи активи

<i>Вземане</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2021</i>
	<i>BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>
Търговски и други вземания	1	2
Общо	1	2

<i>Парични средства</i>	<i>31.12.2022</i> <i>BGN `000</i>	<i>31.12.2021</i> <i>BGN `000</i>
Парични средства в разплащателни сметки	117	91
Парични средства по срочни депозитни сметки	300	300
Общо	417	391

В абсолютна стойност текущите активи към 31.12.2022 година са се увеличили с 25 х.лв. и процентното им съотношение 71.33 % от общите активи (2021 : 61.99%).

Търговските вземания на дружеството възлизат на 1 х.лв. и съставляват 0.24 % от текущите активи.

Паричните средства и еквиваленти към края на периода възлизат на 417 х.лв. и съставляват 99.76 % от текущите активи на дружеството и 71,16 от всички активи.

2.4. Собствен капитал

Акционерен капитал

Основния капитал на дружеството е 296 320 лв. разпределен в 296 320 броя безналични акции. Няма настъпили промени през отчетния период.

Дружеството е публично и работи според изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Акциите му се търгуват на Българската фондова борса - София, чрез инвестиционни посредници.

Разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

- Физически лица – 58,83 %,
- Институт по развитието АД - 13.92 %,
- Каварна инвест АД - 8.38 %
- Турист инвест АД - 5.12 %,
- ДОХО ООД - 4.39 %
- Силистраинвест АД - 4.11 % и
- Други юридически лица -5.25%.

Законови резерви - формирани са от разпределение на печалбата и включват изцяло разпределени суми за фонд „Резервен”. За периода законовите резерви не са променени.

Преоценъчни резерви – формирани са от направената преоценка на притежаваната инвестиция в друго предприятие с малцинствено участие- ППС София. Няма настъпили промени през отчетния период.

Натрупани печалби/загуби - включват натрупаната печалба (загуба) и текущата печалба (загуба) за съответния период. Към 31.12.2022 година дружеството приключи със счетоводна загуба в размер на 47 хил.лв.(2021г. : (84)хил.лв.) Дружеството няма начислени данъци включително и след преобразуването на счетоводната загуба за данъчни цели.

2.5. Привлечен капитал

Задължения към доставчици

През отчетният период дружеството няма текущи задължения към доставчици.

<i>Задължение</i>	<i>31.12.2022</i> <i>BGN `000</i>	<i>31.12.2021</i> <i>BGN `000</i>
Задължения към доставчици	-	1
Общо	-	1

Задължения към персонала и социалното осигуряване, данъци

<i>Задължение</i>	<i>31.12.2022</i> <i>BGN `000</i>	<i>31.12.2021</i> <i>BGN `000</i>
Задължения към персонала	2	1
Задължения за осигурителни вноски	1	1
Задължения за ДОД	-	1
Общо	3	3

През 2022 г. Дружеството не е извършвало и не е развивало научно-изследователска и развойна дейност.

3. Политика за управление на финансовия риск

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци.

Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и достигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на продуктите и услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите за поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск

Лихвен риск

Дейността на Дружеството е обект на риск от колебанията в лихвените

проценти, до степента, в която лихвоносните активи търпят промени в лихвените равнища по различно време и в различна степен.

Валутен риск

Валутният риск е риска от негативното влияние на колебания в преобладаващите валутни курсове върху финансовото състояние и паричните потоци на дружеството. Тъй като българският лев е фиксиран към еврото и дружеството представя финансовите си отчети в български лева, валутният риск е свързан единствено с валутите, различни от евро. Дружеството няма такива активи и пасиви.

Справедливи стойности

Концепцията за справедливата стойност предполага реализиране на финансов инструмент чрез продажба, на база позицията, предположенията и преценките на независими пазарни участници на основен или най-изгоден за даден актив или пасив пазар. За такива дружеството приема БФБ, големите търговски банки, както и сключените директни сделки между страни, участници на местния или чужд пазар, по отношение на притежаваните малцинствени дялове. Към датата на финансовия отчет такава информация дружеството не притежава и не е могло да получи .

Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в отчета за финансово състояние оценки на финансовите активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

С управлението на капитала Дружеството цели да създаде и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвращаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитал.

Основната цел на управлението на капитала на дружеството е да се гарантира, че то поддържа стабилен кредитен рейтинг и подходящи капиталови съотношения, за да поддържа бизнеса си и да увеличи максимално стойността му.

Дружеството управлява капиталовата си структура и прави корекции в нея с оглед на промените в икономическите условия.

Политиката за управление на капитала се стреми да осигури адекватно покритие на рисковете, възникващи в обичайния процес на дейността, както и рискове от възникване на непредвидени обстоятелства.

Дружеството наблюдава капитала си, като използва съотношение на задлъжнялост, което представлява нетния дълг, разделен на общия капитал плюс нетния дълг. Дружеството включва в нетния дълг търговските и други задължения, намалени с паричните средства и паричните еквиваленти.

	31.12.2022	31.12.2021
Търговски и други задължня	3	4
Намалени с парични средства и еквиваленти	417	391
Нетен дълг	(414)	(387)
Собствен капитал	583	630
Собствен капитал и нетен дълг	169	243
Съотношение на задължняост	(2,45)	(1,59)

Други рискове

Ефекти от световната пандемия от коронавирус (COVID-19)

В началото на 2020 г. поради разпространението на COVID-19 в световен мащаб се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли. На 11.03.2020 г. Световната здравна организация обяви и наличието на пандемия от коронавирус (COVID-19). Към настоящия момент в резултат на повсеместната ваксинационна кампания в Европа и света, както и на придобития вследствие на преболеждане имунитет, пандемията от COVID-19 е в процес на затихване и повечето извънредни мерки и ограничения постепенно биват намалявани и/или премахвани. Няма гаранция обаче, че в определен момент вирусът няма отново да доминира, вследствие на мутации или други причини и да преодолее създадите се имунни защити. Ако това се случи, е възможна ситуация, с налагане на нови ограничения и частичен или пълен „lockdown“, което да се отрази негативно на икономическата и социалната среда и да повиши влиянието на съответните рискови фактори.

Във финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2022 г. няма активи и пасиви, чиято оценка да е повлияна/засегната от кризата, породена от COVID-19. Също така ръководството не идентифицира значителни рискове, които могат да доведат до съществена корекция на балансовите суми на активите и пасивите в рамките на следващата финансова година или в бизнес модела и плановете на Дружеството

Война в Украйна

В отговор на нахлуването на Русия в Украйна през месец февруари 2022 г. много държави наложиха различни санкции и експортен контрол, включително допълнителни ограничения по отношение на руския държавен дълг; разширено ембарго върху търговията, вноса и износа; санкции срещу множество лица и компании, включително големи руски финансови институции; ограничения на капиталовия пазар (секторни санкции) за ново финансиране за посочени руски компании; забрани за нови инвестиции в определени услуги. Определени санкции бяха наложени и на Беларус.

Този военен конфликт е събитие, което оказва мащабно негативно въздействие върху европейската и в по-малка степен върху световната икономика. Конфликтът вече предизвика значително покачване на цените на основни суровини, рецесия (основно в Европа), инфлационни процеси и повсеместно намаляване на инвестициите в повечето от икономическите сектори. Наред с това са налице забавяне и трудности във веригите на доставки, проблеми, свързани със събираемостта на вземанията, като последваща реакция от затрудненията в

секторите, които страдат от финансовите санкции, наложени вече на Русия. Очаква се и повсеместно поскъпване на финансовите ресурси. Влиянието на този рисков фактор е свързано и с регистрирането на значителни бежански потоци не само към непосредствено съседните страни на Украйна, но и към България и останалата част от Европа. Не трябва и да се подценява рискът във военните действия да се стигне и до използване на ядрено оръжие, което да доведе до хуманитарна и екологична катастрофа.

Във връзка с продължаващата руска инвазия в Украйна и висока несигурност за скорошното ѝ прекратяване оценката на икономически последици за световната икономика става по-мрачна. Сътресенията от войната се отразяват върху икономиката на страните от Европейския съюз както пряко, така и непряко, като я насочват към по-нисък растеж и по-висока инфлация. Бързото нарастване на цените на енергийните и хранителни стоки подхранват глобалния инфлационен натиск и предизвикват по-бърз отговор на паричната политика отколкото се предполагаше по-рано.

По първоначални оценки на ръководството на Дружеството тези събития не са оказали пряко съществено влияние върху дейността му към момента, доколкото то няма взаимоотношения с лица, попаднали под санкциите, както и няма активи и дейности в засегнатите пряко региони.

Във финансов отчет на Дружеството към 31.12.2022 г. няма активи и пасиви, чиято оценка да е повлияна/засегната от кризата, породена от военния конфликт между Руската Федерация и Украйна.

Също така ръководството не идентифицира значителни рискове, които могат да доведат до съществена корекция на балансовите суми на активите и пасивите в рамките на следващата финансова година или в бизнес модела и планове на Дружеството.

4. Събития след края на отчетния период

Между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване не са настъпили други събития, изискващи корекции или оповестяване

5. Бъдещо развитие

Направената инвестиция в земеделските земи и доходите от нея се оказаха недостатъчни за покриване на необходимостта на дружеството от оборотни средства, поради което инвестиционният имот е реализиран чрез продажба. Ръководството търси нови възможности за вложения в доходноинвестиции. Ръководството възнамерява да постигне изграждане на силен и разнообразен портфейл, като се използват множество стратегии за постигане на дългосрочни цели. Усилията са насочени към разнообразна гама от инвестиционни стратегии включително вторичен пазар на частни капиталови инструменти, акции, държавни облигации, рисков капитал и други финансови инструменти. Разчита се и на доходност базирана върху ръста на лихвените равнища.

6. Екология и опазване на околната среда, въпроси свързани с климата.

„Добруджа ходинг“ АД не притежава активи, предпоставящи възникване на екологични проблеми. За посочените по-горе дълготрайни материални активи,

не съществуват екологични въпроси, които могат да окажат влияние върху използването на активите.

Политиката на ръководството да се сведе до минимум негативното въздействие върху околната среда и да се постигне устойчивост на енергийната ефективност намира отражение в дейността на Дружеството. Ръководството на дружеството, водено от стремежа да управлява предприятието в съответствие с глобалните усилия да се сведе до минимум негативното въздействие върху околната среда, така че цялостната дейност да отговаря на основните характеристики на идеята за устойчивост на енергийната ефективност, намаляване на въглеродния интензитет и отпечатък.

Дейността на дружеството не е свързана с отделяне на преки и непреки емисии в атмосферата. Предвид това не може да бъде представена информация относно емисиите на парникови газове в метрични тонове еквивалент на въглероден диоксид, както и относно интензитета на парниковите газове.

Дейността на дружеството не оказва пряко въздействие върху природните екосистеми на територията на която извършва дейност.

Отпадъците се управляват съгласно действащото законодателство, свързано с управление на отпадъци.

7. Информация по чл. 187д от търговски закон

Акциите на Дружеството са обикновени, безналични, поименни, с право на един глас, за всяка акция.

Броят на акциите е 296 320, като всяка една е с номинална стойност 1 лев. През 2022 г. не са извършвани сделки по придобиване на собствени акции. Няма информация по чл. 187д от Търговския закон, която следва да бъде разкривана.

8. Информация по чл. 247, ал. 2 от търговски закон

8.1. Размер на получените възнаграждения от членовете на Съвета на директорите (СД) през 2022 г. 50 040.00 лева

8.2. Придобити, притежавани и прехвърлени, от членовете на СД през годината акции и облигации на Дружеството

Генчо Иванов Генчев притежава 14 236 броя или 4,80% от акциите на дружеството.

8.3. Права на членовете на СД да придобиват акции и облигации на Дружеството
Няма особени права, от които да се ползват членовете на СД, относно придобиването на акции и облигации на Дружеството.

8.4. Участие на членовете на СД на Добруджа холдинг АД в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаване на 25 на сто и повече от капитала на други дружества, както и участие в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети

➤ Генчо Иванов Генчев

Притежаване на 25% и повече от капитала на други дружества

- Гебо ЕООД -100 %

- Строй БГ ЕООД -100 %

- БГ Транс АД – 94,46%

Участва в управлението на други дружества като прокуристи, управители и членове на съвети

- Гебо ЕООД
- Строй БГ ЕООД
- Добротица БСК в ликвидация АД ликвидирано на 23.10.2022 г.
- Туристинвест АД
- Институт по развитието АД
- Добрич ИН КО-1 АД
- БГ Транс АД

➤ Емилиян Косев Енчев

Притежаване на 25% и повече от капитала на други дружества
Няма такива

Участва в управлението на други дружества като прокуристи, управители и членове на съвети

- Добротица БСК в ликвидация АД ликвидирано на 23.10.2022 г.

➤ Радостина Иванова Рафаилова-Желева

Притежаване на 25% и повече от капитала на други дружества
-Зарра Къмпани ЕООД

Участва в управлението на други дружества като прокуристи, управители и членове на съвети

- Зарра Къмпани ЕООД
- Добротица БСК в ликвидация АД ликвидирано на 23.10.2022 г.
- Кантареус АД
- Институт по развитието АД
- Дохо ООД

9. Информация за договори, сключени с членовете на СД и Прокуриста или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на Дружеството или договори, които съществено се отклоняват от пазарните условия.

През 2022 г. няма договори, сключени с членовете на СД, както и със свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на Дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

II. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100 Н, АЛ.7 ОТ ЗППЦК

През изтеклата година стриктно се изпълняваше приетата Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и всички действия на Съвета на директорите се съобразяваха със залегналите в нея принципи и изисквания. Защитени са основните права на акционерите. Сигурни са методите за регистрация на собствеността чрез

единствения пазар за акции на публичното дружество - БФБ и регистрацията на нови акционери чрез Централен депозитар. Всяка реализация е видна от актуализираната акционерна книга, Стриктно се изпълнява задължението за редовно и своевременно разкриване на информация - публикации в медии, тримесечни и годишни отчети в Комисията по финансов надзор и БФБ, както и на място - в седалище на дружеството, където акционерите имат лесен достъп до документацията, провеждат се разговори и беседи с тях по вълнуващи ги въпроси, дават се консултации. Всички акционери са равнопоставени, което отговаря на действащото законодателство и на Устава на дружеството. Всички акционери притежават един клас акции и имат еднакви права. Утвърждава се принципа за защита на акционерите - свободната им волеизява на ОС и при вземането на решения, на достъп до информация, на правото им да упълномощават трети лица и други. Спазва се принципът на прозрачност на действията на ръководните органи спрямо акционерите в заинтересованите лица и принципът за разкриване на информация. Равнопоставено се третират акционерите и се насърчава активното им сътрудничество. Осъществява се ефективен контрол върху мениджмънта и цялата информация и данните се отчитат пред дружеството и акционерите. Действията и решенията на членовете на СД винаги се осмислят от стремежа да са обосновани, добросъвестни и да са в интерес на дружеството. Със съдействието на регистрирания одитор се следят финансово-счетоводните показатели, бизнес планове, политиката на холдинга по отношение на риска, правят се задълбочени анализи.

В съгласие с програмата за добро корпоративно управление е и възприетата счетоводна политика и счетоводни принципи, чиято роля е спазването на Международните счетоводни стандарти. В сегашния си вид Програмата дава добра възможност да се прилагат международно признатите стандарти за добро корпоративно управление. Съгласно законодателните Промени, по които дружеството е длъжно да работи, значително се увеличават и защитават правата на акционерите, което още по-широко подпомага реализирането на нашата Програма. Задължение към свързани предприятия, по банкови заеми и други търговски кредити "Добруджа холдинг" АД няма. Издръжката на дружеството е свързана предимно с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа, Търговския закон, Закона за счетоводството и всички други нормативни документи, свързани с дейността на публично акционерно дружество.

През изтеклата 2022 година счетоводното отчитане беше съобразено с изискванията заложи в МСФО. Вниманието ни беше насочено към прилагането на промените в счетоводното законодателство и утвърждаване възприетите принципи на съставяне на годишния финансов отчет. Това осигури вярно и честно представяне на информацията за имущественото и финансово състояние, което ще послужи за вземане на правилни управленски решения, както от ръководството на дружеството така и от другите потребители на финансовия отчет.

III. Допълнителна информация съгласно Приложение № 2 към чл. 10, т. 1, чл. 11, т. 1, чл. 21, т.1, буква „а“ и т. 2, буква „а“ от Наредба № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар

1. Предоставени услуги

Като притежател на акции, холдингът не извършва производствена, търговска, посредническа или друга стопанска дейност. Приходите, на които разчита акционерното дружество, идват единствено по пътя на получаване на полагащите се дивиденди от дружествата, където има акционерно участие, или при продажба на акции от портфейла на дружеството, което през изтеклата година не се е случило и от наем на инвестиционния имот.

2. Приходи от услуги

<i>Вид</i>	<i>31.12.2022 BGN `000</i>	<i>31.12.2021 BGN `000</i>
Приходи от наем активи	3	3
Общо	3	3

3. Сключени големи сделки и такива от съществено значение

С взето решение на заседание на съвета на директорите на 17.11.2022 г. е продаден притежаван инвестиционен имот земеделска земя. Извършена е пазарна оценка на притежавания имот от независим външен оценител. Експертната оценка възлиза на 99 хил. лева , а имотът е продаден за 116 хил. лв.

За периода няма събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му.

4. Сделки, сключени между емитента и свързани лица

През периода няма сключени съществени сделки между Добруджа Холдинг АД и свързани с него лица. Единствените сделки са в хода на обичайната дейност както следва :

<i>Свързано лице</i>	<i>Вид на сделката</i>	<i>Сделки през 2022 г. BGN `000</i>	<i>Салдо 31.12.2022 BGN `000</i>	<i>Салдо 31.12.2021 BGN `000</i>
„БГ Транс“ АД	Разходи за гориво - бензин	1	-	-

5. Събития и показатели с необичаен за емитента характер

През периода няма събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи и оказващи съществено влияние върху дейността му.

6. Сделки, водени извънбалансово

Няма сделки, които да са водени извънбалансово .

7. Дялови участия на емитента и инвестиции в страната и чужбина

Инвестиции в дъщерни дружества

Стойност по Обезценка Обезценка

	<i>първоначална оценка BGN `000</i>	<i>BGN `000</i>	<i>%</i>
Дъщерно предприятие			
1. Дохо ООД недействащо	4	4	100
	<hr/> 4	<hr/> 4	

Инвестиции в асоциирани и други дружества

	<i>Стойност по първоначална оценка BGN `000</i>	<i>Обезценка BGN `000</i>	<i>Обезценка %</i>
Асоциирани предприятия			
1. Инст. по развитието Добрич недействащо	28	28	100
2. Добрич ин ко 1 АД Добрич недействащо	68	68	100
3. Стройтехника АД Главиница	9	9	100
4. Силистраинвест АД недействащо	24	24	100
5. Каварна Ин Ко АД недействащо	17	17	100
	<hr/> 146	<hr/> 146	

Малцинствено участие

	<i>Стойност по първоначална оценка BGN `000</i>	<i>Обезценка BGN `000</i>	<i>Участие в %</i>
Предприятие			
1. ППС София	168	-	4.25%
	<hr/> 168	<hr/> -	<hr/> 4.25%

Дружеството не притежава собствени акции . Дружеството не притежава инвестиции в чужбина.

8. Получени заеми, лизинг

Няма сключени от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучател, договори за заем .

Дружеството има сключен договор за наем на офис на ниска стойност и за кратък период и на това основание ръководството на дружеството е приело възможното облекчаващо изключение съгласно параграф 5 от МСФО 16 Лизинг и е приело да не прилага изискванията на параграфи от 22 до 49 по отношение на договора за наем.

9. Предоставени заеми

През отчетния период няма предоставени заеми.

10. Използване на средствата от първичното публично предлагане

Няма използвани средства от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

11. Съотношение между постигнати финансови резултати и по-рано публикуваните

През 2022 година не е публикувана прогноза за постигане на какъвто и да е финансов резултат, поради което не можем да изготвим анализ на съотношението с резултатите отразени във финансовия отчет за финансовата година.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси

Във връзка с управлението на финансовите ресурси СД на Дружеството не вижда евентуални заплахи и проблеми по обслужването на задълженията на Дружеството.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения

Съвета на директорите счита за реална възможността за осъществяване на евентуални бъдещи инвестиционни намерения. В случай на настъпили промени в бизнес средата дружеството има готовност да преразгледа и адаптира инвестиционната си политика .

14. Промени в основните принципи на управление

Няма промени в принципите на управление на Дружеството.

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

Ръководството упражнява контрол, включващ политики и процедури, които дават сигурност, че рисковете са ограничени в разумни и допустими граници. Контролните дейности са адекватни и разходите за осъществяването им не превишават очакваните от тях ползи. Финансовия контрол е насочен в следните направления :

- Осигуряване на ефективно управление на паричните потоци и активи
- Координиране на целите, бюджетите и финансовите показатели във вътрешно-фирмената отчетност
- Осигуряване на прозрачност на резултатите , процесите и стратегиите за достигане на по – висока ефективност в дейността на Дружеството.

16. Промени в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година

Няма промяна в състава на Съвета на директорите

17. Договорености относно промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери

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

18. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства , касаещи задължения или вземания на емитента най-малко 10 на сто от собствения му капитал

Дружеството има заведено гражданско дело за съвместно разглеждане в наказателно производство срещу Тошко Муцанкиев / бивш изпълнителен директор/ за нанесени вреди на дружеството. През 2022 година наказателното производство е прекратено по съдебен ред и в тази връзка не е уважен и гражданския иск на дружеството към лицето. Тъй като поради неясния характер на изхода от делото не са признавани приходи или разходи това събитие няма влияние върху данните в годишния финансов отчет.

19. Данни за директора за връзки с инвеститорите

Петранка Николова Стоянова,
гр. Добрич , ул." Любен Каравелов " 11 ,
телефон за контакти -058 660 172
електронен адрес: dobrudjaholding@gmail.com

Официален сайт

<https://dobhold.com>

дата: 29.03.2023 г.

гр.Добрич

Изпълнителен Директор

Radostina
Ivanova
Rafailova-
Zheleva

Digitally signed by
Radostina Ivanova
Rafailova-Zheleva
Date: 2023.03.29
11:59:12 +03'00'

Радостина Рафаилова – Желева