

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ГРУПАТА

Дружеството – майка е регистрирано като акционерно дружество през месец юли 1997 г. Неохи АД – Дружеството-майка е създадено през 1951 година. Първоначалната съдебна регистрация като държавна фирма „Неохим“ е с Решение от 02.04.1990 г. на Хасковски окръжен съд. Дружеството-майка е със седалище и адрес на управление гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул.„Химкомбинатска“. Последните промени в Устава на Дружеството-майка са вписани в регистъра на търговските дружества на 06.08.2013 г. Последните промени в органите на управление са вписани в Търговския регистър на 21.06.2018 г. с удължаване на мандата на управление до 13.06.2021 г. На 21.06.2018 г. е вписано учредяване на прокура и упълномощаване на прокурист на Неохим АД – Дружеството-майка.

СОБСТВЕНОСТ И УПРАВЛЕНИЕ

Неохим АД – Дружеството-майка е публично Дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Дружеството-майка няма клонове.

Към 31 декември 2018 г. разпределението на акционерния капитал на Дружеството-майка е както следва:

Еко Тех АД	- 24.28 %
Евро Ферт АД	- 24.03 %
Феборан ЕООД	- 20.30 %
Агрофер Интернешънъл Естаблишмънт, Лихтенщайн	- 7.68 %
УПФ Съгласие	- 3.33 %
Неохим АД (обратно изкупени акции)	- 2.58 %
ЗУПФ Алианс България	- 2.30 %
УПФ ЦКБ Сила	- 2.19 %
Други	- 13.31 %

Неохим АД – Дружеството-майка има едностепенна система на управление със Съвет на директорите, състоящ се от 9 членове, както следва:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:	Димчо Стайков Георгиев
ЗАМ.ПРЕДСЕДАТЕЛ:	Елена Симеонова Шопова
ЧЛЕНОВЕ:	Димитър Стефанов Димитров
	Тошо Иванов Димов
	Васил Живков Грънчаров
	Виктория Илиева Ценова
	Зърнени храни България АД
	Хуберт Пухнер
	Мартина Михаела Аубергер

Дружеството-майка се представлява от Димитър Стефанов Димитров в качеството му на Изпълнителен директор и Стефан Димитров Димитров в качеството му на Прокурист (Търговски управител), всеки един от двамата поотделно.

2. Неохим Протект ЕООД - дъщерно дружество

Неохим Протект ЕООД е създадено през месец април 2002 г. с решение на СД на „Неохим“ АД от 11.04.2002 г. (протокол № 23/2002 г. на СД). Седалище и адрес на управление град Димитровград, ул. „Химкомбинатска“ 3. Съдебната регистрация на дружеството е с решение № 206/24.04.2002 г. на Хасковски окръжен съд. Едноличен собственик на капитала на

дружеството е Неохим АД, Димитровград. Той решава въпросите от компетентността на Общото събрание, които са учредени в чл.137 ал.1 от Търговския закон. Управителят участва в решенията със съвещателен глас.

Дружеството се представлява и управлява от Управителя Янко Бончев Маринов избран от едноличния собственик на капитала. Конкретните правомощия на управителя се посочват в договора за възлагане на управлението.

3. Неохим Кимйеви Гюбре Жют Юрюнлери Таръм Гъда Ве Кимйеви Юрюнлер Итхалат Ихраджат Ве Дахили Тиджарет Лимитед Ширкети - дъщерно дружество

Неохим Кимйеви Гюбре Жют Юрюнлери Таръм Гъда Ве Кимйеви Юрюнлер Итхалат Ихраджат Ве Дахили Тиджарет Лимитед Ширкети е регистрирано в Турция в Търговския регистър на град Одрин съгласно удостоверение №5507-8420/01.08.2002 г. със седалище и адрес на управление гр. Одрин, Турция, Истасйон мах. Шехит Истиклал Вардар, Улусой плаза ет. 2 №28.

Дружеството се представлява и управлява от Управител Георги Тодоров Лозев.

Дружеството е заличено поради вливане в Неохим Таръм ООД на 17.09.2018 г.

4. Неохим Таръм Юрюнлери Итхалат Ихраджат Дахили Тиджарет Лимитед Ширкети - дъщерно дружество

Неохим Таръм Юрюнлери Итхалат Ихраджат Дахили Тиджарет Лимитед Ширкети е основано на 15.10.2012 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.Одрин, Истасйон махаллеси, Талат паша джаддеси, номер 11/7, Меркез.

Дружеството се представлява и управлява от Управител Алтан Бора.

Дружеството-майка и дъщерното дружество Неохим Протект ЕООД, извършват своята дейност в България, а дъщерните дружества Неохим Гюбре ООД (до 17.09.2018 г.) и Неохим Таръм ООД оперират в Турция.

II. СТРУКТУРА НА ГРУПАТА И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Дружество Неохим АД функционира като холдингово дружество и притежава посочените по-долу дялове от следните дружества:

	31.12.2018	31.12.2017	Дата на
	Участие	Участие	придобиване
	%	%	на контрол
Дружества в България			
Неохим Протект ЕООД	100	100	24.04.2002
Дружества в чужбина			
Неохим Гюбре ООД-влято	-	99.93	01.08.2002
Неохим Таръм ООД	99.92	99.00	15.10.2012

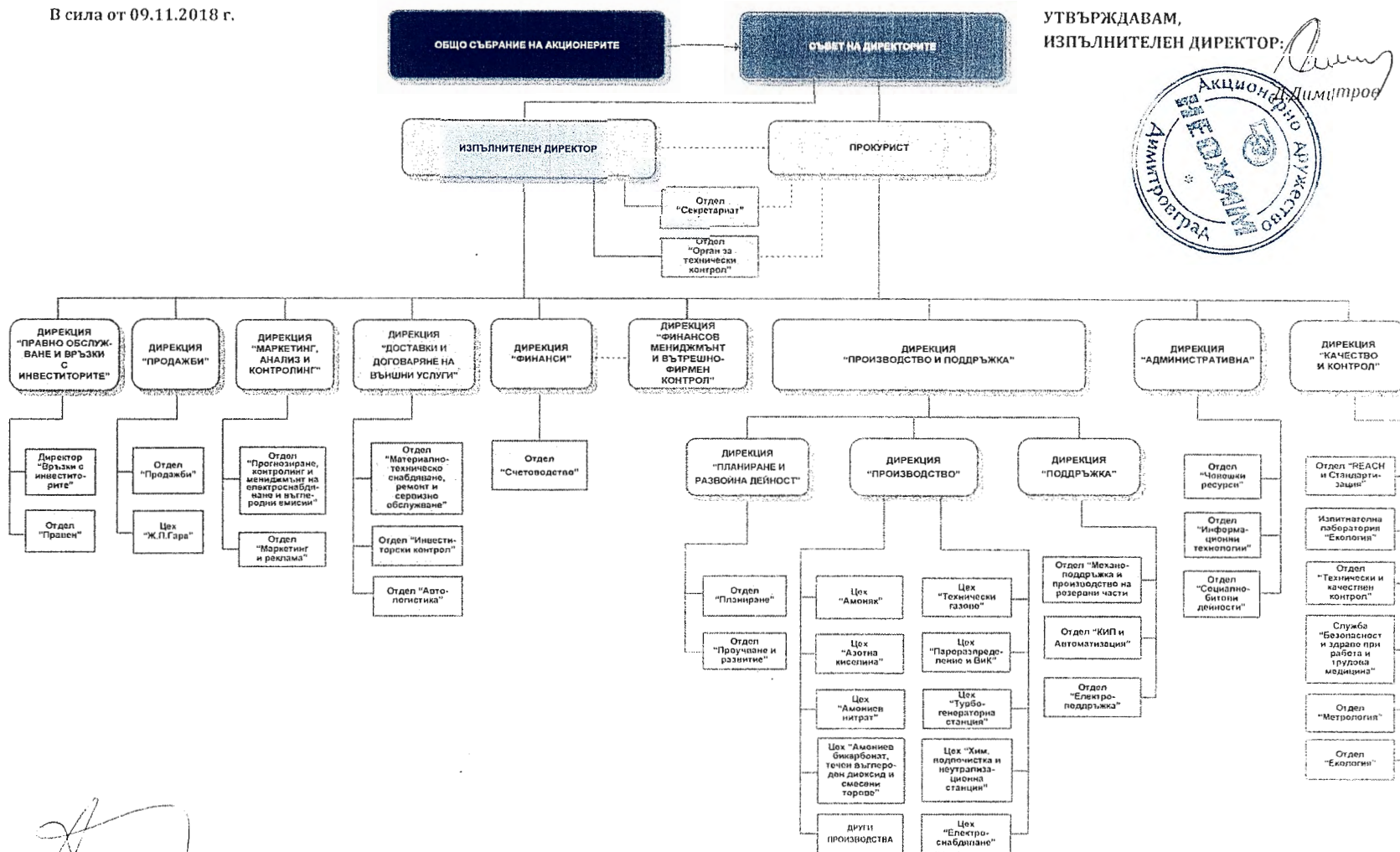
Организационно-управленската структура на Дружеството-майка е посочена в таблицата по-долу:



УПРАВЛЕНСКО-ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА

В сила от 09.11.2018 г.

УТВЪРЖДАВАМ,
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:



Към 31 декември 2018 г., средносписъчният брой персонал на Групата е 1,030 (31.12.2017 г.: 1,082) работници и служители.

Групата влага инвестиции за развитието на човешките ресурси и повишаване на квалификацията и ключовите умения на кадрите, като организира курсове за преквалификация или придобиване на допълнителна квалификация и правоспособност.

Предметът на дейност на дружествата от Групата е както следва:

- Неохим АД – Дружеството-майка - производство на неорганични и органични химически продукти и търговска дейност;
- Неохим Протект ЕООД – охрана на имуществото на физически и юридически лица, охрана на обекти със СОТ и тяхното изграждане, лична охрана на физически лица, охрана на товари и ценни пратки, инкасова дейност, видеонаблюдение и пожароизвестяване и тяхното изграждане, пропускателен режим и режим на достъп на физически лица и превозни средства на територията на охраняемите обекти;
- Неохим Гюбре ООД Турция – внос, износ и вътрешна търговия на всички видове химически торове. Дружеството е заличено поради вливане в Неохим Таръм ООД на 17.09.2018 г.;
- Неохим Таръм ООД Турция – внос, износ и вътрешна търговия с всякакви земеделски продукти, химически торове и химически вещества, съобразно действащите закони.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА ПРЕЗ 2018 г.

А) ПРОИЗВОДСТВЕНА СРЕДА И ВЛИЯНИЕТО Й ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА

1. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНАТА ПРОИЗВОДСТВЕНА СФЕРА НА ДЕЙНОСТ НА ДРУЖЕСТВОТО-МАЙКА

Неохим АД – Дружеството-майка е проектирано като предприятие за производство, главно на изкуствени азотни и фосфорни торове, амоняк, сярна киселина и азотна киселина.

От 1951 г. до днес то е претърпяло няколко разширения, при които са били въвеждани някои нови производства, а други са изведени от експлоатация. Производствената листа на Дружеството-майка непрекъснато се променя в зависимост от конюнктурата на пазара и икономическата ефективност на произвежданите продукти.

През 1987 г., след генерална реконструкция на азотно-торовото производство, се въвеждат в експлоатация нови инсталации за производство на амоняк, азотна киселина и амониева селитра, които формират днешния съвременен вид на Дружеството-майка. Продължават производството си и старата инсталация за азотна киселина, както и инсталациите за производство на амониев хидрогенкарбонат, натриев нитрат, течен въглероден диоксид, азот, кислород и др.

В таблица по-долу са посочени производствените капацитети на основните инсталации на Дружеството-майка за пробег от регламентирани 330 дни:

Производствена инсталация	Капацитет т./г.	Година на пускане в експлоатация
Инсталация за амониев нитрат	665,280	1987
Амоняк	313,500	1987
Стара инсталация за азотна киселина	106,920	1951
Нова инсталация за азотна киселина	360,000	1987
Общо азотна киселина	466,920	

ИНСТАЛАЦИЯ ЗА АМОНЯК

Инсталацията за производство на амоняк е построена по проект на ГИАП – Москва и е усвоена през 1987 г.

През 2012 г. е реализиран проект за реконструкция на цеха за производство на амоняк. Целта на проекта е повишаване на енергийната ефективност и редуциране на емисии от CO₂. Това наложи подмяна на използвания до тогава абсорбент моноетаноламин /MEA/, с нов абсорбент – активиран метилдиетаноламин /aМДЕА/.

Настоящият дневен/часов производствен капацитет на база проект за реконструкция е 950 т/ден ($\pm 10\%$) или 39,58 т/час производство на амоняк.

След реконструкцията на цеха, утвърдената разходна норма на природен газ е намалена значително от 1,274 на 1,190 нм³/т.

Производственият процес включва следните основни стадии:

1. Очистване на природен газ /ПГ/ от серни съединения.
2. Каталитична конверсия /реформинг/ на ПГ в две степени.
3. Конверсия на въглероден оксид в получения газ в две степени – високотемпературна /ВТК/ и нискотемпературна /НТК/.
4. Очистване на газа от въглероден диоксид чрез абсорбция с разтвор на активиран метилдиетаноламин /aМДЕА/.
5. Каталитично фино очистване на азотоводородната смес /ABC/ от въглероден оксид и въглероден диоксид /метаниране/.
6. Синтез на амоняк и отделяне на течния амоняк.
7. Съхранение на течния амоняк в изотермично хранилище с вместимост 10,000 тона при температура минус 32° по Целзий.

СТАРА ИНСТАЛАЦИЯ ЗА АЗОТНА КИСЕЛИНА - в експлоатация от 1951 г.

Основни суровини са амоняк, въздух и вода. Газообразният амоняк и въздухът се очистват от механични примеси чрез филтри и се смесват. Получената амонячно-въздушна смес постъпва в каталитични реактори, където върху платинени мрежи се извършва окисление на амоняк до азотни оксиди. Нитрозните газове се охлаждат в котли-утилизатори и газови хладилници, промиват се от амониеви соли в промивна кула, след което постъпват в две успоредно работещи абсорбционни системи. Там се извършва абсорбция на азотните оксиди и в края на абсорбционната система се извежда готов продукт 43–46% азотна киселина. Очистването на отпадъчните газове се извършва чрез алкална абсорбция с разтвор на натриев карбонат. Във връзка с третия период на Европейската схема за търговия с квоти за емисии на парникови газове (2013-2020 г.) през 2011 г. бе реализирано инвестиционно намерение за редуциране на емисиите на райски газ, базиращо се на селективна каталитична редукция при висока температура (между 830 и 840°C). Инсталиран е вторичен катализатор. С вторичния катализатор се достигнаха нива на редукция 80 – 90%.

Инсталирана е Система за непрекъснато измерване на емисиите от райски газ, съобразно насоките за докладване от третия период на Европейската схема за търговия с квоти за емисии на парникови газове.

Процесите на окисление и абсорбция се извършват при атмосферно налягане.

НОВА ИНСТАЛАЦИЯ ЗА АЗОТНА КИСЕЛИНА

Инсталацията за производство на азотна киселина е с мощност 360,000 т./г. и е пусната в експлоатация през 1987 г. Проектът е на ГИАП- Москва. Приложена е комбинирана схема със средно налягане при окисление на амоняк и високо налягане при абсорбция на нитрозни газове. Предвидено е каталитично-редукционно очистване на отпадните нитрозни газове до елементарен азот. Получава се азотна киселина с повишена концентрация 58-60%.

Основният поток от въздуха с газообразния амоняк формират амонячно-въздушната смес за окисление на амоняк. Окислението на амонячно-въздушната смес се провежда в контактния апарат при 850 градуса по Целзий, като топлината на нитрозния газ се оползотворява в котел-утилизатор за получаване на прегрята пара от 40 атмосфери, която се използва за задоволяване нуждите на други консуматори.

Основните етапи при производството на азотна киселина са:

1. Подготовка на суровините;
2. Контактно окисление на амоняка до азотен окис;
3. Утилизация топлината на нитрозния газ;
4. Охлаждане на нитрозния газ с ниско налягане;
5. Промивка и сгъстяване на нитрозния газ;
6. Охлаждане и абсорбция на азотните окиси с високо налягане;
7. Каталитично почистване на отработения газ;
8. Рекуперация на енергията на очистения отработен газ.

През 2008 г. е реализирана схема за доконцентриране на азотна киселина от цех "Азотна киселина" – стара инсталация с концентрация 43-46 % до 58-60%.

ИНСТАЛАЦИЯ ЗА АМОНИЕВ НИТРАТ

Инсталацията за производство на амониев нитрат е пусната в експлоатация през 1987 г. Основни суровини са газообразен амоняк - собствено производство и азотна киселина - собствено производство. Изходните суровини се подгриват и подават в реактор-неутрализатор, където си взаимодействат и се получава 92% разтвор на амониев нитрат. Следва донеутрализация и концентриране на разтвора до стопилка с концентрация над 99,7%. Получената стопилка постъпва за гранулиране чрез прилинг процес в грануляционна кула. Готовият продукт се кондиционира и обработва с антисбиваща добавка чрез повърхностно нанасяне на ПАВ /повърхностно активно вещество/. В процеса на получаване на амониев нитрат се използва и магнезиална добавка, която осигурява много добри физикохимични и механични качества на готовия продукт. Продукта се превозва опакован в торби с ж.п.вагони или камиони.

В края на 2008 г. бе въведено в експлоатация разширението на цеха за производство на амониев нитрат /корпус 401А/. Това от своя страна доведе до увеличаване на производителността. След извършената реконструкция с интензификация на цеха през 2012 г., за дневни производствени капацитети на цеха бяха определени следните стойности:

- под 15 градуса по Целзий – 2,150 т/д;
- в интервала 15 – 30 градуса по Целзий – 2,000 т/д,;
- над 30 градуса по Целзий – 1,900 т/д.

Приетият от нас капацитет е осреднената стойност на тези три възможни капацитета, а именно референтен дневен производствен капацитет 2,016 т/д или референтен часов производствен капацитет 84 т/ч.

2. ОПОЛЗОТВОРЯВАНЕ НА ПРОИЗВОДСТВОТО ЗА ЦЯЛАТА 2018 г.

Инсталация	Производство, т.	Брой	Пробег, 330 дни - 7920 ч.		Използване по време %	Часово производство		Часово натоварване %
			по регламент	отчет		по регламент т/ч	отчет т/ч	
Цех "Амоняк"	274,198	1	7,920	6,130	77.40	39.58	44.73	113.01
Цех „Азотна киселина“ – нова инсталация	312,243	1	7,920	5,966	75.33	45.45	52.34	115.16
Цех „Азотна киселина“ – стара инсталация	57,139	1	7,920	5,517	69.65	13.50	10.36	76.74
Цех „Азотна киселина“ – смесена схема	370,026	2	7,920	5,648	71.31	58.95	65.51	111.13
Цех "Амониев нитрат"	464,963	1	7,920	5,974	75.43	84.00	77.79	92.60

3. АНАЛИЗ ЗА СТАБИЛНОСТ НА ТЕХНОЛОГИЧНИТЕ ПРОЦЕСИ НА ДРУЖЕСТВОТО-МАЙКА ЗА 2018 г.

През 2018 г. са произведени:

- 274,198 тона течен амоняк
- 464,963 тона амониев нитрат
- 370,026 тона азотна киселина 100% /смесена схема с доконцентрация/
312,243 тона азотна киселина от цех „Азотна киселина“ – нова инсталация
57,139 тона от цех „Азотна киселина“ – стара инсталация

През 2017 г. са произведени:

- 288,395 тона течен амоняк
- 510,974 тона амониев нитрат
- 402,697 тона азотна киселина 100% /смесена схема с доконцентрация/
342,112 тона азотна киселина от цех „Азотна киселина“ – нова инсталация
63,238 тона от цех „Азотна киселина“ – стара инсталация

През отчетната 2018 г. цеховете за производство на амоняк, азотна киселина и амониев нитрат имат по-малко производство в сравнение с 2017 г.

- за производството на амоняк то е: 14,197 тона
- за производството на амониев нитрат то е: 46,011 тона
- за производството на азотна киселина то е: 32,671 тона

По-малките производствени обеми през 2018 г. се дължат на по-малкия процент на използване на инсталациите по време. Неоползотворяването на капацитета по календарен пробег се дължи основно на продължителен годишен планов ремонт.

Влошената конюнктура на пазара наложи спиране и престой на някои от инсталациите на основните производства и намаляне товара на инсталациите на останалите цехове.

Неоползотворяването на капацитета по годишно производство се дължи най-вече на неоползотворяването на капацитета по календарен пробег.

Причината за работа под капацитет на цеха за производство на амониев нитрат е и поддържане на по-нисък товар през летните месеци с цел производство на продукт с високо качество.

Процент на използваните мощности по време за 2018 г. по цехове е следния:

- цех за производство на амоняк – 77.40 %
- цех за производство на азотна киселина – 71.31 %
- цех за производство на амониев нитрат – 75.43 %

Използуването на инсталациите по мощност за 2018 г. е:

- цех за производство на амоняк – 113.01 %
- цех за производство на азотна киселина – 111.13 %
- цех за производство на амониев нитрат – 92.60 %

Качеството на основните произвеждани продукти от лимитиращите инсталации амоняк, амониев нитрат и азотна киселина, е в съответствие със заложените показатели в техническите спецификации на типовете продукти от продуктовата листа на Дружеството-майка.

4. НАСОКИ В БЪДЕЩОТО РАЗВИТИЕ НА ПРОИЗВОДСТВОТО НА ДРУЖЕСТВОТО-МАЙКА ПРЕЗ 2019 г.

4.1. Инсталация за производство на амоняк

Проучване за подобряване енергоефективността на Цех „Амоняк“

4.2. Инсталация за производство на азотна киселина

Изработка и монтаж на нови поддържащи системи за катализаторни мрежи и филтри за АВС /амонячно-въздушна смес/ в контактните апарати на цех „Азотна киселина“

5. ДЕЙНОСТ НА ДЪЩЕРНИТЕ ДРУЖЕСТВА

5.1. Неохим Протект ЕООД - през 2018 г. упражнява дейността си на адреса на управление и охранява следните обекти:

- територията на Неохим АД – Дружеството-майка от 2,400 декара площ, на която са разположени РМЗ /ремонтно механичен завод/, ж.п. гара, основните производствени цехове, автоцех, КИП и Автоматика, електроремонтен и електроснабдяване, турбогенераторна станция, сгради на „Евроферт“ АД, както и всички административни сгради.
- складове за твърди взривоопасни товари и хранилища с опасни течности, състени и втечени газове;
- територията, сградите и съоръженията на фабрика “Химик” с площ 50 декара и язовир Черногорово с площ 800 декара;
- територията на “Терахим-Димитровград” ЕООД
- охрана на жп презел на индустриален жп клон на километър 0+286.

5.2. Неохим Гюбре ООД Турция – не извършва търговска дейност през 2018 г. Дружеството е заличено поради вливане в Неохим Таръм ООД на 17.09.2018 г.;

5.3. Неохим Таръм ООД Турция – осъществява търговия с торове на територията на Турция. През 2018 г. дружеството продава натриев нитрат и амониев хидрогенкарбонат. Стоката се доставя основно от дружеството-майка. Продажбите се извършват чрез дистрибутори на фирмата и търговски контрагенти със собствена дистрибуторска мрежа.

Б) ОБЕМ И ПРОДАЖБИ ПО ОСНОВНИ ПРОДУКТИ И КЛЮЧОВИ АСОРТИМЕНТИ НА ГРУПА НЕОХИМ

ПАЗАРИ И ПРОДАЖБИ РЕАЛИЗИРАНИ ОТ НЕОХИМ АД – ДРУЖЕСТВОТО-МАЙКА ПРЕЗ 2018 Г.

Продажби и развитие на пазарите на амониев нитрат през 2018 г.

През 2018 г. продажбите на амониев нитрат на Неохим АД – Дружеството-майка бележат спад с 7.94% спрямо обема на реализираните количества продукт през 2017 г. В сравнение с 2017 г., през която бяха реализирани 495,550 т., за отчетната 2018 г. реализацията на амониев нитрат достигна едва 456,212 т. Разпределението на реализираните количества в страната и извън страната е 57.57% : 42.43%.

Намалението в обема на продажбите през изминалата година се дължи главно на срив на вътрешния пазар на амониев нитрат, който не може да бъде напълно компенсиран със значително по-добрата реализация в страните извън ЕС в сравнение с 2017 г. Друга причина за неблагоприятния общ резултат е сериозно редуцираното количество, реализирано в страните от ЕС. Освен обема негативно е засегната и ефективността на продажбите поради продължаващата изключително остра ценова конкуренция на пазара на азотни торове в страната и на международния пазар.

Вътрешен пазар

Продажбите на амониев нитрат на вътрешния пазар отбелязаха сериозен спад спрямо нивото от предходната година, като през 2018 г. Дружеството-майка успя да реализира на вътрешния пазар 262,653 тона, което е с 42,322 тона по-малко или минус 13.88% спрямо и без това не добрата 2017 г.

Очаквано слабият резултат е поради силно разфокусираното вътрешно потребление през цялата година и изключително острата ценова конкуренция от фирмите – производители и/или вносители на конкурентни видове азотни, сложни и течни торове.

Международни пазари

Отчетната 2018 г. може да бъде характеризирана като особено добра за износа на амониев нитрат извън страните от ЕС – реализираното количество от 128,430 тона амониев нитрат надвишава значително продажбите от предходната година (+ 139%). Значителен спад обаче имаме при вътрешнообщностните доставки. През отчетната 2018 г. бяха реализирани 71,712 тона по-малко в сравнение с 2017 г., което е спад с над 52%. Общото количество амониев нитрат, реализиран от Неохим АД – Дружеството-майка на международните пазари през 2018 г. е малко над 193.5 хил.тона, което формира малък ръст от 1.57% спрямо 2017 г. Основна причина за този сравним резултат са добрите продажби в трети страни – най-вече Индия и Украйна.

Продажби и развитие на пазарите на други продукти от производствената листа на Неохим АД – Дружеството-майка през 2018 г.

Следващият по значимост продукт за приходната част на Дружеството-майка е амоняк. През отчетната 2018 г. общата реализация на амоняк достигна 70,276.955 тона, като с това бе регистрирано ново увеличение на обема на продажбите спрямо сравнителната и рекордно добра за този продукт 2017 г. - със 7,918 тона /12.70%/.

Продажбите на амоняк на вътрешния пазар бележат сериозен спад спрямо предходната година (-39.8%); увеличение (над 58%) имат продажбите в страните от Европейския съюз (основно Гърция). Ръстът на общата реализация на амоняк се дължи най-вече на износа за страни извън ЕС (Сърбия и Босна и Херцеговина), където Неохим АД – Дружеството-майка успя трайно да защити добрите си търговски позиции.

За останалите продукти статистиката е следната:

	2018 г. К-во/тона	2017 г. К-во/тона
Смесени торове (Общо):	1,921	4,441
Вътрешен пазар:	1,921	4,441
Износ:	-	-
ВОД:	-	-
Натриев нитрат (Общо):	2,469	4,764
Вътрешен пазар:	826	2,122
Износ:	1,126	2,188
ВОД:	517	454
Амон. хидрогенкарбонат (Общо):	3,993	4,474
Вътрешен пазар:	236	258
Износ:	2,190	2,616
ВОД:	1,567	1,600
СО2 (Общо):	2,857	3,377
Вътрешен пазар:	2,857	3,377
Износ:	-	-
ВОД:	-	-
Амонячна вода (Общо):	618	1,370
Вътрешен пазар:	529	538
Износ:	-	-
ВОД:	89	832

За всички горепосочени продукти, които Неохим АД – Дружеството-майка предлага на пазара, е реализиран спад в обема на продажбите, както следва:

- за смесени торове – минус 56.74%
- за натриев нитрат – минус 42.25%
- за амониев бикарбонат – минус 10.42%
- за въглероден диоксид – минус 15.40%
- за амонячна вода – минус 40.41%

ОЧАКВАНИ ПРОДАЖБИ И РАЗВИТИЕ НА ПАЗАРА ПРЕЗ 2019 ГОДИНА ДРУЖЕСТВОТО-МАЙКА

Очаквани продажби на амониев нитрат

През 2019 г. се очаква продажбите на амониев нитрат да бъдат увеличени в сравнение с 2018 г. и да бъде достигнат обем в размер на 575,000 тона. Очакванията за вътрешния пазар са да бъдат надхвърлени нивата на реализация от предходната година с около 50 % и да достигнат 390 хил.тона. Очаква се продажбите на международните пазари да се задържат на нивата от предходната година. Очакваните общи постъпления от продажбите на амониев нитрат през 2019 г. ще бъдат в размер на 232,000 хил. лв.

Очаквани продажби на останалите продукти от производствената листа

Очакванията ни за пазарна реализация през 2019 г. по отношение на амония са за продажби, близки до тези от отчетната година. Потенциал за покачване има при амониев хидрогенкарбонат, натриев нитрат и въглероден диоксид.

Продукт	К-во/тона	Постъпления/ хил. лв
Амоняк	89,400	59,231
Амониев хидрогенкарбонат	5,185	3,319
Натриев нитрат	5,279	3,959
Смесени торове	7,000	3,523
Въглероден диоксид	2,000	280

ПАЗАРИ И ПРОДАЖБИ РЕАЛИЗИРАНИ ОТ ДЪЩЕРНИТЕ ДРУЖЕСТВА ПРЕЗ 2018 г.

1. **Неохим Протект ЕООД** – дъщерно дружество – всички продажби през 2018 г. на охранителни услуги са в размер на 1,242 х.лв. (2017 г. – 1,106 х.лв).

2. **Неохим Гюбре ООД Турция** – дъщерно дружество - не извършва търговска дейност през 2018 г.

3. **Неохим Таръм ООД Турция** – дъщерно дружество – продажбите се извършват на територията на Турция. Продажбите по продукти са следните:

Продукт	2018			2017		
	К-во/т	Продажби/ х.т.л.	Продажби/ х.лв.	К-во/т	Продажби/ х.т.л.	Продажби/ х.лв.
Амониев нитрат				-	-	-
Амониев хидрогенкарбонат	1,812	4,446	1,563	1,953	3,692	1,769
Натриев нитрат	1,104	3,315	1,165	2,030	3,893	1,865

През 2018 г. има наложена забрана за продажба на нитратни торове в Република Турция, поради което дружеството не реализира амониев нитрат на турския пазар.

III. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2018 г.**A. ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ НА ПРОИЗВОДСТВЕНАТА И ТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ НА ГРУПАТА****1. Производство на продукция в натурално изражение**

№ по ред	НАТУРИ	Мярка	Произв. капацитет	ОТЧЕТ 2018 г.	ОТЧЕТ 2017 г.	% към		Разлика к.5 - к.6
						Произв. капац. /к.5 : к.4/	Отчет 2017 г. /к.5 : к.6/	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Амоняк полуфабрикат	тон	450,000	274,198	288,395	60.93	95.08	-14,197
2	Амониев нитрат - ЕС тор	тон	710,000	464,963	510,974	65.49	91.00	-46,011
3	НРК - смес - ЕС тор	тон	15,360	1,925	4,436	12.53	43.40	-2,511
4	Натриев нитрат	тон	9,235	3,151	3,356	34.12	93.87	-205
5	Азотна киселина – полуфабрикат	тон	486,000	370,026	403,732	76.14	91.65	-33,706

6	Амониев хидрогенкарбонат	тон	6,600	3,969	4,336	60.14	91.54	-367
7	Кислород в бутилки	хм ³	3,000	22	24	0.74	92.36	-2
8	Амонячна вода	тон	15,400	625	1,456	4.06	42.95	-831
9	Въглероден диоксид	тон	29,938	3,615	4,112	12.08	87.92	-497
10	Резервни части	х.лв.	x	894	372	x	240.32	522

Производството на основните продукти в натурално изражение през 2018 г. спрямо 2017 г. се е намалило както следва:

- Амониев нитрат	46,011 т
- Азотна киселина –полуфабрикат	33,706 т
- Амоняк полуфабрикат	14,197 т
- НРК – смес – ЕС тор	2,511 т
- Амонячна вода	831 т
- Въглероден диоксид	497 т
- Амониев хидрогенкарбонат	367 т
- Натриев нитрат	205 т
- Кислород в бутилки	2 т

2. Приходи от продажби на продукцията и структура на приходите от продажби

№	НАТУРИ	ОТЧЕТ 2018 г.			ОТЧЕТ 2017 г.		
		количество в ТОН	стойност в ХИЛ.ЛВ.	%	количество в ТОН	стойност в ХИЛ.ЛВ.	%
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	ВЪТРЕШЕН ПАЗАР						
1	Амониев нитрат - ЕС тор	262,653	99,227	95.93	304,975	110,470	94.08
2	Въглероден диоксид	2,857	413	0.40	3,377	463	0.39
3	Амоняк	2,387	1,612	1.56	3,967	2,406	2.05
4	НРК - смес - ЕС тор	1,921	872	0.84	4,441	1,937	1.65
5	Натриев нитрат	826	600	0.58	2,122	1,453	1.24
6	Амонячна вода	529	192	0.19	538	190	0.16
7	Амониев хидрогенкарбонат	236	147	0.14	258	158	0.13
8	Друга продукция		378	0.36		342	0.30
	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ - вътрешен пазар		103,441	100.00		117,419	100.00
II.	ИЗВЪН СТРАНАТА						
1	Амониев нитрат - ЕС тор	193,559	71,431	60.92	190,575	73,320	65.89
2	Амоняк	67,890	41,300	35.22	58,392	32,199	28.93
3	Амониев хидрогенкарбонат	3,757	2,921	2.49	4,157	3,301	2.97
4	Натриев нитрат	1,643	1,583	1.35	2,530	2,251	2.02
5	Амонячна вода	89	16	0.02	832	199	0.18
6	Азотна киселина	-	-	-	14	6	0.01
	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ - извън страната		117,251	100.00		111,276	100.00
III.	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ-ОБЩО	x	220,692	100.00	x	228,695	100.00
1	Вътрешен пазар	x	103,441	46.87	x	117,419	51.34
2	Извън страната	x	117,251	53.13	x	111,276	48.66

Приходите от дейността на Групата за 2018 г. са 226,929 х.лв. (2017 г. - 232,603 х.лв.) и не включват приходите от курсови разлики. Приходите от продажби на продукцията са 220,692 х.лв. (2017 г. – 228,695 х.лв.). Относителният дял на приходите от продажба на продукцията от общите приходи е 97.25% (2017 г. - 98.32%). Спрямо предходния период приходите от дейността на Групата са намалени с 5,674 х.лв.

В структурата на приходите дялът на продажбите на продукцията в страната е с 6.26% по-малък спрямо продажбите извън страната.

С най-голям относителен дял в приходите от продажби на продукцията е продукта Амониев нитрат – ЕС тор - в страната 95.93% и извън страната 60.92%.

Спрямо предходния период приходите от продажби на продукцията в страната са намалени с 13,978 х.лв., а приходите от продажби извън страната са увеличени с 5,975 хил.лв.

3. Разходи за дейността и структура на разходите

№ по ред	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	ОТЧЕТ 2018 г		ОТЧЕТ 2017 г	
		ХИЛ. ЛВ.	%	ХИЛ. ЛВ.	%
1	2	3	4	5	6
1	Разходи за материали	169,331	68.59	155,401	71.88
	в т.ч. природен газ	140,885	57.06	126,776	58.64
2	Разходи за външни услуги	27,341	11.07	22,114	10.23
3	Разходи за амортизации	11,456	4.64	11,456	5.30
4	Разходи за персонала	29,412	11.91	27,582	12.75
5	Обезценка и отписване на активи	418	0.17	1,060	0.49
6	Изменение на запаси от продукцията и незавършено производство	-6,489	-2.63	-5,597	-2.59
7	Балансова стойност на продадени активи	997	0.40	165	0.08
8	Други разходи за дейността	14,426	5.85	4,009	1.86
	в т.ч. разходи за въглеродни емисии	12,802	5.19	3,341	1.55
РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА - ОБЩО:		246,892	100.00	216,190	100.00

Разходите пряко свързани с производствената дейност са 246,892 х.лв., разпределени както следва:

Разходите за материали са 169,331 х.лв., от които за природен газ - 140,885 х.лв.; за горива и енергия – 14,176 х.лв.; за амбалаж – 3,902 х.лв.; за магнезит – 1,099 х.лв.; за амоняк – 1,085 х.лв.; за омаслителите – 1,014 х.лв.; за ценни метали – 978 х.лв.; за сода калцинирана - 811 х.лв.; за натриева основа – 558 х.лв.; за моноамониев фосфат – 436 х.лв.; за метилдиетаноламин – 377 х.лв.; за сярна киселина – 194 х.лв.; за катализатори – 165 х.лв.; за калиев хлорид – 69 х.лв.; за калциев карбонат – 44 х.лв. и за други материали – 3,538 х.лв.

С висок относителен дял от общите разходи са разходите за материали – 68.59%. Разпределението на разходите за материали е следното: природен газ - 83.20%; горива и енергия – 8.37%; амбалаж – 2.30%; магнезит – 0.65%; амоняк – 0.64 %; омаслителите – 0.60%; ценни метали – 0.58%; сода калцинирана - 0.48%; натриева основа – 0.33%; моноамониев фосфат – 0.26%; метилдиетаноламин – 0.22%; сярна киселина – 0.11%; за катализатори – 0.10%; калиев хлорид – 0.04%; калциев карбонат – 0.03%; и други материали – 2.09%.

Следващ по важност разход от структурата на разходите са разходите за персонала с относителен дял – 11.91%. Спрямо предходния период относителният дял на тези разходи се е намалил с 0.84%, в абсолютна стойност се е увеличил със 1,830 х.лв.

Разходите за външни услуги се увеличават в процентно съотношение спрямо 2017 г. с 0.84%.

4. Приходи от дейността и структура на приходите

№	НАТУРИ	ОТЧЕТ 2018 г.		ОТЧЕТ 2017 г.	
		хил. лв.	%	хил. лв.	%
1	2	3	4	5	6
1	Продукция	220,692	97.25	228,695	98.32
	в т.ч. Амониев нитрат	161,658	72.24	183,790	80.36
2	Стоки	66	0.03	86	0.04
3	Услуги	467	0.21	450	0.19
4	Други	5,704	2.51	3,372	1.45
ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА - ОБЩО:		226,929	100.00	232,603	100.00

За 2018 г. е реализирана загуба от оперативна дейност на Групата в размер на 19,963 х.лв. (2017 г. – печалба от оперативна дейност в размер на 16,413 х.лв). Във финансовия резултат от оперативна дейност не са включени курсовите разлики, и са включени всички разходи за обезценка, включително и на нетекущи активи.

Б. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ **ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ**

№ ред	Показатели	Текуща година стойност	Предходна година стойност	Разлика	
				стойност	%
1	2	3	4	5 = 3 - 4	6 = 5 / 4 (%)
А. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ:					
1	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	-0.0925	0.0573	-0.1498	-261.43%
2	Коеф. на рентабилност на собствения капитал	-0.1884	0.1196	-0.3080	-257.53%
3	Коеф. на рентабилност на пасивите	-0.5458	0.3469	-0.8927	-257.34%
4	Коеф. На капитализация на активите	-0.1537	0.0890	-0.2427	-272.70%
Б. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:					
5	Коеф. на ефективност на разходите	0.9154	1.0602	-0.1448	-13.66%
6	Коеф. на ефективност на приходите	1.0925	0.9432	0.1493	15.83%
В. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ:					
7	Коеф. на обща ликвидност	1.3001	2.0347	-0.7346	-36.10%
8	Коеф. на бърза ликвидност	0.4062	1.0856	-0.6794	-62.58%
9	Коеф. на незабавна ликвидност	0.0266	0.8824	-0.8558	-96.99%
10	Коеф. на абсолютна ликвидност	0.0266	0.8824	-0.8558	-96.99%

Г. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ:					
11	Коеф.на финансова автономност	2.8967	2.8990	-0.0023	-0.08%
12	Коеф.на задлъжнялост	0.3452	0.3449	0.0003	0.09%
Д. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ:					
13	Времетраене на един оборот в дни	49.93	41.38	8.5550	20.67%
14	Брой на оборотите	7.2095	8.7000	-1.4905	-17.13%
15	Коеф.на заетост на материалните запаси	0.1387	0.1149	0.0238	20.71%

1. Показатели за рентабилност

Рентабилността (*ефективността, доходността*) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на Групата. Тя отразява потенциала (*способността*) на Групата да генерира доходи. Рентабилността се изчислява чрез система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и направени разходи или използвани активи.

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на Групата. Те отразяват каква част от финансовия резултат съответства на използваните от Групата активи или наличните пасиви, с цената на какво са постигнати.

Когато финансовият резултат е печалба (*положителна величина*), показателите за рентабилност показват темповете на възвращаемост на капитала:

а) *коэффициент на рентабилност на приходите от продажби*. Равен е на -0.0925. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и нетния размер на приходите от продажби. Изразява възвращаемостта на единица приход, реализиран от Групата при формиране на финансовия резултат. Рентабилността на приходите от продажби е намалена с 0.1498 пункта, или с 261.43% спрямо 2017 г.;

б) *коэффициент на рентабилност на собствения капитал*. Равен е на -0.1884. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и собствения капитал. Показва възвращаемостта на собствения капитал на Групата при формиране на финансовия резултат. Анализът показва намаление на рентабилността на собствения капитал с 0.3080 пункта, или 257.53% спрямо 2017 г.;

в) *коэффициент на рентабилност на пасивите*. Равен е на -0.5458. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и пасивите. Отразява възвращаемостта на привлечените от Групата средства при формиране на финансовия резултат (*ефект от всяка единица привлечени средства*). Рентабилността на пасивите е намалена с 0.8927 пункта, или с 257.34% спрямо 2017 г.;

г) *коэффициент на капитализация на активите*. Равен е на -0.1537. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и сумата на активите. Изразява рентабилността на реалните активи, използвани от Групата при извършване на дейността му. Отчита доколко реалните активи допринасят за увеличаване или намаляване на собствения капитал и колко печалба носи всяка единица от реалните активи. Спрямо базисния период, този коефициент е намален с 0.2427 пункта, или с 272.70%.

2. Показатели за ефективност

Изследването на ефективността (*доходността*) на Групата се извършва с цел да се установи способността му да генерира приходи от продажби, с които да е в състояние да възстанови извършените разходи по дейността и да осигури доходи:

а) *коэффициент на ефективност на разходите*. Изчислява се като отношение на приходите към разходите (*в случая без разходите за данъци*). Коефициентът показва размера на приходите реализирани от единица разходи. Равен е на 0.9154. Стойността на коефициента е

под 1, което показва, че разходите превишават приходите. В сравнение с базисния период, когато коефициентът е бил 1.0602, има намаление с 0.1448 пункта или 13.66%;

б) *коефициент на ефективност на приходите*. Изчислява се като отношение на разходите (в случая без разходите за данъци) към приходите. Този показател означава размера на разходите довел до единица приходи. Равен е на 1.0925. Стойност над 1 има отрицателен характер (разходите превишават приходите). В сравнение с базисния период, когато показателят е бил със стойност 0.9432 има увеличение с 0.1493 пункта или с 15.83%.

3. Показатели за ликвидност

Ликвидността показва способността на Групата непрекъснато и в съответните размери да посреща своите платежни задължения към доставчици, персонал, държава, да извърши своите текущи плащания към кредитори и оценява възможностите за погасяване на наличните краткосрочни задължения.

Като краткосрочни задължения е възприето да се определят задълженията със срок за погасяване до една година.

а) *коефициент на обща ликвидност*. Изчислява се като отношението на наличните краткотрайни активи (материални запаси, краткосрочни търговски и други вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства) на Групата към краткосрочните задължения. Постигнатият коефициент през отчетния период е 1.3001 и спрямо базисния период, когато е бил 2.0347 има намаление с 0.7346 пункта или с 36.10%. Това намаление е в резултат на намаление на краткотрайните активи и увеличение на краткосрочните задължения.

Получените резултати следва да се оценят като се вземат предвид продължителността на производствения цикъл, бързината на оборота и спецификата на дейностите, извършвани от Групата.

Общоприетата стойност на показателя е 1.00. Оптималната стойност за предприятие с производствена дейност е в рамките на 1.5–2. От анализа се вижда, че показателят за Групата е малко под оптималната стойност.

б) *коефициент на бърза ликвидност*. Ако се елиминира ролята на материалните активи като възможност за погасяване на краткосрочните задължения, ще се формира показател на бърза ликвидност.

Коефициентът на бърза ликвидност през отчетния период е 0.4062. Сравнен с базисния период, когато е бил 1.0856 има намаление с 0.6794 пункта или с 62.58%.

Препоръчителната стойност на показателя е около единица. В Групата този показател е под препоръчителната стойност.

в) *коефициентът на незабавна ликвидност* е отношение между незабавно ликвидните краткотрайни активи и краткосрочните задължения. Показва способността на Групата да изплаща краткосрочните (текущите) си задължения с наличните високоликвидни активи. През текущата година стойността на незабавната ликвидност е 0.0266, при 0.8824 през базисния период. Коефициентът на незабавна ликвидност е намален с 0.8588 пункта или с 96.99%.

г) *коефициентът на абсолютна ликвидност* е отношението между паричните средства и краткосрочните задължения. Разкрива способността на Групата да изплаща краткосрочните (текущите) си задължения с наличните парични средства. През отчетния период този коефициент е 0.0266, а през базисния е 0.8824, т.е. има намаление с 0.8588 пункта.

Общоприетата стойност на показателя е в рамките на 0.2-0.5. Анализът показва, че управлението на оборотния капитал под формата на парични средства е в рамките на тези граници.

4. Показатели за финансова автономност

Тези показатели характеризират платежоспособността на Групата в дългосрочен план, финансовата му независимост и способността му да обслужва дългосрочните си задължения. Изчисляват се чрез съпоставяне на собствения капитал и пасивите.

а) *коефициент на финансова автономност*. Изчислява се като съотношение между собствен капитал и пасиви. Минималната необходима стойност на този показател е 1.00. Тогава

собственият капитал покрива напълно пасивите. Коефициентът за текущата година е 2.8967 и спрямо базисния период, когато е 2.8990 е намален с 0.0023 пункта. Собственият капитал осигурява финансовата независимост на Групата.

б) *коефициент на задлъжнялост*. Изчислява се като съотношение между пасиви и собствен капитал. През текущата година коефициентът е равен на 0.3452, а през предходната година е бил 0.3449. Наблюдава се увеличение спрямо базисния период с 0.09 пункта.

5. Показатели за обръщаемост на краткотрайните материални активи

Тези показатели характеризират ефективното използване на краткотрайните материални активи.

а) *времетраене на един оборот в дни*. Дава информация за времето, необходимо за извършване на един оборот от краткотрайните активи. Колкото по-кратък е периодът на обращение, с толкова по-малко ангажиран капитал може да се постигне добър финансов резултат.

Налице е увеличение на обръщаемостта на материалните запаси с 8.5550 дни през текущия период. Влияние за това оказва увеличение на средната наличност на материалните запаси през 2018 г. спрямо 2017 г. и намалението на приходите от продажби през същия период.

б) *брой на оборотите*. Показателят сочи колко пъти краткотрайните материални активи са се превърнали в продукт. Колкото е по-висока стойността на този показател, толкова повече приходи ще се генерират при използването на едни и същи ресурси. Изчислява се като съотношение между нетния размер на приходите от продажби и средната наличност на краткотрайните материални активи. През отчетния период показателят е 7.2095, през базисния период е 8.700, т.е. намаление с 1.4905 пункта или с 17.13%.

в) *заетост на краткотрайните материални активи*. Показателят дава информация за материалните разходи, съответстващи на единица приходи от продажби. Изчислява се като съотношение на средната наличност на краткотрайните материални активи и нетен размер на приходите от продажби. През отчетния период, показателят е 0.1387 и в сравнение с базисния период, когато е бил 0.1149, е увеличен с 0.0238 пункта, или 20.71%.

IV. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА:

A. ЕКОЛОГИЯ

През 2018 г. продължиха дейностите по изпълнение на условията на Комплексни разрешителни № 8/2015 г. и № 9/2004 г., издадени на Неохим АД – Дружеството-майка от Министерството на околната среда и водите.

Изпълнени са следните мероприятия:

- Актуализирано е Уведомление за класификация по чл.103, ал.5 от Закон за опазване на околната среда (ЗООС) на Неохим АД (изх.№ УК-33/25.07.2018 г. на Изпълнителна агенция по околна среда - гр. София);
- Изпълнени са мероприятия по рекултивацията на две депа за опасни отпадъци, собственост на Неохим АД – Дружеството-майка;
- Проведени са 72-часови проби на обект „Инсталация за пречистване на инфилтрат от депо за производствени и опасни отпадъци“;
- Извършена е процедура по преценка за необходимостта от Оценката на въздействието върху околната среда (ОВОС) на инвестиционно предложение „Изграждане на покрита площ за временно съхранение на химически продукти, опаковани минерални торове и товаро-разтоварни дейности“ – Решение ХА-71 ПР/2018 на РИОСВ- Хасково;
- Подадено е Заявление за одобрение на доклад за безопасност за предприятие с висок рисков потенциал съгласно чл.116е от ЗООС;

- Изпълнени са мероприятията по ограничаване на неорганизираните емисии на замърсители в атмосферния въздух и отпадъчните води – подмяна на тръбопроводи, канализации, топлоизолации, обваловки и навеси на складове и др.;
- Верифициран е доклад за емисии на парникови газове на НеохимАД – Дружеството-майка за предходен период.

През 2018 г. е извършен мониторинг на компонентите на околната среда, съгласно План за собствен мониторинг на Неохим АД – Дружеството-майка. Извършен е анализ на резултатите от мониторинга, за констатираните несъответствия са предложени коригиращи действия. Анализирани са резултатите от ефективността на коригиращите действия.

Извършен е анализ на потреблението на топло и електроенергия, както и на използваните суровини и материали от производствените инсталации.

Направена е годишна оценка за съответствие на дейността на Дружеството-майка със законовите изисквания в областта на екологията. На тази основа са планирани дейности и инвестиции свързани с екологични мероприятия.

Предоставена е задължителната информация съгласно екологичното законодателство на външни заинтересовани страни под формата на доклади и отчети.

Санциите и глобите по околна среда в резултат на нарушения са в размер на 27,113.69 лв.;

Б. ОСИГУРЯВАНЕ НА ЗДРАВΟΣЛОВНИ И БЕЗОПАСНИ УСЛОВИЯ НА ТРУД В НЕОХИМ АД – ДРУЖЕСТВОТО-МАЙКА

Ръководството на Дружеството-майка подхожда с необходимата ангажираност към управление на дейността и създаване на условия за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд като неразделна част от бизнес политиката на предприятието.

Дейности в областта на здравословните и безопасни условия на труд

През 2018 г. те се изразяваха в превантивната и контролна дейност на Службата за безопасност и здраве при работа, като орган подпомагащ работодателя в изпълнение на задълженията му за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд /ЗБУТ/, както и на всички други структурни звена имащи отношение по проблематиката.

През 2018 г. бе извършена частична оценка на риска на работни места в Дружеството, обсъдена и приета на заседания на Комитета по условия на труд /КУТ/ с представителите на работодателя и тези на работещите.

По отношение на трудовия травматизъм се прилага Наредбата за установяване, разследване, регистриране и отчитане на трудовите злополуки.

Всички трудови злополуки се завеждат в Регистър на трудовите злополуки, поддържан от определено със заповед лице.

За периода на 2018 г. в Дружеството-майка има допуснати 2 бр. трудови злополуки с последици: временна неработоспособност. Ниският брой на допуснати трудови злополуки се дължи на засилената превенция на професионалните рискове, подобряването на условията на труд, обученията и инструктажите на работниците и служителите по правилата за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд.

И през 2018 г. дейностите в Дружеството-майка се осъществяваха съгласно внедрената Система за управление на здраве и безопасност при работа /СУЗБР/, съгласно BS OHSAS 18001:2007.

Проследяват се събития, които не са довели до инциденти, но биха могли да ги предизвикат. За тях се води „Регистър на почти инциденти“. Установяват се причините и се предприемат действия за предотвратяването им.

Дейности свързани с пожарна безопасност

В Дружеството-майка чрез външен доставчик на услуга е осигурена дейността по пожарогасене, газоспасителна дейност, противопожарно обезопасяване и провеждане на превантивни и организационни мероприятия за осигуряване на ПБ, както и сервизно обслужване на противопожарни уреди. Съставени са планове за съвместно проиграване на аварийни ситуации по звена. Извършено е противопожарно обследване на обектите на територията на Неохим АД – Дружеството-майка по утвърден график. Резултатите от обследването са документирани. Проведени са инструктажи и обучения на персонала и външни посетители свързани с пожарната безопасност.

През 2019 г. се предвижда да се продължи работата в сферата на осигуряване на ЗБУТ във всички сфери на фирмената дейност.

Усилията ще бъдат насочени в следните направления:

- прилагане на изискванията на внедрената Системата за управление на здравето и безопасността при работа /СУЗБР/, съгласно BS OHSAS 18001:2007 в дейността на Дружеството-майка;
- прилагане на мерки и контрол по изпълнението им, за осигуряване на безопасна работа с машини, съоръжения и работни площадки;
- засилване на превантивната дейност по противопожарна охрана, както и контактите със структурите за пожарна безопасност и защита на населението;
- подобряване координацията в действията по изпълнение на задълженията за осигуряване на здраве и безопасност, при съвместна работа на работници от различни фирми на площадката на Дружеството-майка;
- превенция на трудовия травматизъм, чрез усъвършенстване на знанията и непрекъснато повишаване на квалификацията по безопасност и здраве на работното място;
- прилагането на единна обща политика за превантивност, обхващаща технологиите, работните места, организацията на работа и условията на труд;
- подобряване ефективността на контрола и по-добро планиране на дейността.

V. REACH и СТАНДАРТИЗАЦИЯ

1. Системи за управление.

Координиране на дейности свързани с поддържане и развитие на внедрените системи, участие в общата координация при изпълнение на програмите и плановете за постигане на свързаните с тях цели. Оценяване на ефективното действие на интегрираната система чрез провеждане на вътрешни одити по утвърден план във всички звена във фирмата на всички процеси и документи от системата. Резултатите от тях се документират в доклади. Оценена е ефективността и ефикасността на прилаганата система в доклад, който е елемент от входните данни за прегледа на ръководството. През м. март 2018 г. е проведен преглед от ръководството, на които е отчетено постигането на целите и задачите по дирекции. Разглеждани са и са приети направените предложения за подобрения, целите и задачите за следващата година, направен е преглед на политиката на Дружеството-майка.

1.1 Система за управление на качеството и околната среда.

Проведен е през януари 2018 г. първи контролен одит на Системите за управление по качество и околна среда съгласно изискванията на ISO 9001:2015 и ISO 14001:2015 от сертифициращата организация – SGS. Докладът от него показва, че създадените в Неохим АД системи за управление на качеството/СУК/ и околната среда /СУОС/ са ефикасни и показват съответствие с изискванията на стандартите.

Не са констатирани несъответствия.

Потвърдено е действието на следните сертификати:

- ISO 9001:2015 № BG 16/ 93096 под акредитацията на ИА на «БСА», който е валиден до 12.02.2020 г.
- ISO 14001:2015 № BG 08/ 74091 под акредитацията на ИА на «БСА», който е валиден до 03.02.2020 г.

1.2 Система за здравословни и безопасни условия на труд

На 6 и 7 ноември 2018 г. е проведен контролен одит от SGS за доказване на съответствие с изискванията на BS OHSAS 18001. Не са констатирани несъответствия.

Потвърдено е действието на сертификат за съответствие с регистрационен номер № BG 12/ 0272 под акредитацията на ИА на «БСА», който е валиден до 30.01.2021 г.

Създадената в Неохим АД Система за управление по здраве и безопасност при работа действа ефективно показва доклада от одита.

2. Стандартизационно обслужване.

Осъществени дейности:

2.1 Фирмена стандартизация

- Информационно обслужване и осигуряване със стандарти и стандартизационни документи на структурните звена от Дружеството-майка.
- Осигуряване на информация за актуално състояние на наличните стандартизационни документи в Дружеството-майка.
- Разработване, внедряване и спазването на фирмените стандарти (технически спецификации);
- Поддържане на актуално състояние на продуктите спецификации на продукти от продуктовата листа на Дружеството-майка.

2.2 Участие в работата на националната стандартизация

- участие в работна група на ТК 63 „Минерални торове и подобрители на почвите”. Разглеждане и приемане на стандарти в областта на минералните торове, на европейската организация по стандартизация (CEN) като български;
- участие като членове на БИС/ТК 63 със статут на активно участие при гласуване за приемане на проекти на европейски стандарти – изпратени становища по проекти.

3. Дейности свързани с интелектуална собственост (патенти, търговски марки, лицензионни договори и предложения с полезен ефект)

3.1 Патенти собственост на дружеството-майка.

- Патент №64150/2004 - рег. № 106284/08.01.2002 г., "Метод за съвместяване (адаптиране) на производство на азотна киселина при повишено налягане с производство на азотна киселина при ниско налягане". Срок на действие - 2022 г.

- Патент №66069/2011 г. - рег. № 110013/05.12.2007 г., "Оксиден катализатор за почистване на отработени газове и метод за получаването му". Срок на действие – 2027 г.

3.2 Заявки за патенти собственост на дружеството-майка.

Заявка за издаване на патент №111654/16.12.2013 г. – „Шпинелоподобен катализатор за разлагане на N₂O до N₂ и O₂ и метод за получаването му”

Заявка за издаване на патент №111678/20.01.2014 г. – „Непрекъснат процес за получаване на магнезиев нитрат от природни магнезити и азотна киселина за използване като добавка при производство на амониев нитрат тор ”

3.3 Търговски марки собственост на Дружеството-майка.

- ТЪРГОВСКА МАРКА: НЕОФЕРТ/NEOFERT
- Удължен е срока на действие до 17.03.2028 г. на марка с Национална регистрация - рег.№ 33171/ 17.03.1998 г.
- Удължен е срока на действие на марката с Международна регистрация (Италия, Франция, Македония, Сърбия, Испания, Турция, Гърция и Англия) - рег.№ 694646/12.06.1998 г. до 12.06.2028 г.
- ТЪРГОВСКА МАРКА: НЕОМУЛТИФЕРТ/NEOMULTIFERT
- Удължен е срока на действие до 09.01.2028г на марката с национална регистрация - – регистров номер № 71079 от 28/08/2009.
- Международна регистрация (Македония, Гърция, Румъния, Сърбия, Босна и Херцеговина) - рег.№ 1005678/15.04.2009 год. - покровителствен срок на изтичане 15.04.2019 г.
- Удължен е срока на действие до 02.09.2028г на марка с национална регистрация - – регистров номер № 69476 от 15/04/2009 клас на стоките 1;35
- ТЪРГОВСКА МАРКА: Фирмен знак ХК
- Национална - рег.№ 15948 покровителствен срок на изтичане 10.08.2027 г. ,клас на стоките 1
- ТЪРГОВСКА МАРКА: ХК НЕОХИМ тип на марката комбинирана с национална регистрация – рег.№74747 /07.07.2010 г. покровителствен срок на изтичане 02.09.2018 г., клас на стоките 1;35. Удължен е срока на действие до 02.09.2028 г.

4. Предложения с полезен ефект.

Текуща организация на дейността свързана с предложенията с полезен ефект за предоставяне на становища, решения за експериментирание, внедряване или отхвърляне, изплащане на възнаграждения.

5. Дейности свързани с турското законодателство в областта на химичните вещества /KKDK/

Във връзка с прилагане на турското законодателство относно химичните вещества е сключено Общо споразумение с турски представител Chemleg Chemical. Съгласно Споразумението са извършени следните дейности:

- К&Е нотификация и предварителна регистрация на амониев нитрат, натриев нитрат, амоняк (Безводен), амониев хидроген карбонат, реакционен продукт на нафталин, пропан-2-ол сулфониран и неутрализиран със сода каустик;
- Предварителна регистрация на магнезиев нитрат, смазочни масла, петролат;
- Нотификация на вносители;
- Изготвяне на ИЛБ на амониев нитрат (Неоферт, водоразтворим и технически), амониев хидрогенкарбонат и натриев нитрат;
- Платени са годишни такси за поддръжка.

Г. ОРГАН ЗА ТЕХНИЧЕСКИ КОНТРОЛ

През изминалата 2018 г. отдел „Орган за технически контрол“ извърши следните дейности в различните направления:

- Контрол на фактори на работната среда

Извършен е планирания мониторинг на факторите на работната среда – шум, осветеност, микроклимат и химични агенти на работните места и работни помещения в Неохим АД – Дружеството-майка, съгласно годишни графици.

- Проверка на противогази

Извършени са планираните проверки на личните филтруващи противогази на всички служители на Неохим АД – Дружеството-майка, съгласно годишен график.

- Виброконтрол на динамичното механо и електрооборудване

Извършен е планирания мониторинг на динамичното оборудване, чрез периодичен виброконтрол на механо и електрооборудване, съгласно месечни графици.

- Безразрушителен, разрушителен и химически контрол

Изпълнени са всички заявки за контрол съдове и тръбопроводи по време на планов ремонт 2018 г., включително заявения контрол на Съоръжения с повишена опасност (СПО) подлежащи на технически надзор през 2018 г. Извършени са всички заявки за определяне на химическия състав и якостните характеристики на стомани.

- Поддържане и подновяване на лицензии и акредитация

А) Лицензии

През 2018 г. бе подновена лицензията за превоз на радиоактивни вещества. В резултат от предприетите действия Лабораторията за радиационна дефектоскопия (ЛРД), която е част от отдел ОТК притежава следните лицензии от Агенцията по Ядрено Регулиране:

- Лицензия за използване на ИЙЛ за стопански цели Серия И-11115, Регистрационен № 04637/05.11.2014г. валидна до 10.11.2019г. на АЯР гр. София.

- Лицензия за превоз на радиоактивни вещества Серия Т, Регистрационен № 5415/01.10.2018г. валидна до 15.10.2023г. на АЯР гр. София.

Б) Акредитация

През 2018 г. бе извършена оценка на място от ИА“БСА“ за преакредитация на Орган за контрол от вид С, който е част от отдел Технически и качествен контрол. Въз основа на констатираните съответствия, бе потвърдена действащата акредитацията и бе преиздаден сертификата за акредитация. ОК от вид С при Неохим АД притежава сертификат за акредитация с рег. № 97 ОКС/15.01.2019г., валиден до 15.01.2023 г. и приложение - заповед № А 16/15.01.2019 г.

През изминалата 2018 г. са изпълнени общо 1580 броя вътрешни заявки за Дружеството.

Външните клиенти търсят услугите на отдела основно за фактори на работната среда, следвано от безразрушителен, механичен, химически контрол и вибродиагностика.

- Бъдещи планове

През 2019 г. основната цел на отдела ще бъде да изпълнява поетите задачи в срок, както и да поддържа действащите лицензии и акредитация.

Планирано е подновяване на лицензията за използване на източници на йонизиращи лъчения и извършване на необходимите обучения на персонала работещ с Източници на йонизиращи лъчения (ИЙЛ).

Д. ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ

Основните ИТ технологии, които намират приложение в дейността на Дружеството-майка са:

- Компютърна техника и свързания с нея хардуер;
- Принтери, копирна техника и мултифункционални устройства;
- Комуникационно оборудване в.т. число:
 - Фиксирана телефония реализирана чрез собствена телефонна централа;

- Мобилни телефони;
 - Радиокомуникации;
 - GPS;
 - Мрежово комуникационно оборудване.
- Интернет – контролиран, филтриран и приоритизиран чрез Интернет секюрити устройства;
 - Електронна поща;
 - Управление на WEB сайтове на Дружеството-майка;
 - Системи за охранителна дейност (за лична нужда) – видеонаблюдение, СОТ;
 - Пропусна система, контрол на достъпа;
 - Конфигуриране и поддържане на Активна Директория;
 - Разработка, поддръжка и доработка на информационни системи за собствени нужди;
 - Закупуване и използване на външни готови програмни продукти.

Компютърната техника и технологии са динамична и бързо развиваща се област, в която новостите са ежедневие. В Неохим АД – Дружеството-майка се ползва широка гама от персонални компютри, на които доброто техническо състояние се поддържа чрез изпълняване на годишен график за профилактика. За повишаване на ефективността и сигурността и обезпечаване на работните места с необходимата техника през 2018 г. бяха извършени промени свързани със замяна с нови или смяна на местоположението и потребителите на наличната компютърна техника.

За подобряване на условията на работа в цехове Азотна киселина и Амонячно производство са заменени устройствата за радиокомуникация.

С цел оптимизиране на разходите, по-добро обслужване на потребителите и гарантиране на по-високо качество на предоставената услуга са актуализирани договорите за управление на печата, телекомуникационни услуги, софтуер за сигурност и поддръжки на използвани системи.

Оптимизация беше направена и при използваните софтуерни продукти като част от услугите бяха прехвърлени на лицензи към облачната услуга Office365 на Microsoft, която с развиване на мобилните технологии е достъпна практически навсякъде. Постепенно се тестват и използват други функционални възможности на Office365, които да осигурят удобства при изпълнение на бизнес процесите в Дружеството-майка.

Изградената в Неохим АД Активна Директория (Active Directory Domain Services) - централизирана система, която автоматизира управлението на ИТ системите, осигурявайки на потребителите сигурен достъп до разпределените ресурси в мрежата, подлежи на постоянна поддръжка и настройка. Активната Директория служи като основа, към която се интегрират и управляват достъпи до настоящи и нови системи. С цел по-голяма ефективност и полза, разработените информационни системи подлежат на постоянна поддръжка и доработки, които са по желание на звената в Дружеството-майка. Всекидневно се програмират справки в помощ на служителите.

Работата по внедряване на модул HR от система BORA BS продължава и се очаква да приключи до средата на новата календарна година. Основната част от дейността на отдел ЧР ефективно се обработва в новата система. Стартира се внедряване на модул Документация към система BORA BS.

На финален етап е разработването на софтуер за нуждите на служба Метрология за следене на измервателни средства.

Насоки за развитие на информационните технологии в Неохим АД – Дружеството-майка през 2019 г.

- През следващата календарна година се планира продължаване на дейностите по обновяване на техниката и оптимизиране на използвания софтуер и дейностите по извършване на периодична профилактика.

- Предвижда се да бъдат закупени и монтирани нови устройства от тип application firewall, които ще заменят съществуващите до момента такива, с което да продължи гарантирането на нужната информационна сигурност на вход на комуникационната мрежа.
- Ще продължат дейностите по разработване на софтуер или подобряване на използваните информационни системи и ще се работи в посока за осигуряване на по-добра инфраструктура за гарантиране на бързодействие и отказоустойчивост.

Е. СОЦИАЛНО БИТОВИ ДЕЙНОСТИ

Социално-битовите дейности през 2018 г. обхващат:

1. Поддържане на зелени площи, пътна инфраструктура на територията на Дружеството-майка и междуцехови пространства;
2. Разделно събиране на отпадъци – битови, хартия, стъкло и пластмаса. Извозване на битови отпадъци;
3. Организиране на поддръжката на административни и битови помещения, на ведомствени жилища, общежитие и гаражи;
4. Демонтаж на неизползваеми сгради;
5. Продажба на недвижими имоти, собственост на Неохим АД – Дружеството-майка;
6. Дератизация и дезинсекция на сградния фонд на Дружеството-майка;
7. Организиране на ремонт и поддръжка на социално-битовата инфраструктура на територията на Неохим АД – Дружеството-майка;

V. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187 "Д" И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

A. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187 "Д" ОТ ТЗ.

1. През 2018 г. Дружеството-майка не е придобивало собствени акции.
2. Няма взето решение на Общото събрание на акционерите за придобиване на акции на Дружеството-майка.
3. Дружеството притежава 68,394 броя собствени акции с номинална стойност 1 лев. Те представляват 2,58% от капитала.

Б. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.247, АЛ.2 ОТ ТЗ

1. Възнагражденията, изплатени общо през годината на членовете на Съвета на директорите възлизат на 1,033,861.82 лв.
2. Членове на Съвета на директорите, които притежават акции на Дружеството са:
 - Димитър Стефанов Димитров – член на СД и Изпълнителен директор на Дружеството – 3,423 броя акции.
 - Васил Живков Грънчаров – член на СД на Дружеството – 3,852 броя акции.
 - Димчо Стайков Георгиев – председател на Съвета на директорите – 1,161 броя акции.През 2018 г. не са придобивани или прехвърляни собствени акции на Неохим АД – Димитровград от членове на Съвета на директорите.
3. Няма ограничения за придобиване на акции на Дружеството от членовете на Съвета на директорите.
4. Участието на членовете на Съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвет на директори е както следва:

4.1. Димчо Стайков Георгиев

а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в Общото събрание на:

- „Беттран“ АД, ЕИК: 836144149, регистрирано по ф.д. № 30/1992 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр.Хасково, ул.“Старо пловдивско шосе”№ 1.
- „Консилиум“ ЕООД, ЕИК: 200438794, регистрирано в АП на 23.10.2008 г., със седалище и адрес на управление: гр. Хасково, ул.“Кенали” № 6.

б) Има контрол по смисъла на §1, т. 13 от “Допълнителните разпоредби” на ЗППЦК върху:

- „Консилиум“ ЕООД, регистрирано на 23.10.2008 г., ЕИК: 200438794, със седалище и адрес на управление: гр. Хасково, ул.“Кенали” № 6.

в) Участва в управлението на:

- “Еко тех” АД – Димитровград, ЕИК: 200355633, регистрирано по ф.д. № 192/2001 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул.“Химкомбинатска” 3.
- “Неохим” АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, регистрирано по ф.д. № 2/1990 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. “Химкомбинатска”.

- “Беттран” АД, ЕИК: 836144149, регистрирано по ф.д. № 30/1992 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр.Хасково, ул. “Старо пловдивско шосе” №1.

- „Консилиум“ ЕООД, ЕИК: 200438794, регистрирано на 23.10.2008 г., със седалище и адрес на управление: гр. Хасково, ул. ”Кенали” № 6.

- „БКС” ООД, ЕИК: 836144284, регистрирано на 01.04.1994 г. по ф.д. 10/1989 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул. “Простор” 21.

- Сдружение „Българска асоциация на торвата индустрия”, БУЛСТАТ: 130720371, регистрирано на 16.11.2001 г. по ф.д. 11149/2001 г. на СГС, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Беловодски път” 15-17.

4.2. Димитър Стефанов Димитров

а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в общото събрание на:

- “Лотос” ООД, ЕИК: 126547967, регистрирано по ф.д. № 159/2001 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул. „Сава Доброплодни” № 3.
- “ЕМ ДИ ИНВЕСТ” ЕООД, ЕИК:200970847, регистрирано на 17.12.2009 г., със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул. “Ал.Стамболийски” № 22.
- „Агро ДТ“ ООД, ЕИК 201488608, регистрирано на 04.10.2011 г. със седалище и адрес на регистрация : с. Добрич, ул.“Пирин“ 22, община Димитровград.
- “ВТД АГРО“ ООД, ЕИК 202847658, регистрирано на 13.12.2013 г., със седалище и адрес на регистрация: с. Узунджово, Хасковска област, ул.“Хр. Смирненски“ 10.
- „Агроиндевър“ ООД, ЕИК 200421147, регистрирано на 12.04.2016 г. със седалище и адрес на управление: с. Добрич, ул. „Рила“ № 35.

б) Има контрол по смисъла на §1, т. 13 от “Допълнителните разпоредби” на ЗППЦК върху:

- „ЕМ ДИ ИНВЕСТ” ЕООД, ЕИК:200970847, регистрирано на 17.12.2009 г., със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул. “Ал.Стамболийски” № 22.

в) Участва в управлението на:

- “Неохим” АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, регистрирано по ф.д. № 2/1990 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. “Химкомбинатска”.

- „ЕМ ДИ ИНВЕСТ” ЕООД, ЕИК:200970847, регистрирано на 17.12.2009 г., със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул. “Ал.Стамболийски” № 22.

- „Агро ДТ“ ООД , ЕИК 201488608, регистрирано на 04.10.2011 г. със седалище и адрес на регистрация: с. Добрич, ул.“Пирин“ 22, община Димитровград.

- „Агроиндевър“ ООД, ЕИК 200421147, регистрирано на 12.04.2016 г. със седалище и адрес на управление: с. Добрич, ул. „Рила“ № 35.

- Сдружение „Българска асоциация на торвата индустрия”, БУЛСТАТ: 130720371, регистрирано на 16.11.2001 г. по ф.д. 11149/2001 на СГС, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Беловодски път” 15-17.
- Сдружение „Асоциация на българската торова промишленост”, БУЛСТАТ: 126721827, регистрирано на 02.05.2006 г. по ф.д. 376/2006 на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. “Химкомбинатска” № 3.
- Сдружение „Футболен клуб ДИМИТРОВГРАД - 1947”, БУЛСТАТ: 126741395, регистрирано на 09.11.2007 г. по ф.д. 967/2007 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул. „Химкомбинатска” 3.
- Сдружение „Спортен клуб „Киокушин – Димитровград”, БУЛСТАТ: 126577768, регистрирано по ф.д. 9/1994 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, бул. „Стефан Стамболов” 1.
- Сдружение „Спортен клуб по борба за мъже и жени Еньо Вълчев”, ЕИК: 126583760, регистрирано по ф.д. 49/2001 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул. „Стефан Караджа” 4.
- Сдружение „КИОКУШИН КАРАТЕ КЛУБ ДИМИТРОВГРАД“, ЕИК 175848525, регистрирано по ф.д. №6/2010 на Хасковски окръжен съд и със седалище на управление: гр.Димитровград, ул.“Стефан Стамболов“№1.

4.3. Васил Живков Грънчаров

- а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в общото събрание на: **неприложима**
- б) Има контрол по смисъла на §1, т. 13 от “Допълнителните разпоредби” на ЗППЦК върху: **неприложима**
- в) Участва в управлението на:
 - “Неохим” АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, регистрирано по ф.д. № 2/1990 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. “Химкомбинатска”.

4.4. Тошо Иванов Димов

- а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в общото събрание на:
 - “Лотос” ООД, ЕИК: 126547967, регистрирано по ф.д. № 159/2001 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул. „Сава Доброплодни” № 3.
- б) Има контрол по смисъла на §1, т. 13 от “Допълнителните разпоредби” на ЗППЦК върху: **неприложима**
- в) Участва в управлението на:
 - “Неохим” АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, регистрирано по ф.д. № 2/1990 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. “Химкомбинатска”.
 - Сдружение „Асоциация на българската торова промишленост”, БУЛСТАТ: 126721827, регистрирано по ф.д. 376/2006 на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. “Химкомбинатска” № 3.
 - Сдружение „Футболен клуб ДИМИТРОВГРАД - 1947”, БУЛСТАТ: 126741395, регистрирано на 09.11.2007 г. по ф.д. 967/2007 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул. „Химкомбинатска” 3.
 - Сдружение „Спортен клуб по борба за мъже и жени Еньо Вълчев”, ЕИК: 126583760, регистрирано по ф.д. 49/2001 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, ул. „Стефан Караджа” 4.

4.5 Елена Симеонова Шопова

- а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в общото събрание на: **неприложима**
- б) Има контрол по смисъла на §1, т. 13 от “Допълнителните разпоредби” на ЗППЦК върху: **неприложима**

в) Участва в управлението на:

- "Неохим" АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, регистрирано по ф.д. № 2/1990 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. "Химкомбинатска".
- Адвокатско сдружение „Елена Шопова и партньори“, регистрирано по Закона за адвокатурата на 17.06.2008 г., със седалище и адрес на управление: гр. София, ул., „Позитано“ №11а, ет.2, ап.6.
- Адвокатско сдружение „Гоговска и партньори“, регистрирано по Закона за адвокатурата на 01.06.2007 г., със седалище и адрес на управление: гр. София, ул., „Позитано“ №11, ет.1, офис 1.
- „Прайм холдинг“ АД Пловдив, ЕИК 203531218, регистрирано на 09.10.2015 г. в Търговски регистър, със седалище и управление: гр.Пловдив, ул.“11-ти август“ №1, ет.1

4.6 Виктория Илиева Ценова

а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в общото събрание на: **неприложима**

б) Има контрол по смисъла на §1, т. 13 от "Допълнителните разпоредби" на ЗППЦК върху: **неприложима**

в) Участва в управлението на:

- "Неохим" АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, регистрирано по ф.д. № 2/1990 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. "Химкомбинатска".

4.7 Мартина Михаела Аубергер

а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в общото събрание на: **неприложима**

б) Има контрол по смисъла на §1, т. 13 от "Допълнителните разпоредби" на ЗППЦК върху: **неприложима**

в) Участва в управлението на:

- "Неохим" АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, регистрирано по ф.д. № 2/1990 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. "Химкомбинатска".

4.8 Хуберт Пухнер

а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в общото събрание на: **неприложима**

б) Има контрол по смисъла на §1, т. 13 от "Допълнителните разпоредби" на ЗППЦК върху: **неприложима**

в) Участва в управлението на:

- "Неохим" АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, регистрирано по ф.д. № 2/1990 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. "Химкомбинатска".

4.9 „Зърнени храни България“ АД

а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в общото събрание на:

- „Добрички панаири“ АД, със седалище и адрес на управление гр.Добрич, ул.“Независимост“ №7, ет.3, ЕИК 834017612, регистрирано на 12.05.1998 г.;
- „Слънчеви лъчи Провадия“ ЕАД, със седалище и адрес на управление гр.Провадия, ул.“Добриня“ №1, ет.10, ЕИК 175291407, регистрирано на 16.05.2007 г.;
- „Порт Балчик“ АД, със седалище и адрес на управление гр.Балчик, ул.“Приморска“ №28, ет.3, ЕИК 124651860, регистрирано на 25.07.2006 г.;
- „Зърнени храни Грейн“ ЕООД, със седалище и адрес на управление гр.София, ул.“Стефан Караджа“ №2, ЕИК 834017612, регистрирано на 27.03.2013 г.;
- „Ай ти системс консулт“ ЕООД, със седалище и адрес на управление гр.София, ул.“Стефан Караджа“ №2, ЕИК 130984403, регистрирано на 18.07.2007 г.;
- „Проучване и добив на нефт и газ“ ЕООД, със седалище и адрес на управление гр.София, ул.“Стефан Караджа“ №2, ЕИК 824033568, регистрирано на 01.04.1994 г.;
- „Химимпорт фарма“ АД, със седалище и адрес на управление гр.София, ул.“Княз Александър

- Батинберг“ №1, ЕИК 131181471, регистрирано на 07.03.2005 г.;
- „Рабър трейд“ ООД, със седалище и адрес на управление гр.София, ул.“Стефан Караджа“ №2, ЕИК 130430425, регистрирано на 10.04.2001 г.;
 - „Химцелтекс“ ЕООД, със седалище и адрес на управление гр.София, ул.“Стефан Караджа“ №2, ЕИК 130434434, регистрирано на 21.01.2002 г.;
 - „Омега финанс“ ООД, със седалище и адрес на управление гр.София, ул.“Стефан Караджа“ №2, ЕИК 831385114, регистрирано на 26.01.2009 г.;
 - „Булхимтрейд“ ООД, със седалище и адрес на управление гр.София, ул.“Стефан Караджа“ №2, ЕИК 200477808, регистрирано на 27.11.2008 г.;
 - „Асенова крепост“ АД, със седалище и адрес на управление гр.Асеновград, ул.“Иван Вазов“ №2, ЕИК 115012041, регистрирано на 01.04.1994 г.;
 - „Голф Шабла“ АД със седалище и адрес на управление гр.Шабла, Рибарско селище, Административна сграда на %Проучване и добив на нефт и газ“, регистрирано с ф.д. №1171/2007 г. - непряко участие;
 - „Химойл БГ“ ЕООД със седалище и адрес на управление : гр. София, Район Средец, ул. „Стефан Караджа“2, ЕИК 103780040, регистрирано с ф.д.№ 1912/2002 г. – непряко участие;
 - Българска петролна рафинерия ЕООД, със седалище и адрес на регистрация:гр. София, район Средец, ул. Ст. Караджа 2, ЕИК 131184930, регистрирано с фирмено дело 13322/2003-непряко участие
 - ПДНГ сервиз ЕООД със седалище и адрес на регистрация:гр. София, район Средец, ул. Ст. Караджа 2 , ЕИК 175105183, регистрирано с фирмено дело 7050/ 2006 г. – непряко участие
 - Издателство ГМР ООД със седалище и адрес на регистрация: гр. София, район Средец, ул. Ст.Караджа 2, ЕИК 831476610, регистрирано с фирмено дело 26169/1993 г. – непряко участие
 - Ситняково продекст истейт ЕООД със седалище и адрес на регистрация: гр. София, район Слатина, бул. Ситняково 23, ЕИК 204124588 регистрирано на 16.06.2016 г. – непряко участие
 - Арис 2003 ЕООД със седалище и адрес на регистрация: с. Кривина, Стопански двор, регистрирано с фирмено дело 4923/2003 г. – непряко участие
 - Техно капитал АД със седалище и адрес на регистрация: гр. Сафия, район Слатина, бул. Брюксел 1, ЕИК 202934262, регистрирано на 06.06.4014 г. – непряко участие
 - Асела АД със седалище и адрес на регистрация: гр. Асеновград, ул. Иван Вазов 34, ЕИК 115023575, регистрирано с фирмено дело 1794/1996 г. – непряко участие
 - АК Пластик ЕООД със седалище и адрес на регистрация: гр. Асеновград, ул. Иван Вазов 2, ЕИК 115754733, регистрирано с фирмено дело 1621/1998 г. – непряко участие

б) Участва в управлението на:

- „Асенова крепост“ АД, със седалище и адрес на управление гр.Асеновград, ул.“Иван Вазов“ №2, ЕИК 115012041, регистрирано на 01.04.1994 г.;
- “Неохим” АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, регистрирано по ф.д. № 2/1990 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. “Химкомбинатска”

в) Участва в управлението на:

- „Асенова крепост“ АД, със седалище и адрес на управление гр.Асеновград, ул.“Иван Вазов“ №2, ЕИК 115012041, регистрирано на 01.04.1994 г.;
- “Неохим” АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, регистрирано по ф.д. № 2/1990 г. на Хасковски окръжен съд, със седалище и адрес на управление: гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул. “Химкомбинатска”.

„Зърнени храни България“ АД в качеството му на член на Съвета на директорите на Неохим АД се представлява от Никола Пеев Мишев

4.9.1 Никола Пеев Мишев – представляващ Зърнени храни България АД в Съвета на директорите на Неохим АД

- а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в общото събрание на: **неприложима**
- б) Има контрол по смисъла на §1, т. 13 от “Допълнителните разпоредби” на ЗППЦК върху: **неприложима**

в) Участва в управлението на:

- „Химимпорт” АД, регистрирано по ф.д. № 2655/1989 г. на Софийски градски съд, ЕИК 000627519, със седалище и адрес на управление: гр.София, район „Средец”, ул. „Стефан Караджа” № 2;
- „Зърнени храни България“ АД, ЕИК 175410085, със седалище и адрес на управление гр.София, район „Средец”, ул. „Стефан Караджа” № 2;
- „Неохим „АД - Димитровград, като представител на „Зърнени храни България“ АД
- „Рабър Трейд” ООД, регистрирано по ф.д. № 13740/2000 г. на СГС, ЕИК 130430425, със седалище и адрес на управление: гр.София, район „Средец”, ул. „Стефан Караджа” № 2;
- „Химцелтекс” ООД, регистрирано по ф.д. № 13743/2000 г. на СГС, със седалище и адрес на управление: гр.София, район Средец, ул. „Стефан Караджа” № 2;
- „Химснаб Трейд” ООД, регистрирано по ф.д. № 2995/2005 г. на СГС, със седалище и адрес на управление: гр.София, кв. „Илиенци”, ул. „Складова база” № 1;
- „Булхимтрейд” ООД, ЕИК 200477808, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Стефан Караджа” 2.
- „Асела“ АД – фирмено дело 1794/1996 г. С ЕИК 115023575 със адрес на регистрация: гр. Асеновград, ул. Иван Вазов 34
- „Асенова крепост“ АД – фирмено дело 8758/1991 г. На Пловдивски окръжен съд ЕИК 115012041, със седалище и адрес на управление: Асеновград, ул. Иван Вазов 34
- „Енергопроект” АД, регистрирано по ф.д. № 11479/1990 г. на Софийски градски съд, ЕИК 831367237, със седалище и адрес на управление: гр.София, бул. „Джеймс Баучер” № 51;

VI. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.247, АЛ.3 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

А. Насоки в бъдещото развитие на производството на Дружеството-майка

Информацията е поместена в т.П буква А т.4 на настоящия доклад – насоки в бъдещото развитие на производството.

Б. Насоки в бъдещото развитие на ремонтите и капитализиране на активите на Дружеството-майка

Основните цели и задачи на Дирекция СТОРПО бяха реализирането на предвидените в Инвестиционната програма обекти за изграждане, преустройство и модернизация, които бяха приоритет на отделите „Строителство” и "Проектиране", както и техническо обслужване, поддръжка и ремонт на технологичното оборудване на действащите инсталации – приоритет на техническите отдели.

Техническите отдели в Дружеството-майка осъществяваха техническото обслужване, поддръжка и ремонт на технологичното оборудване, с цел гарантиране на работоспособност на инсталациите и увеличаване на експлоатационния живот на машините.

Една от основните дейности бе планирането и реализирането на УКР/установъчен капитален ремонт/, гарантиращ едногодишен междуремонтен пробег и добро техническо състояние на инсталациите. Дейността започваше с разработването на дефектни ведомости, линейни графици, изработка на резервни части, доставка на необходимите материали, инструменти и приспособления, преминаваше през осигуряване на необходимата работна сила със съответната квалификация, специализирана техника и уникална подемна техника, изпитание на съоръженията с повишена опасност и завършваше с цялостно реализиране на ремонтната дейност по време на УКР.

*Дейности, извършвани през 2018 г.***I. Инсталация за производство на амоняк***Реализирани дейности през 2018 г.*

- Планиране и изпълнение на проект „Модернизация на конвертор за синтез на амоняк поз.601”
- Доставка на резервен модернизиран ротор за цилиндър високо налягане на компресор за технологичен въздух поз.402.
- Ремонт на метални конструкции, подмяна на работни лопатки и ревизия на електродвигатели по апарати за въздушно охлаждане поз.120.
- Изпълнение на проект „Канал за отпадни води. Възстановяване на бетонова настилка”.
- Планиране и изпълнение на УКР-2018.

II. Инсталация за производство на азотна киселина*Реализирани дейности през 2018г.*

- Доставка и подмяна на направляващ апарат от състава на ТВН към КМА-2
- Ремонт на линия 602 и 616 в Блок 306 (Азотна киселина).
- Монтаж на 2 бр.ремонтирани барботажни хладилници за нитрозни газове (Азотна киселина)
- Доставка на тръбни пакети за Котел – Утилизатор 1 и подгревател за котлова вода Э 21
- Изработка на елементи за топло-изолация на Контактен апарат 1 в РМЗ
- Ремонт – смяна на тръбни покети на подгревател за котлова вода Э 21
- Ремонт - смяна на тръбни пакети /паро-прегревател и изпарител/ на котел-утилизатор № 1
- Планиране и изпълнение на УКР-2018

Дейността описана по долу се изпълнява, като продължава договарянето с фирмите оференти по ремонта:

- Ремонт на резервен ротор на компресор за нитрозни газове

III. Инсталация за производство на амониев нитрат*Реализирани дейности през 2018 г.*

- Планиране и изпълнение на УКР 2018.
- Ремонт на филтър преса 1ФПКАМ-25 / доставка и подмяна на плочи филтриращи / к.416
- Изработка на елементи за сокопроводи в РМЗ за 401, к.401А и к.402
- Демонтаж на стари и монтаж на нови сокопроводи в к.401, к.401А и к.402

IV. Инсталация за производство на малотонажни продукти цех „Амониев бикарбонат, течен въглероден диоксид и смесени торове“*Реализирани дейности през 2018 г.*

- Планиране на дейности и реализация на УКР-2018.
- Доставка и монтаж на автоматична система за опаковане на амониев хидрогенкарбонат /FFS/

V. Инсталации на енергоносители и водоподготовка цех „Пароразпределение и ВиК“; цех „Химическа водоочистка и и неутрализираща станция“; цех „Технически газове“*Реализирани дейности през 2018 г.*

- Планиране на дейности и реализация на УКР 2018.
- Подмяна на КИП схемата за сигнализация и блокировка на компресор К6, КВ3 и КВ4.

- Изработка на елементи, демонтаж, монтаж и пълно възстановяване на антикорозионно покритие на Реактор утайтел №3.

VI. Цех „Електроснабдяване” и цех „Турбогенераторна станция“

Реализирани дейности през 2018 г.

- Монтаж и въвеждане в работа на електрически генератор за автономно/аварийно електрозахранване на отговорни потребители в цех „Амоняк“ при аварийен стоп при загуба на основните източници на електрозахранване.

- Основен ремонт на генератор и цялостна диагностика и ревизия на парова турбина

Насоките в бъдещото развитие на ремонтите и капитализиране на активите ще се осъществи чрез дейностите на сформирания в началото на настоящата година отдел Планиране. Дружеството ще фокусира усилията си към планираната поддръжка като стремежа ще бъде насочен към намаляване на непланираните ремонти и съответно повишаване на надеждността и респ. годишната разполагаемост на технологичното оборудване и инфраструктура. Това ще стане възможно чрез внедряване на специализиран софтуер за управление на поддръжката на активите и управление на материалното стопанство, което на свой ред ще позволи по-добро използване на наличните ресурси.

В. Инвестиционна програма на НЕОХИМ АД – Дружеството-майка до 2024 година

ИНВЕСТИЦИИ ПО ЗВЕНА	В ХИЛ.ЛВ.						
	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2019 г. - 2024 г.
Цех АМ-76 Технологично обновление	857	2,196	5,540	7,206	10,501	2,000	26,298
Цех АС-72/640 Технологично обновление	469	350	400	450	500	3,000	2,169
Цех АК-72/151 Технологично обновление	2,112	13,530	11,300	12,000	300	300	39,242
Малотонажни продукти	3	10	20	30	40	200	303
ТЕХНОЛОГИЧНО ОБНОВЛЕНИЕ "НЕОХИМ" АД	3,440	16,086	17,260	19,686	11,341	5,500	68,012
Екология	220	40	50	60	70	80	520
Инфраструктура и енергийни производства	8,859	1,300	1,500	150	150	150	12,109
Други инвестиции	590	500	520	540	560	580	3,290
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ ЗА ПЕРИОДА 2019-2024 г.	13,110	17,926	19,330	20,436	12,121	6,310	83,932

Източници на финансиране за изпълнението на Инвестиционната програма ще бъдат заемни и собствени оборотни средства.

VII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ГРУПАТА, СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ПРИЛОЖЕНИЕ № 10 НА НАРЕДБА № 2/2003 Г. ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ ОТ ПУБЛИЧНИТЕ ДРУЖЕСТВА И ДРУГИТЕ ЕМИТЕНТИ НА ЦЕННИ КНИЖАКЪМ ЗПЩК

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 Групата като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Структура на продажбите на продукцията за вътрешния и външния пазар за периода 2016-2018 г. е посочена в Таблица № 1, а динамиката на продажбите на продукцията за същия период – Таблица № 2.

Таблица № 1

Вид на продукта или услугата	2018 г.			2017 г.			2016 г.		
	К-во (в тона)	Стойност (х.лв.)	% от общия обем на 2016 г.	К-во (в тона)	Стойност (х.лв.)	% от общия обем на 2016 г.	К-во (в тона)	Стойност (х.лв.)	% от общия обем на 2016 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Амониев нитрат –									
ЕС тор	456,212	170,658	77.33	495,550	183,790	80.36	545,471	199,702	82.52
- Вътрешен пазар	262,653	99,227	44.96	304,975	110,470	48.30	390,866	142,214	58.77
- Износ и ВОД	193,559	71,431	32.37	190,575	73,320	32.06	154,605	57,488	23.75
Амоняк	70,277	42,912	19.44	62,359	34,605	15.13	55,461	31,689	13.08
- Вътрешен пазар	2,387	1,612	0.73	3,967	2,406	1.05	2,899	1,633	0.66
- Износ и ВОД	67,890	41,300	18.71	58,392	32,199	14.08	52,562	30,056	12.42
Натриев нитрат	2,469	2,183	0.99	4,652	3,704	1.62	4,760	3,909	1.61
- Вътрешен пазар	826	600	0.27	2,122	1,453	0.64	1,479	1,020	0.42
- Износ и ВОД	1,643	1,583	0.72	2,530	2,251	0.98	3,281	2,889	1.19
Въглероден диоксид	2,857	413	0.19	3,377	463	0.20	4,832	656	0.27
- Вътрешен пазар	2,857	413	0.19	3,377	463	0.20	4,832	656	0.27
- Износ и ВОД	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00
НРК –ЕС тор	1,921	872	0.40	4,441	1,937	0.85	6,271	2,723	1.13
- Вътрешен пазар	1,921	872	0.40	4,441	1,937	0.85	6,271	2,723	1.13
- Износ и ВОД	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00
Амонячна вода	618	208	0.09	1,370	389	0.17	587	205	0.09
- Вътрешен пазар	529	192	0.08	538	190	0.08	564	199	0.08
- Износ и ВОД	89	16	0.01	832	199	0.09	23	6	0.01
Амониев хидрогенкарбонат	3,993	3,068	1.40	4,415	3,459	1.51	3,722	2,779	1.15
- Вътрешен пазар	236	147	0.07	258	158	0.07	268	159	0.07
- Износ и ВОД	3,757	2,921	1.33	4,157	3,301	1.44	3,454	2,620	1.08
Други продажби	0	378	0.17	0	348	0.15	68	354	0.15
- Вътрешен пазар	0	378	0.17	0	342	0.14	21	332	0.14
- Износ и ВОД	0	0	0.00	0	6	0.01	47	22	0.01
ОБЩО:	538,347	220,692	100.00	576,164	228,695	100	621,172	242,017	100
- Вътрешен пазар	271,409	103,441	46.86	319,678	117,419	51.34	407,200	148,936	61.54
- Износ и ВОД	266,938	117,251	53.14	256,486	111,276	48.66	213,972	93,081	38.46

Таблица № 2

Вид на продукта или услугата	2018г. Стойност (х.лева)	% спрямо 2016 г.	2017г. Стойност (х.лева)	% спрямо 2016 г.	2016г. Стойност (х.лева)	% спрямо 2016 г.
1	2	3	4	5	6	7
Амониев нитрат – ЕС тор	170,658	85.46	183,790	92.03	199,702	100.00
- Вътрешен пазар	99,227	69.77	110,470	77.68	142,214	100.00
- Износ и ВОД	71,431	124.25	73,320	127.54	57,488	100.00
Амоняк	42,912	135.42	34,605	109.20	31,689	100.00
- Вътрешен пазар	1,612	98.71	2,406	147.34	1,633	100.00
- Износ и ВОД	41,300	137.41	32,199	107.13	30,056	100.00
Натриев нитрат	2,183	55.85	3,704	94.76	3,909	100.00
- Вътрешен пазар	600	58.82	1,453	142.45	1,020	100.00
- Износ и ВОД	1,583	54.79	2,251	77.92	2,889	100.00
Въглероден диоксид	413	62.96	463	70.58	656	100.00
- Вътрешен пазар	413	62.96	463	70.58	656	100.00
- Износ	0	0.00	0	0.00	0	0.00
НРК –ЕС тор	872	32.02	1,937	71.13	2,723	100.00
- Вътрешен пазар	872	32.02	1,937	71.13	2,723	100.00
- Износ и ВОД		0.00	0	0.00	0	0.00
Амонячна вода	208	101.46	389	189.76	205	100.00
- Вътрешен пазар	192	96.48	190	95.48	199	100.00
- Износ и ВОД	16	266.67	199	3 316.67	6	100.00
Амониев хидрогенкарбонат	3,068	110.40	3,459	124.47	2,779	100.00
- Вътрешен пазар	147	92.45	158	99.37	159	100.00
- Износ и ВОД	2,921	111.49	3,301	125.99	2,620	100.00
Други продажби	378	106.78	348	98.31	354	100.00
- Вътрешен пазар	378	113.86	342	103.01	332	100.00
- Износ и ВОД		0.00	6	27.27	22	100.00
ОБЩО:	220,692	91.19	228,695	94.50	242,017	100.00
- Вътрешен пазар	103,441	69.45	117,419	78.84	148,936	100.00
- Износ и ВОД	117,251	125.97	111,276	119.55	93,081	100.00

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните 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/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 на продажбите или покупките и връзките му с дружествата в Групата.

Информацията е представена в Таблици № 3, 4, 5 и 6.

Приходи от продажба на продукция по клиенти в страната

Таблица № 3

<i>Клиент</i>	<i>Година</i>		<i>2018 г.</i>		<i>2017 г.</i>		<i>2016 г.</i>	
	<i>хил.лв.</i>	<i>%</i>	<i>хил.лв.</i>	<i>%</i>	<i>хил.лв.</i>	<i>%</i>	<i>хил.лв.</i>	<i>%</i>
Клиент 1 ВП	79,441	76.80	85,640	72.94	115,528	77.57		
Клиент 2 ВП	20,793	20.10	27,363	23.30	29,758	19.98		
Клиент 3 ВП	1,421	1.37	1,256	1.07	1,375	0.92		
Клиент 4 ВП	67	0.07	425	0.36	630	0.42		
Клиент 5 ВП	51	0.05	429	0.37	163	0.11		
Клиент 6 ВП	77	0.07	100	0.09	65	0.04		
Клиент 7 ВП	172	0.17	156	0.13	157	0.11		
Клиент 8 ВП	107	0.10	95	0.08	82	0.06		
Клиент 9 ВП	263	0.25	0	0.00	0	0.00		
Клиент 10 ВП	98	0.10	36	0.03	0	0.00		
Други – в страната	951	0.92	1,919	1.63	1,178	0.79		
Общо - в страната	103,441	100.00	117,419	100.00	148,936	100.00		

Приходи от продажба на продукция по клиенти извън страната

Таблица № 4

<i>Клиент</i>	<i>Година</i>		<i>2018 г.</i>		<i>2017 г.</i>		<i>2016г.</i>	
	<i>хил.лв.</i>	<i>%</i>	<i>хил.лв.</i>	<i>%</i>	<i>хил.лв.</i>	<i>%</i>	<i>хил.лв.</i>	<i>%</i>
Клиент 1 ИС	33,032	28.17	21,242	19.09	7,321	7.87		
Клиент 2 ИС	15,660	13.36	24,020	21.59	12,561	13.49		
Клиент 3 ИС	11,556	9.86	0	0.00	0	0.00		
Клиент 4 ИС	7,780	6.64	0	0.00	0	0.00		
Клиент 6 ИС	7,614	6.49	8,458	7.60	9,501	10.21		
Клиент 7 ИС	5,009	4.27	0	0.00	0	0.00		
Клиент 8 ИС	4,347	3.71	0	0.00	0	0.00		
Клиент 9 ИС	2,836	2.42	0	0.00	0	0.00		
Клиент 10 ИС	2,997	2.56	12,259	11.02	5,795	6.23		
Клиент 11 ИС	2,495	2.13	0	0.00	0	0.00		

Клиент 12 ИС	2,354	2.01	0	0.00	0	0.00
Клиент 13 ИС	2,384	2.03	0	0.00	0	0.00
Клиент 14 ИС	2,196	1.87	3,781	3.40	0	0.00
Клиент 15 ИС	2,197	1.87	4,605	4.14	4,034	4.33
Клиент 17 ИС	770	0.66	1,854	1.67	1,864	2.00
Клиент 18 ИС	743	0.63	3,509	3.15	2,491	2.68
Клиент 19 ИС	564	0.48	2,219	1.99	0	0.00
Клиент 20 ИС	0	0.00	0	0.00	9,282	9.97
Клиент 21 ИС	0	0.00	5,475	4.92	8,729	9.38
Други – извън страната	12,717	10.84	23,854	21.43	31,503	33.84
Общо – извън страната	117,251	100.00	111,276	100.00	93,081	100.00

Доставки от страната

Таблица № 5

Година Доставчик	2018г.		2017г.		2016г.	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%	хил.лв.	%
Доставчик 1	142,820	74.22	126,842	73.88	120,105	73.35
Доставчик 2	10,354	5.38	9,270	5.40	8,827	5.39
Доставчик 3	7,479	3.89	2,054	1.20	1,675	1.02
Доставчик 4	5,689	2.96	4,398	2.56	728	0.44
Доставчик 5	2,823	1.47	10	0.01	12	0.01
Доставчик 6	1,760	0.91	3,095	1.80	3,154	1.93
Доставчик 7	1,031	0.54	1,151	0.67	849	0.52
Доставчик 8	998	0.52	971	0.57	913	0.56
Доставчик 9	933	0.48	547	0.32	798	0.49
Доставчик 10	884	0.46	790	0.46	126	0.08
Доставчик 11	842	0.44	757	0.44	1,529	0.93
Доставчик 12	721	0.37	812	0.47	1,170	0.71
Доставчик 13	684	0.36	684	0.40	1	0.00
Доставчик 14	607	0.32	722	0.42	590	0.36
Доставчик 15	604	0.31	374	0.22	113	0.07
Доставчик 16	601	0.31	569	0.33	585	0.36
Доставчик 17	550	0.29	421	0.25	404	0.25
Доставчик 18	200	0.10	180	0.10	271	0.17
Други доставчици от страната	12,855	6.68	18,040	10.51	21,894	13.36
Общо доставки от страната:	192,435	100.00	171,687	100	163,744	100.00

Доставки извън страната

Таблица № 6

Година Доставчик	2018г.		2017г.		2016г.	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%	хил.лв.	%
Доставчик 1	14,158	50.36	423	4.37	1,080	9.43
Доставчик 2	3,618	12.87	0	0.00	0	0.00
Доставчик 3	1,061	3.77	0	0.00	0	0.00
Доставчик 4	957	3.40	0	0.00	0	0.00
Доставчик 5	759	2.70	60	0.62	0	0.00
Доставчик 6	736	2.62	895	9.24	832	7.27
Доставчик 7	701	2.49	590	6.09	401	3.50
Доставчик 8	613	2.18	279	2.88	0	0.00
Доставчик 9	570	2.03	0	0.00	0	0.00
Доставчик 10	403	1.43	602	6.22	314	2.74
Доставчик 11	363	1.29	1,549	16.00	742	6.48
Доставчик 12	308	1.10	496	5.12	714	6.24
Доставчик 13	77	0.27	119	1.23	2,469	21.57
Други доставчици извън страната	3,790	13.49	4,671	48.23	4,897	42.77
Общо доставки извън страната:	28,114	100.00	9,684	100.00	11,449	100.00

3. Информация за сключени съществени сделки.

През отчетния период Дружеството-майка няма сключени съществени сделки, в резултат на които да е настъпила благоприятна или неблагоприятна промяна в размер на 5 или повече на сто от приходите, от печалбата или от друг финансов показател, както и такива, които има вероятност да повлияят на инвеститорите при вземане на инвестиционно решение или при упражняване правото на глас по ценните книжа.

4. Информация относно сделките, сключени между Дружеството-майка 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 Дружеството или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на Дружеството-майка.

Информацията относно сделки сключени между Дружеството-майка и свързани лица е представена в Таблица № 7.

Таблица № 7

	Свързани лица	Свързаност	2018 г.	2017г.	2016 г.
1	2	3	4	5	6
I.	Продажби				
	в т.ч.		118,342	125,138	117,301
1	Евро ферт АД	основен акционер	79,803	85,695	115,792
2	Neochim Tarim LTD Turkey	дъщерно дружество	2011	2626	1465
3	Неохим Протект ЕООД	дъщерно дружество	37	40	43
4	Borealis L.A.T GmbH	друго свързано дружество	36453	36776	0
5	Нео Китен ЕООД	друго свързано дружество	2	1	1
6	Терахим ЕООД	друго свързано дружество	36	0	0
II.	Доставки				
	в т.ч.		1,401	1,246	1,573
1	Евро ферт АД	основен акционер	200	180	271
2	Neochim Tarim LTD Turkey	дъщерно дружество	0	0	396
3	Неохим Протект ЕООД	дъщерно дружество	1,200	1,065	900
4	Нео Китен ЕООД	друго свързано дружество	0	0	5
5	Терахим ЕООД	друго свързано дружество	1	1	1

Неохим АД – Дружеството-майка няма сключени сделки извън обичайната дейност. Условието, при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните цени (от пазарните условия) за подобен вид сделки. Сделките със заинтересовани лица също не се отклоняват от пазарните цени и са предварително одобрени от Управителния орган на Дружеството-майка.

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

Няма събития и показатели с необичаен за Дружеството-майка характер, имащи съществено влияние върху финансовия му резултат.

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 Дружеството-майка и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на Дружеството-майка.

През 2018 г. Дружеството-майка е поело следните условни ангажименти:

- Банкова гаранция №961DGI11534615IT на стойност 36,578.00 лв. в полза на Електроенергиен системен оператор ЕАД по договор за достъп. Срок на гаранцията – 31.01.2019 г.;

- Банкова гаранция №961DGI11534615CX на стойност 126,101.00 лв. в полза на Електроенергиен системен оператор ЕАД по договор за пренос. Срок на гаранцията – 31.01.2019 г.

1. Информация за дялови участия на Дружеството-майка, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците/начините на финансиране

Таблица № 8

по ред	Име на дружеството	31.12.2018 г.		31.12.2017 г.		31.12.2016 г.	
		Балансова стойност (в х.лв.)	% на участие	Балансова стойност (в х.лв.)	% на участие	Балансова стойност (в х.лв.)	% на участие
I.	В страната	5		5		5	
1.	Неохим Протект ЕООД	5	100.00	5	100.00	5	100.00
II.	В чужбина	83		83		83	
1.	Неохим Гюбре ООД Турция- <i>заличено, поради вливане в Неохим Таръм ООД</i>	-	-	-	99.93	-	99.83
2.	Неохим Таръм ООД - Турция	83	99.92	83	99.00	83	99.00
III.	Инвестиции в дялови ценни книжа извън икономическата група	4		4		4	

8. Информация относно сключените от Дружеството-майка, от неговото 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

Към 31.12.2018 г. Неохим АД – Дружеството-майка има сключени договори за заеми в качеството си на заемополучател.

ДЪЛГОСРОЧНИ БАНКОВИ ЗАЕМИ

Условията, при които са отпуснати заемите са както следва:

Заем	Салдо към 31.12.2018 г. х.лв.	Салдо към 31.12.2017 г. х. лв.	Договорена сума във валута	Падеж	Лихвен процент
1	4,767	3,021	5,900 х. лв	20.06.2022	ОДИ* плюс 2.432% минимум 2.60%
2	1,332	2,331	4,000 х. лв	20.04.2020	ОДИ плюс 3.082% минимум 3.25%
3	904	3,627	16,344 х. лв	20.04.2019	ОДИ плюс 3.12% минимум 3.25%
4	-	1,021	4,100 х. лв	20.12.2018	ОДИ плюс 3.12% минимум 3.25%
	7,003	10,000			

* ОДИ – Осреднен депозитен индекс

Средствата са отпуснати основно за обновяване и реконструкция на производствените инсталации за амоняк в Дружеството-майка.

КРАТКОСРОЧНИ БАНКОВИ ЗАЕМИ

Условията, при които са отпуснати заемите са както следва:

Заем	Салдо към 31.12.2018 г. х. лв.	Салдо към 31.12.2017 г. х. лв.	Договорена сума	Падеж	Лихвен процент
1	12,071	-	30,000 х. лв.	20.04.2019	ОДИ плюс 1.77% минимум 1.90%
	12,071	-			

Многоцелева кредитна линия – за обортни средства за разплащане с доставчици и на всички видове разходи на Дружеството-майка, свързани с основната му дейност, за откриване на документарни акредитиви, и за издаване на банкови гаранции включително обезпечаващи задължения на трети свързани лица.

Дългосрочните и краткосрочни заеми са обезпечени със следните активи, собственост на Дружеството-майка:

- недвижими имоти с балансова стойност 5,538 х. лв. (31 декември 2017: 5,801 х. лв.)
- оборудване с балансова стойност 12,463 х. лв.(31 декември 2017: 10,559 х. лв.)
- благородни метали с балансова стойност 8,233 х. лв.(31 декември 2017: 8,767 х. лв.)
- готова продукция – амониев нитрат с балансова стойност 8,405 х. лв.(31 декември 2017: 4,916 х. лв.)
- незавършено производство – амоняк с балансова стойност 3,010 х. лв.(31 декември 2017: 2,407 х. лв.)
- постъпления от бъдещи вземания по сключени договори за продажба на стойност до 60,000 х. лв. (31 декември 2017: 60,000 х. лв.).

9. Информация относно сключените от Дружеството-майка и от неговите дъщерни дружества, 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

Към 31.12.2018 г. Дружеството-майка и неговите дъщерни дружества нямат сключени договори в качеството си на заемодател за предоставяне на заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица.

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

През отчетния период не е извършвана 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

Неприложим.

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

В хода на обичайната си стопанска дейност Групата може да бъде изложена 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 постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите

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

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на Групата.

Структурата на финансовите активи и пасиви към 31.12.2018 г. е както следва:

<i>Финансови активи</i>	<i>31.12.2018</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.12.2017</i> <i>BGN '000</i>
Парични средства и парични еквиваленти	1,009	26,971
Кредити и вземания, в т.ч.:	9,649	2,526
<i>Вземания от свързани лица</i>	2,170	9
<i>Търговски и други вземания</i>	7,479	2,517
Дългосрочни капиталови инвестиции	4	4
	10,662	29,501

<i>Финансови пасиви</i>	<i>31.12.2018</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.12.2017</i> <i>BGN '000</i>
Финансови пасиви по амортизирана стойност, в т.ч.:	25,446	14,690
<i>Краткосрочни и дългосрочни заеми</i>	19,074	10,000
<i>Търговски и други задължения</i>	6,372	4,690

Финансовите активи на Групата почти 100% са представени по амортизирана стойност.

Загубите от обезценка, свързани с финансови активи, признати в отчета за всеобхватния доход за 2018 г., са както следва:

	2018 BGN'000
Загуба от обезценка, свързана с:	
Вземания от свързани лица	12
Вземания от клиенти	314
	326

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено Групата при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Пазарен риск**Валутен риск**

Групата извършва своята дейност обичайно при активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти. Групата е изложена на валутен риск спрямо щатския долар и турската лира. Около 58% от финансовите активи на Групата се формират от вземания по износ на продукция, договорена за плащане в щатски долари и турски лири. Валутният риск е свързан с негативното движение на валутния курс на щатския долар спрямо българския лев при бъдещите стопански операции, по признатите валутни активи и пасиви и относно нетните инвестиции в чуждестранни дружества.

Валутен структурен анализ

31 декември 2018 г.	в EUR BGN'000	в USD BGN'000	в RUB BGN'000	в TRY BGN'000	в BGN BGN'000	Общо BGN'000
Финансови активи						
Парични средства и парични еквиваленти	48	539	-	5	417	1,009
Кредити и вземания	4,029	4,937	-	319	364	9,649
Инвестиции на разположение и за продажба	-	-	-	-	4	4
	<u>4,077</u>	<u>5,476</u>	<u>-</u>	<u>324</u>	<u>785</u>	<u>10,662</u>
Финансови пасиви по амортизирана стойност						
	<u>942</u>	<u>2,187</u>	<u>48</u>	<u>8</u>	<u>22,261</u>	<u>25,446</u>
31 декември 2017 г.						
31 декември 2017 г.	в EUR BGN'000	в USD BGN'000	в RUB BGN'000	в TRY BGN'000	в BGN BGN'000	Общо BGN'000
Финансови активи						
Парични средства и парични еквиваленти	14,856	5,161	-	51	6,903	26,971
Кредити и вземания	1,687	279	-	287	273	2,526
Инвестиции на разположение и за продажба	-	-	-	-	4	4
	<u>16,543</u>	<u>5,440</u>	<u>-</u>	<u>338</u>	<u>7,180</u>	<u>29,501</u>
Финансови пасиви по амортизирана стойност						
	<u>539</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16</u>	<u>14,135</u>	<u>14,690</u>

Анализ на валутната чувствителност

Риск за Групата е в експозиция към щатския долар и турската лира. Ефектът от валутната чувствителност при 10% увеличение/намаление на текущите обменни курсове на българския лев спрямо щатския долар и турската лира на база структурата на валутните активи и пасиви към 31 декември и при предположение, че се игнорира влиянието на останалите променливи величини е измерен и представен като влияние върху финансовия резултат след облагане с данъци и върху собствения капитал.

При увеличение с 10% на курса на щатския долар спрямо българския лев крайният ефект върху печалбата на Групата (след облагане) би бил увеличение с 296 х. лв. (2017: 490 х.

лв.) поради влиянието най-вече на валутните вземания от клиенти. Съответно същият ефект би имало и върху собствения капитал. При намаление с 10 % на курса на щатския долар спрямо българския лев крайният ефект върху печалбата на Групата (след облагане) би бил равен и реципрочен на посочения по-горе при увеличението.

При увеличение с 10% на курса на турската лира спрямо българския лев крайният ефект върху резултата на Групата (след облагане) би бил увеличение на печалбата с 28 х.лв. (2017 г.: 29 х.лв.) поради превишението на активите в турски лири над пасивите. Съответно същият ефект би имало и върху собствения капитал. При намаление с 10 % на курса на турската лира спрямо българския лев крайният ефект върху печалбата на Групата (след облагане) би бил равен и реципрочен на посочения по-горе при увеличението.

Ръководството е на мнение, че посоченият по-горе анализ, изготвен на база балансовата структура на валутните активи и пасиви, отразява валутната чувствителност на Групата през съответния период на отчетна година.

Ценови риск

Групата е изложена на ценови риск за негативни промени в цените на основната суровина за производство – природен газ, доколкото тази цена се договаря и определя на държавно ниво. Групата не е изложена на съществен риск от негативни промени в цените на другите суровини и материали, защото съгласно договорните отношения с доставчиците, те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

Групата прилага стратегия за оптимизиране на производствените разходи, гъвкава маркетингова и ценова политика.

Кредитен риск

Основните финансови активи на Групата са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на Групата няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и други вземания.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно от Дирекция Продажби съгласно установената кредитна политика на Групата. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти, спазването на договорените кредитни срокове за плащане, получените постъпления, както и се следят вземанията, които не са погасени в срок.

Обичайна политика на Групата е да договаря авансови плащания, вкл. и до 100 % за някои от основните му клиенти, което намалява кредитния риск. За останалите продажби стремежът е да се договорят кратки периоди на плащане обичайно в рамките от 10 до 20 дни.

Групата осъществява основната част от продажбите си чрез дистрибутори, в т.ч.:

- За вътрешен пазар – двама дистрибутори: Дистрибутор 1 – 77%, Дистрибутор 2 - 20% Обичайната практика е да се договаря предварително заплащане на 100 % от стойността на сделката;
- През 2018, 65 % от износа на Групата се осъществява от основни клиенти: Клиент 1 – 28%, Клиент 2 – 13%, Клиент 3 – 10% , Клиент 4 – 7% и Клиент 5 – 7% .

Ръководството на Групата текущо следи и анализира търговската практика с основните дистрибутори и клиенти.

Групата използва матрица за изчисление на очакваните кредитни загуби на търговските вземания.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и кредитен рейтинг и ликвидна стабилност. Характерът на дейността на Групата не предполага наличие на значителни свободни парични средства. Допълнително кредитната експозиция в банки текущо се следи и анализира с цел ефективно използване на паричните средства.

За изчислението на очакваните кредитни загуби по паричните средства и еквиваленти се прилага рейтингов модел, като се използват рейтингите на банките, определени от международно признати рейтингови фирми като Moody's, Fitch, S&P, BCRA и Bloomberg и референтните публични данни за PD (вероятности за неизпълнение), отговарящи на рейтинга на съответната банка. Ръководството следи текущо промяната на рейтинга на съответната банка, за да оценява наличието на завишен кредитен риск и текущото управление на входящите и изходящи парични потоци и разпределението на наличностите по банкови сметки и банки.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация Групата да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матурирещите граници на активите и пасивите на Групата.

Един от основните източници за финансиране на дейността на Групата е ползването на привлечени средства – банкови кредити.

Матуритетен анализ

По-долу са представени финансовите недеривативни пасиви на Групата към датата на отчета за финансовото състояние, групирани по остатъчен матуритет, определен спрямо договорения матуритет и парични потоци. Таблицата е изготвена на база на недисконтирани парични потоци и най-ранна дата, на която вземането респективно задължението е изискуемо. Сумите включват главници и лихви.

31 декември 2018	до 1 м.	1-3 м.	3-6 м.	6-12 м.	1-2 г.	2-5 г.	Общо
Финансови пасиви							
Финансови пасиви по амортизирана стойност	16,042	1,055	3,097	1,890	1,895	1,874	25,853

31 декември 2017	до 1 м.	1-3 м.	3-6 м.	6-12 м.	1-2 г.	2-5 г.	Общо
Финансови пасиви							
Финансови пасиви по амортизирана стойност	4,413	982	1,233	3,729	3,464	1,176	14,997

Финансовите пасиви по амортизирана стойност към 31 декември 2018 падежиращи до един месец представляват търговски задължения и задължения по краткосрочна част на инвестиционни и револвиращ банкови заеми.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло Групата няма значителни лихвоносни активи, с изключение на паричните средства и еквиваленти. Тъй като то не поддържа значителни по размер свободни парични средства, неговите приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Концентрацията на лихвен риск при Групата е при неговите дългосрочни и краткосрочни заеми. Те са обичайно с променлив лихвен процент, който поставя в зависимост от лихвения риск паричните му потоци.

Групата управлява своя риск на паричните потоци спрямо лихвените равнища като при сключване на договорите за ползване на банкови кредити се стреми да договаря лихвен процент, избирайки най-изгодните условия, предлагани на банковия пазар.

Лихвен анализ

31 декември 2018	Безлихвени	С плаващ лихвен %	Общо
Финансови активи			
Парични средства и парични еквиваленти	16	993	1,009
Кредити и вземания	9,649	-	9,649
Инвестиции на разположение и за продажба	4	-	4
	9,669	993	10,662
Финансови пасиви			
Финансови пасиви по амортизирана стойност	6,351	19,095	25,446

31 декември 2017	<i>Безлихвени</i>	<i>С плаващ лихвен %</i>	<i>Общо</i>
<i>Финансови активи</i>			
Парични средства и парични еквиваленти	26	26,945	26,971
Кредити и вземания	2,526	-	2,526
Инвестиции на разположение и за продажба	4	-	4
	2,556	26,945	26,501
<i>Финансови пасиви</i>			
Финансови пасиви по амортизирана стойност	4,835	10,055	14,690

Ръководството на Групата текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Симулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции, алтернативно финансиране. На база тези сценарии се измерва и ефектът върху финансовия резултат и собствения капитал при промяна с определени пунктове на лихвения процент.

Таблицата по-долу показва чувствителността на Групата при увеличение с 0.5% в лихвения процент на база структурата на активите и пасивите към 31 декември и при предположение, че се игнорира влиянието на останалите променливи величини. Ефектът е измерен и представен като влияние върху финансовия резултат след облагане с данъци и върху собствения капитал.

31 декември 2018	<i>С плаващ лихвен %</i>	<i>Увеличение на лихвения процент</i>	<i>Ефект върху финансовия резултат след облагане</i>	<i>Ефект върху собствения капитал</i>
<i>Финансови активи</i>				
Лева	-	0.5	-	-
<i>Финансови пасиви</i>				
Евро	-	0.5	-	-
Лева	19,095	0.5	(86)	(86)
	19,095		(86)	(86)

31 декември 2017	С плаващ лихвен %	Увеличение на лихвения процент	Ефект върху финансовия резултат след облагане	Ефект върху собствения капитал
<i>Финансови активи</i>				
Лева	-	0.5	-	-
<i>Финансови пасиви</i>				
Евро	-	0.5	-	-
Лева	10,055	0.5	(45)	(45)
	10,055		(45)	(45)

При намаление с 0.5 % крайният ефект върху печалбата на Групата (след облагане) би бил равен и реципрочен на посочения по-горе при увеличението. В таблицата по – горе не са включени паричните средства и парични еквиваленти, за които ефектът от увеличение или намаление на плаващия лихвен процент би бил незначителен.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала Групата цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост 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 по капитала.

Групата текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост, представени в таблицата към 31 декември:

	31.12.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
Общо дългов капитал, в т.ч.:	19,095	10,055
Заеми от банки	19,074	10,000
Задължения по финансов лизинг	21	55
Намален с паричните средства и парични еквиваленти	1,009	26,971
Нетен дългов капитал	18,086	(16,916)
Общо собствен капитал	92,125	111,358
Общо капитал	110,211	94,442
Съотношение на задлъжнялост	16.41%	(17.91)%

Към 31.12.2017 г. наличните парични средства и еквиваленти са в по-голям размер от задълженията към банки и по финансов лизинг, т.е. Групата покрива изцяло тези задължения.

Оценяване по справедлива стойност

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

Притежаваните от Групата финансови активи са основно търговски вземания и наличности по разплащателни сметки в банки, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност. Притежаваните от Групата финансови пасиви представляват основно заеми с плаващ лихвен процент и търговски задължения, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Изключение са инвестициите в други дългосрочни капиталови инвестиции, които включват участие във „Фонд Индустрия“ АД София в размер на 2 х. лв. и в Екобулпак АД София 2 х. лв. За участието във „Фонд Индустрия“ АД предстои да бъде взето решение за обезценка и отписване, доколкото същият е недействащо предприятие. Участието в Екобулпак по справедлива стойност се оценява на около 34 х. лв. на база нетна стойност на активите.

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

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.

Информацията е посочена в т.VI, буква В на настоящия доклад - Инвестиционна програма на Неохим АД – Дружеството-майка за периода 2019-2024 г.

През 2018 г. са изпълнени основните заложи в инвестиционната програма проекти свързани със значимите производствени мощности в цеховете за Амоняк, Азотна киселина и Амониева селитра. В цех Амоняк са монтирани нов катализатор и вътрешни устройства на колона синтез, в производството на Азотна киселина е модернизиран направляващ апарат (обойма) на КМА-2, удължен е живота на сокопроводи и филтър-преса в цех за Амониев нитрат. Опаковъчните линии на малотонажните производства ще бъдат въведени в експлоатация в началото на 2019 г. Основните планирани инфраструктурни проекти се изпълняват поетапно. Предвиденият етап за годината по инвестиция за обект “Ново общезитие“ беше приключен.

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

През отчетната 2018 г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на Дружеството-майка и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

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

Информацията за основните характеристики на прилаганите от Дружеството-майка в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете е публикувана в т.III „Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на Неохим АД във връзка с процеса на финансовото отчитане“ на Декларация за корпоративно управление.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година

Дружеството-майка е с едностепенна система за управление – Съвет на директорите, който се състои от девет члена.

Последните промени в органите на управление са вписани в Търговския регистър на 21 юни 2018 г. с удължаване на мандата на управление до 13 юни 2021 г. На 21.06.2018 г. е вписано учредяване на прокура и упълномощаване на прокуррист на Неохим АД – Дружеството-майка.

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 Дружеството-майка и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на Дружеството-майка или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

- а) получени суми и непарични възнаграждения;
- б) условия или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;
- в) сума, дължима от Дружеството-майка или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения

За отчетната финансова година размерът на изплатените възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на Дружеството-майка е посочен в таблицата по-долу:

Име , презиме , фамилия	ИЗПЛАТЕНО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ					
	по трудови правоотношения/договор за управление и контрол			като член на СД		Всичко /к.2+к.3+к.5 +к.6/
	основно възнаграждение	допълнително възнаграждение	в т.ч. разсрочено възнаграждение	основно възнаграждение	допълнително възнаграждение	
1	2	3	4	5	6	7
Димитър Стефанов Димитров	301,843.00	64,800.00	24,000.00	-	-	390,643.00
Димчо Стайков Георгиев	115,162.77	14,720.00	-	53,571.00	-	183,453.77
Тошо Иванов Димов	125,178.96	14,720.00	-	53,571.00	-	193,469.96
Елена Симеонова Шопова	-	-	-	53,571.00	-	53,571.00
Васил Живков Грънчаров	-	-	-	53,571.00	-	53,571.00
Виктория Илиева Ценова	-	-	-	53,571.00	-	53,571.00
Зърнени храни България АД	-	-	-	53,566.67	-	53,566.67
Хуберт Пухнер	-	-	-	52,015.42	-	52,015.42
Мартина Михаела Аубергер	-	-	-	-	-	-
Всичко	542,184.73	94,240.00	24,000.00	373,437.09	-	1,033,861.82

Начисленото възнаграждение на ключовия управленски персонал през 2018 г., оповестено във финансовия отчет е в размер на 1,027,892.73 лв. Разликата представлява начислено, но неизплатено възнаграждение за м.декември на отчетната и предходна година.

За отчетната финансова година размерът на изплатените възнаграждения на членовете на Одитния комитет е посочен в таблицата по-долу:

Име , презиме , фамилия	Изплатено възнаграждение като член на ОК		
	основно възнаграждение	допълнително възнаграждение	Всичко /к.2+к.3/
1	2	3	4
Таня Димитрова Кованлъшка	12,000.00	-	12,000.00
Николина Желева Делчева	12,000.00	-	12,000.00
Йорданка Атанасова Николова	12,000.00	-	12,000.00
Всичко:	36,000.00	-	36,000.00

18. За публичните дружества – информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на Дружеството-майка, 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

- Членове на Съвета на директорите, които притежават акции на Дружеството-майка са:
 - Димитър Стефанов Димитров – член на СД и Изпълнителен директор на Дружеството-майка – 3,423 броя акции.
 - Васил Живков Грънчаров – член на СД на Дружеството-майка – 3,852 броя акции.
 - Димчо Стайков Георгиев – председател на Съвета на директорите – 1,161 броя акции.
- Прокурист, който притежава акции на Дружеството-майка е:
 - Стефан Димитров Димитров – 278 броя акции.

19. Информация за известните на Дружеството-майка 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 от настоящи акционери.

20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Дружеството-майка 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

Към 31.12.2018 г. Дружеството-майка няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал, както и общата стойност на задълженията или вземанията на Дружеството-майка по всички образувани производства да надхвърля 10 на сто от собствения му капитал.

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

Директор за връзки с инвеститорите в Дружеството-майка е Александър Дочев Ганев, назначен на тази длъжност на 09.09.2002 г. Образование – висше икономическо. Адрес за кореспонденция: 6403 гр. Димитровград, Хасковска област, ул. „Химкомбинатска“; тел. 0391/60572; 0887/402 115; e-mail privati@neochim.bg

VIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО-МАЙКА, СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ПРИЛОЖЕНИЕ № 11 НА НАРЕДБА № 2/2003 Г. ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ ОТ ПУБЛИЧНИТЕ ДРУЖЕСТВА И ДРУГИТЕ ЕМИТЕНТИ НА ЦЕННИ КНИЖА КЪМ ЗППЦК

1. Структура на капитала на Дружеството-майка, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.

Неохим АД – Дружество-майка е публично дружество с капитал 2,654,358 (два милиона шестстотин петдесет и четири хиляди триста петдесет и осем) лева.

Капиталът на Дружеството-майка е разделен на 2,654,358 (два милиона шестстотин петдесет и четири хиляди триста петдесет и осем) броя поименни безналични акции с право на глас, с номинална стойност от 1 (един) лев всяка една.

Всички акции на Дружеството-майка се търгуват на “Българска фондова борса – София” АД.

Справка за структурата на капитала към 31.12.2018 г.

№ по ред	Булстат	Име	Бр.акции	%
1	200355633	ЕКО ТЕХ АД	644,457	24.28
2	126180065	ЕВРО ФЕРТ АД	637,923	24.03
3	202869316	ФЕБОРАН ЕООД	538,902	20.30
4	930	AGROFER INTERNATIONAL ESTABLISHMENT	203,925	7.68
5	836144932	"НЕОХИМ" АД (обратно изкупени)	68,394	2.58
6	130477706	УНИВЕРСАЛЕН ПЕНСИОНЕН ФОНД“СЪГЛАСИЕ“	63,399	3.33
7	130477720	ЗУПФ АЛИАНЦ БЪЛГАРИЯ	61,030	2.30
8	130480645	УНИВЕРСАЛЕН ПЕНСИОНЕН ФОНД “ЦКБ-СИЛА“	58,204	2.19
		ОБЩО в.ч.	2,654,358	100
		ЮРИДИЧЕСКИ ЛИЦА 78	2,478,807	93.39
		ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА 3041	175,551	6.61

Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни на номиналната стойност на акцията.

2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от Дружеството-майка или друг акционер

Акциите на Дружеството-майка са свободно прехвърляеми ценни книжа и се предлагат публично. Прехвърлянето на поименните безналични акции, издадени от Дружеството-майка, имат действие от момента на вписване на сделката в регистъра на Централния депозитар, който издава документ удостоверяващ правата върху тези акции.

В Устава на Дружеството-майка няма записани ограничения върху прехвърлянето на ценни книжа, като ограничения за притежаването им.

3. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на Дружеството-майка, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.

Справка за акционери с 5% или повече от правата на глас в Общото събрание на Дружеството

№	Булстат	Име	Бр.акции	%
1	200355633	ЕКО ТЕХ АД	644,457	24.28
2	126180065	ЕВРО ФЕРТ АД	637,923	24.03
3	202869316	ФЕБОРАН ЕООД	538,902	20.30
4	930	AGROFER INTERNATIONAL ESTABLISHMENT	203,925	7.68

Данни за акционерите:

Наименование: "ЕКО ТЕХ" АД
Седалище: гр. Димитровград
Адрес на управление: гр. Димитровград, ул. "Химкомбинатска" №3

Наименование: "ЕВРО ФЕРТ" АД
Седалище: гр. Димитровград
Адрес на управление: гр. Димитровград, ул. "Химкомбинатска" №3.

Наименование: "Феборан" ЕООД
Седалище: гр. София
Адрес на управление: район „Искър“, ул. "Тинтява" №13 Б, ет.3, ап.офис 3-5

Наименование: AGROFER INTERNATIONAL ESTABLISHMENT
Седалище: гр. VADUZ
Адрес на управление: PFLUGSTRASSE 10, P.O.BOX 1623,9490 VADUZ

4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.

Няма акционери със специални контролни права.

5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на Дружеството-майка са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.

Правото на глас в общото събрание се упражнява от лицата, вписани в регистрите на "Централен депозитар" АД като акционери най-късно 14 дни преди датата на общото събрание и фигуриращи в списъка на акционерите, издаден от "Централен депозитар" АД към тази дата.

Акционерите вземат участие лично или чрез упълномощени от тях лица. Регистрацията на акционерите и упълномощените представители се извършва в деня на събранието.

Акционерите или упълномощените от тях лица трябва да представят документ за самоличност, удостоверение за актуална съдебна регистрация (за юридическите лица), а упълномощените лица – и писмено пълномощно, отговарящо на изискванията на чл.116 от ЗППЦК, което трябва да бъде за конкретното общо събрание, да бъде изрично, нотариално заверено, със съдържание съгласно изискванията на наредбата.

Всеки, който представлява акционер или акционери в общото събрание на Дружеството-майка, следва да уведоми Дружеството най-късно 2 /два/ дни преди деня на общото събрание.

Преупълномощаването с правата по предоставени пълномощни, както и пълномощието, дадено в нарушение на правилата на ЗППЦК е нищожно.

На заседанието на Общото събрание се изготвя списък на присъстващите акционери или техните представители и на броя на притежаваните или представлявани акции. Списъка се заверява от председателя и секретаря на Общото събрание.

6. Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на Дружеството-майка финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Не съществуват ограничения върху правата на глас на акционери с определен процент или брой гласове.

Няма въведени системи, при които финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

7. Споразумения между акционерите, които са известни на Дружеството-майка и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Не са известни споразумения между акционерите на Дружеството-майка, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

8. Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на Дружеството-майка и относно извършването на изменения и допълнения в устава.

Избирането и освобождаването на членовете на Съвета на директорите, както и изменянето и допълването на устава на Дружеството-майка се осъществява от Общото събрание на акционерите.

9. Правомощията на управителните органи на Дружеството-майка, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на Дружеството-майка.

Не са предвидени правомощия на членовете на Съвета на Директори да емитират или да изкупуват обратно акции. Обратно изкупуване на акции е в правомощията на Общото събрание на Акционерите на Неохим АД – Дружеството-майка при спазване на изискванията на чл. 187 б от Търговския закон и разпоредбите на ЗППЦК.

10. Съществени договори на Дружеството-майка, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на Дружеството-майка при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на Дружеството-майка; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато Дружеството-майка е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.

Групата не е осъществявала търгово предлагане.

11. Споразумения между Дружеството-майка 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.

Не са известни такива споразумения между Дружеството-майка и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетения при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Доклада за дейността на страници от 1 до 54 е одобрен за издаване от Съвет на директорите и е подписан от негово име на 21.03.2019 г.

Изпълнителен директор:

/Димитър Димитров/

Финансов директор:

/Тошо Димов/

Председател на СД:

/Димчо Георгиев/



Декларация за корпоративно управление на Група Неохим

Изготвена на основание чл.40 от Закона за счетоводството и съгласно чл.100н, ал.8 от ЗППЦК

Долуподписаните **Димитър Стефанов Димитров**, в качеството си на **Изпълнителен директор на Неохим АД - Дружеството-майка**, **Тошо Иванов Димов** в качеството си на **Финансов директор на Неохим АД - Дружеството-майка** и **Димчо Стайков Георгиев**, в качеството си на **Председател на Съвета на директорите на Неохим АД - Дружеството-майка**,

ДЕКЛАРИРАМЕ:

I. Съветът на директорите на Дружеството – майка с Протокол №125 от 29.11.2016 г. приема и одобрява прилагането и спазването на Националния кодекс за корпоративно управление в Група Неохим. Националният кодекс за корпоративно управление е утвърден от Националната комисия по корпоративно управление през м. октомври 2007 г., последващо изменен и допълнен през м. февруари 2012 г. и м. април 2016 г. Не се прилагат други практики на корпоративно управление в допълнение на приетия от Група Неохим Национален кодекс за корпоративно управление.

Група Неохим спазва по целесъобразност всички правила на Кодекса за корпоративно управление.

II. Група Неохим прилага Националния кодекс за корпоративно управление на основата на принципа „спазвай или обяснявай“. Това означава, че Група Неохим спазва кодекса, а в случай на отклонение ръководството на Групата следва да изясни причините и основанията за това.

1. Органи за управление

- Приета е едностепенна система на управление. Дружеството - майка се управлява от Съвет на директорите. Съветът на директорите на НЕОХИМ АД - Дружеството - майка се състои от 9 члена.
- Правомощията и начина на работа на Съвета на директорите на Дружеството – майка се определят от Устава на Дружеството - майка, Правилника за работа на Съвета на директорите, Договора за овластяване и възлагане на управлението и контрол на Изпълнителния директор и Договора за възлагане на управление на търговското предприятие на Прокурист.

- Функции и задължения – функциите и задълженията на Съвета на директорите на Дружеството – майка са описани в т.V на настоящата декларация.
- Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите на Дружеството – майка.
 - Общото събрание на акционерите на Неохим АД – Дружеството - майка избира и освобождава членовете на Съвета на директорите съобразно Устава на Дружеството - майка;
 - При предложения за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на дейността на Дружеството - майка;
- Структура и компетентност
 - Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в Устава на Дружеството - майка;
 - Състава на избрания от Общото събрание Съвет на директорите на Дружеството – майка е структуриран по начин, който гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на Групата;
 - Съветът на директорите на Дружеството – майка осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове;
 - Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството - майка следват изискванията на закона, Устава и Правилника за работа;
 - Членовете на Съвета на директорите на Дружеството – майка имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. След избор на нови членове същите се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на Групата;
 - Няма наложени принудителни административни мерки и административни наказания на членовете на Съвета на директорите на Дружеството – майка във връзка с дейността им.
 - Членовете на Съвета на директорите на Дружеството – майка разполагат с необходимото време за изпълнение на поставените задачи и задължения;
 - Избора на членовете на Съвета на директорите на Дружеството - майка става посредством прозрачна процедура, която осигурява навременна и достатъчна информация относно личните и професионални качества на кандидатите за членове.
- Възнаграждения
 - Съветът на директорите на Дружеството – майка е разработил конкретна политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството - майка, която е одобрена от Общото събрание на акционерите. Политиката определя принципите за формиране на размера и структурата на възнагражденията;

- Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството – майка е в съответствие със законовите норми.
- Конфликт на интереси
 - Членовете на Съвета на директорите на Дружеството – майка избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.
 - Членовете на Съвета на директорите на Дружеството – майка осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между Дружеството – майка и членове на Съвета на директорите или свързани с него лица;
 - Съветът на директорите на Дружеството – майка следи за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация при възникване на такива;
 - Членовете на Съвета на директорите на Дружеството – майка оповестяват данни за себе си и представят изискуемите от нормативните уредби декларации.
- Комитети
 - Работата на Съвета на директорите на Група Неохим се подпомага от Одитен комитет;
 - Одитният комитет е в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди и специфика на Групата. Одитният комитет е избран от Общото събрание на акционерите по предложение на Съвета на директорите.

Двустепенна система на управление в Група Неохим - не се прилага.

2. Независим финансов одит и вътрешната контролна система на Дружеството

- Съветът на директорите на Дружеството - майка, подпомаган от Одитен комитет, предварително организират селекцията и събирането на предложения и съответно, писмено мотивират пред Общото събрание на акционерите на Неохим АД - Дружество - майка предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм и Закона за независимия финансов одит;
- Одитният комитет осигурява надзор на дейността на вътрешния контрол и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор;
- Изградена е Система за вътрешен контрол, която идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на Групата и осигурява тяхното своевременно оценяване и ефективно управление.

3. *Защита правата на акционерите*

- Съветът на директорите на Дружеството - майка гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, защитава техните права и улеснява упражняването им съгласно действащото законодателство и в съответствие с Устава на Дружеството - майка;
- Регистрация на собствеността, предаване или прехвърляне на акции се реализира чрез поддържане на: договор за регистрация на емисията от ценни книжа на Дружеството - майка с Българска фондова борса – София АД, регистрационен код BG11NEDIADT11; Договор за поддържане на регистър и водене на книга на акционерите притежаващи безналични акции в Централен депозитар АД;
- Информация на акционерите се предоставя на място, по телефона, по електронен път, чрез обяви в медиите, както и чрез интегрираните системи за разкриване на информация на Комисията по финансов надзор;
- Акционерите се информират за правилата и процедурите за гласуване, съгласно които се свиква и провежда Общите събрания на акционерите;
- Съвета на директорите на Дружеството - майка по време на Общото събрание осигурява правото на всички акционери да изразяват мнението си и да задават въпроси;
- Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас в Общото събрание на акционерите на Дружеството - майка лично или чрез представители;
- Съветът на директорите на Дружеството - майка осъществява ефективен контрол като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица съгласно законовите норми;
- Съветът на директорите на Дружеството - майка организира процедурите и реда за провеждане на Общите събрания на акционерите и предприема действия за насърчаване участието на акционерите в тях;
- Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание се представят конкретно и ясно, без да се въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред. Разпределението на печалбата се обособява като самостоятелна точка от дневния ред;
- Акционерите могат да получат допълнително информация за своите права за организацията на Общото събрание, материали и проекти за решения на страницата на Дружеството - майка в интернет в раздел Връзки с инвеститорите.
- Съветът на директорите на Дружеството - майка съдейства на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство да включват допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание;
- Съветът на директорите на Дружеството - майка гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

4. *Разкриване на информация*

- Прилагайки принципа на разкриване на информация и прозрачност, ръководството на Групата и Директорът за връзки с инвеститорите осигуряват своевременно, точно и пълно разкриване на информацията в т.ч. отчети, данни за дейността, промени в устава, структурата на капитала, управителния орган, информация за провежданите Общи събрания на акционерите и всяка важна информация, влияеща върху цената на акциите на Дружеството - майка;
- Информация се разкрива и чрез системата X3 News;
- Публичната информация е систематизирана и се съхранява в Дружеството - майка при Директор за връзки с инвеститорите. Тя е на разположение за разкриване и при поискване от акционерите.

5. *Заинтересовани лица*

- Ръководството на Дружеството - майка идентифицира заинтересованите лица в съответствие с изискванията на ЗППЦК и осигурява взаимодействие с тях. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които Дружеството - майка директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му;
- Ръководството на Групата се съобразява със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика;
- На заинтересованите лица се предоставя информация за дейността на Група Неохим и актуални данни за финансовото състояние и всичко, които би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решения.

III. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на Група Неохим във връзка с процеса на финансовото отчитане и отчетност.

Вътрешната контролна система на финансовото отчитане и отчетност на Група Неохим е разработена в резултат на проучвания на добри отчетни и контролни практики в България и на големи групи производители на химически продукти, както и при спазване на националните законови изисквания, включително за листвани на регулирани пазари компании и групи. Тя е в постоянен процес на наблюдение от страна на ръководството и на доработване и усъвършенстване.

Вътрешната контролна система на финансовото отчитане и отчетност на Група Неохим представлява комплекс от поведенчески и технически принципи, правила, средства, процедури и контролни действия, които са специално разработени и приспособени към спецификата на Дружествата в Групата, тяхната дейност и отчетна система. Тя е насочена към:

- осигуряване на текущо наблюдение и насочване на отчетните дейности спрямо техните цели и очакванията на различните ѝ потребители, и постигане на необходимата им ефективност и ефикасност, включително при използването на заетите ресурси;
- осигуряване на адекватно и своевременно адресиране на установени бизнес рискове, които имат влияние върху финансовата, управленска и оперативна отчетност.

По-специално, тя е разработена по начин, който да създава комфорт на ръководството, че:

- Дружествата в Групата спазват приложимите законови изисквания в областта на счетоводството, отчетността и другите пряко свързани с тях области, и особено изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане;
- Дружествата в Групата спазват инструкциите и насоките на висшето ръководство по отношение на отчетността и документацията;
- налице е изискваната ефективност и ефикасност на финансово-счетоводния процес, включително консолидационния и документалната обосноваемост;
- налице е висока степен на сигурност по опазването и поддържането на активите на Дружествата в Групата, включително и превенция от измами и грешки;
- налице е осигуряване на достоверна, качествена и своевременна финансова и оперативна информация за вътрешни и външни потребители.

Вътрешната контролна система на Дружеството-майка се прилага и в съответните дъщерни дружества. Ръководството на Дружеството-майка следи за спазването на вътрешните контроли в дъщерните дружества чрез поддържане на периодична обратна връзка с управителите им. Основните компоненти на вътрешната контролна система относно финансовото отчитане и отчетност включва:

а) възприемане и спазване на етичните принципи и правила на поведение, които са приети с Етичния кодекс на поведение на служителите на Група Неохим и по отношение на финансовото отчитане и отчетност и всички свързани с нея процеси, процедури и действия на целия персонал на Групата;

б) разработване и определяне на оптимална структура от звена, ангажирани в процесите, свързани с финансовата отчетност, с ясно дефинирани отговорности и делегации, правомощия и задължения, включително чрез разработени писмени вътрешни документи;

в) разработване на политики за подбор, обучение и развитие на персонала, зает в процесите на счетоводството и финансовата отчетност;

г) разработване, внедряване и поддържане на контролни процедури и правила за всеки етап от процесите, свързани със счетоводството, финансовото отчитане и отчетност, с приоритетно постепенно въвеждане на формализирани писмени процедури;

д) разработване на процедури по идентифициране, наблюдение и управление на рисковете, свързани със счетоводството, финансовото отчитане и отчетност, включително разработването на адекватни мерки и действия за тяхното минимизиране;

е) разработване и поддържане на адекватна организация на информационната система, включително контроли за достъп, въвеждане, обработка и извличане на данни, промени в системата, разпределение на отговорностите на заетите в нея лица, както и съхранение и опазване на целостта и истинността на данните в системата.

1. Контролна среда.

Контролната среда обхваща следните елементи:

- Комуникиране и налагане на почтеност и етични принципи и правила свързани с процесите на счетоводство, финансово отчитане и отчетност.

Дружествата в Групата прилагат последователно и консервативно разработената счетоводна политика, счетоводните правила и принципи съгласно изискванията на ЗС и МСС. Не се допуска предубеденост, субективизъм и съзнателни пропуски при изготвяне на оповестяването и приблизителните счетоводни оценки.

В Дружествата от Групата се води прозрачна финансова отчетност – комуникиране и налагане на почтеност и етични ценности. Отговорността за прилагане на етичните норми, ценности и всички други приложими правила на Дружеството-майка в съответните дъщерни дружества е на ръководството на тези дружества.

Етичните принципи, залегнали в Етичния кодекс на Дружеството - майка, които следва да се спазват от всички лица, ангажирани пряко или косвено в процесите на финансовото отчитане, включително изготвянето и приемането на приблизителните оценки са следните:

- обективност;
- безпристрастност;
- независимост;
- консервативност;
- прозрачност;
- методологическа обосновааност;
- последователност;
- използване на независими експерти.

Тези принципи се прилагат на всички етапи на финансовото отчитане: при избор на счетоводна политика; при прилагане на счетоводната политика на ниво текущо счетоводно отчитане и документооборот; при счетоводно приключване и изпълнение на всички специфични за приключването действия и отчетни операции; при

изготвянето и прилагането на приблизителните счетоводни оценки; при изготвянето на публичните финансови отчети и вземането на решения във връзка с тяхното съставяне, особено по отношение на достоверното представяне, цялостната структура и съдържание на отчетите особено относно оповестяванията. Дъщерните дружества спазват счетоводната политика и правилата на отчитане на Дружеството-майка. При изготвяне на консолидираните финансови отчети, отчетите на включените дъщерни дружества се консолидират на база на метода “пълна консолидация”, ред по ред, като е прилагана унифицирана за съществените обекти счетоводна политика. Всяко тримесечие се извършва проверка на вътрешногруповите разчети като се изготвят консолидационни пакети.

Ефективността на контролите не може да надскочи почтеността и етичните ценности на хората, които ги създават, администрират и наблюдават. Почтеността и етичното поведение са продукт на етичните и поведенчески стандарти на Дружеството - майка, на начина, по който те са комуникирани, както и на начина, по който те се утвърждават на практика. Налагането на почтеността и етичните ценности включва действия на финансовото ръководство за елиминиране или смекчаване на стимулите или изкушенията, които биха могли да подтикнат персонала да се ангажира в непочтени, незаконни или неетични действия във връзка с финансовата отчетност и опазването на активите на Дружествата в Групата.

- Ангажимент за компетентност

Компетентността представлява познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите и дейностите в счетоводния отдел, които определят длъжностната характеристика на дадено лице.

За да се осъществява текущото счетоводно отчитане на всички стопански операции, които водят до изменение на имущественото и финансовото състояние на Групата, както и изготвянето на финансови отчети – междинни и годишни, индивидуални и консолидирани, е необходим компетентен и квалифициран персонал в Дружествата на Групата. Подбора на такъв персонал се извършва съгласно *„Правила и изисквания към образованието, трудовия стаж и професионалния опит на лицата от отдел Счетоводство“*.

Счетоводния отдел е част от организационната структура на Дружеството - майка. Той се ръководи от Финансов директор и Главен счетоводител. Определени са следните нива на счетоводния персонал:

- Заместник главен счетоводител;
- Старши счетоводител;
- Счетоводител;
- Касиер/главен.

Изискванията към образованието, трудовия стаж и професионалния опит на лицата от счетоводния отдел са определени в длъжностните характеристики за всяка изброена по-горе позиция.

- Участие на лицата, натоварени с общо управление

Общото управление в Неохим АД – Дружеството – майка се осъществява от Съвет на директорите. Някои от функциите по оперативното управление са възложени на Изпълнителен директор и Прокурис (Търговски управител), всеки един от двамата поотделно. Одитният комитет подпомага работата на Съвета на директорите по отношение на осъществяване на процеса на финансовото отчитане.

Функциите на органите за управление са посочени в т.V Състав и функции на Съвета на директорите Дружеството – майка и Одитният комитет в настоящата Декларация за корпоративно управление.

- Лица, които упражняват текущ и последващ контрол:

- Финансов директор – отговаря за цялостната организация, функциониране и текущ контрол на счетоводната дейност и на финансовото отчитане. Той пряко ръководи целия процес и одобрява на първо ниво счетоводната политика, основните отчетни методики и оценява и приема работата на използвани независими експерти (оценители, актюери, консултанти и др.), участващи в процеса на финансово отчитане. Той следи текущо, заедно с главния счетоводител ефектите и рисковете върху финансовите отчети от установените бизнес рискове за Групата. Той взема решения относно отчетността, финансовото отчитане и управление на финансово-кредитните ресурси на Групата;
- Главен счетоводител – ръководи счетоводното отчитане и финансовата дейност в Дружеството – майка; съставя финансови отчети – междинни и годишни, индивидуални и консолидирани; предоставя информация на висшето ръководство за вземане на управленски решения относно финансовото отчитане и отчетността, отговаря за разработването и внедряването на счетоводно отчетните методики и техники; отговаря за процеса по счетоводно приключване и изготвянето на всички счетоводни приблизителни оценки, предлага и разработва счетоводни политики и промени в тях, следи за текущи промени в МСФО;
- Финансов мениджър – изготвя финансов анализ и бюджети на Дружеството – майка като цяло и по отделни структурни звена;
- Вътрешно – фирмен контрол - планира, ръководи и осъществява оперативен и последващ вътрешен фирмен контрол във всички обекти на Дружеството – майка. Дава методически указания свързани с вътрешно фирмения контрол на длъжностните лица в структурните звена на Дружеството – майка и следи за тяхното изпълнение.

- Организационна структура

Установяването на подходяща организационно-управленска структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности, и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Организационно - управленската структура на Дружеството – майка е изградена в зависимост от неговия размер и характера на дейността.

Организационно - управленската структура на Дружеството – майка се одобрява и приема от Съвет на директорите на Дружеството – майка.

- Политика и практика, свързана с човешките ресурси във финансово-счетоводните отдели

Политиката и практиката, свързана с подбора на човешките ресурси, заети в процесите на финансовото отчитане, са пряко свързани със съзнанието за контрол в областта на финансовото отчитане и отчетността.

Правилата и критериите за подбор на квалифицираните лица от счетоводния отдел са свързани с образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение са описани в „Процедура за набиране и подбор на персонала в Неохим АД - Дружеството – майка“.

Професионалното обучение на персонала от счетоводния отдел е неразделна част от обучението на персонала на Дружеството – майка. За обучението на персонала в Дружеството – майка се прилага Основна процедура „Управление на ресурси“.

За осигуряването и поддържането на изискващата се компетентност и квалификация на счетоводния персонал се провежда: първоначално обучение; текущо обучение; участие в ежегодни семинари по измененията в счетоводното, данъчното и осигурителното законодателства; участие в семинари за годишно счетоводно приключване; текущо обучение във връзка с промените в Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти; осигурява се специализирана литература и материали за самообучение.

2. Процес на Дружеството – майка за оценка на риска свързан с финансовото отчитане

За целите на финансовото отчитане, процесът на Дружеството – майка за оценяване на риска включва начина, по който ръководството: идентифицира бизнес рисковете, съществени за изготвяне на финансов отчет в съответствие с приложимата за Дружеството – майка обща рамка за финансово отчитане; оценява тяхното значение, оценява вероятността от тяхното възникване и взема решения за това как да отговори на тези рискове и как да ги управлява и как да оценява съответно резултатите.

Рисковете в Групата, имащи отношение към надеждното финансово отчитане, включват външни и вътрешни събития, сделки и обстоятелства, които могат да възникнат и да се отразят негативно върху способността на предприятието да инициира, регистрира, обработва и отчита финансови данни, съответстващи на твърденията за вярност, направени от ръководството във финансовия отчет. Ръководството инициира планове, програми и мерки за адресиране на специфични рискове или може да реши да приеме риска въз основа на размера на разходите или други съображения.

Рисковите фактори, имащи отношение към надеждната финансова отчетност в Група Неохим могат да възникнат или да се променят поради обстоятелства като изброените по-долу:

- **Вътрешни** – свързани с организацията на работата на Групата. Вътрешните се състоят без да се ограничават до:
 - **Персонал.** Рисковете, свързани с персонала са рискове, свързани със загуби от: недобросъвестно поведение от страна на служителите, както и некоректно отношение на ръководния персонал; недостатъчна

квалификация и липса на подготовка на лицата; неблагоприятни изменения на трудовото законодателство; текучество. Нов персонал - може да има друг фокус върху вътрешния контрол или друго разбиране за него. Процедурите и мерките за управление на рисковете, свързани с персонала са разписани в ОП13 „Управление на ресурси“.

- Нови или обновени информационни системи. Съществените и бързи промени в информационните системи могат да променят риска, свързан с вътрешния контрол.
- Бърз растеж. Значителното и бързо разширяване на дейността може да ограничат контролите и да увеличат риска от дефект в тяхното действие.
- Нови технологии. Въвеждането на нови технологии в производствените процеси или информационните системи може да промени риска, свързан с вътрешния контрол.
- Нови бизнес модели, продукти или дейности. Навлизането в бизнес области или сделки и операции, с които предприятието има малък опит, може да породи нови рискове, свързани с вътрешния контрол.
- Корпоративно реструктуриране. Реструктуриранятията могат да бъдат съпроводени със съкращения на персонал и промени в надзора и разделението на задълженията, което може да промени риска, свързан с вътрешния контрол.
- Разширени дейности в чужбина. Разширяването или придобиването на дейности в чужбина носят нови и често уникални рискове, които биха могли да се отразят върху вътрешния контрол, например допълнителни или променени рискове в резултат на валутни операции.
- **Външни** – свързани с макроикономически, политически и други фактори, които оказват и/или могат да окажат влияние върху дейността на Групата. Външните се състоят от:
 - Промените в оперативната среда. Промените в регулаторната или оперативната среда могат да доведат до промени в натиска от страна на конкуренти и съществено различни рискове.
 - Нови счетоводни стандарти и разяснения. Възприемането на нови счетоводни принципи или промени в счетоводните принципи може да се отрази на рисковете при изготвянето на финансовия отчет.
 - Риск от физическо вмешателство.
 - Рискове, свързани с процесите по доставки и продажби, в резултат на неизпълнение на договорни отношения; злоупотреба с вътрешна информация; конфликт на интереси; грешки при подаване на информация към доставчици и клиенти.

В Дружеството – майка има одобрени „*Правила за идентифициране, оценка и управление на рискове*“, в които са посочени рисковете от особено значение за Неохим АД - Дружеството – майка:

- Производствен риск
- Природен риск
- Човешки ресурси
- Финансов риск

Ръководството на Дружеството – майка е отговорно за осъществяване на процеса по управление на рисковете. От важно значение за ефективността на този

процес е той да се възприеме като задача от всеки служител в Дружеството – майка. Неохим АД - Дружеството – майка разполага с необходимите и достатъчни условия за управление на риска.

Рисковите фактори, които имат повтарящ се характер и/или са свързани с приложение на счетоводни политики и приблизителни оценки, текущо се следят от главният счетоводител, който предлага решения за управлението и правилното отразяване на техните ефекти във финансовите отчети. Новите рискови фактори се идентифицират от финансовия директор, като те се оценяват и разработват от него, съвместно с главния счетоводител. При необходимост, се използва и консултантска помощ от независими консултанти, включително и за приложението на нови МСФО. Общото наблюдение на процеса по управлението на рисковете, свързани с финансовото отчитане се осъществява от одитния комитет на Дружеството – майка.

Докладване на рисковете и комуникация

Вътрешна отчетност

На различните нива в управлението на Дружеството – майка се предоставя съответната информация за процеса на управление на риска:

➤ **Изпълнителен директор трябва да има информация за:**

- най-важните рискове за Дружеството – майка;
- възможните загуби на финансови средства и пропуснати ползи и невъзможност за събиране на вземания.

➤ **Директорите на дирекции и ръководителите на структурни звена трябва да:**

- Познават рисковете, които попадат в тяхната сфера на отговорност, взаимовръзката на тези рискове с други дирекции и структурни звена, както и последствията, произтичащи от тях;

- Информират Изпълнителния директор за възможните загуби на финансови средства и пропуснати ползи;

- Докладват систематично и своевременно на Изпълнителен директор при разпознаване на нови рискове или при неефективност на предприетите мерки.

➤ **Работниците и служителите трябва да:**

- Осъзнават своята роля при управлението на всеки риск;
- Разбират как със своите действия могат да допринесат в подобряване на процеса на управление на риска и предоставят правилна обратна връзка;
- Разбират, че познаването и управлението на риска са ключови елементи на производствената дейност;
- Докладват систематично и своевременно на прекия си ръководител при разпознаване на нови рискове или при неефективност на предприетите мерки.

3. *Информационна система, включително свързаните с нея бизнес процеси, имащи отношение към финансовото отчитане и комуникации. Отдел „Счетоводство” на Дружеството - майка - организация на счетоводната функция в Дружеството- майка и процеса на финансово отчитане.*

Информационна система

Информационната система в Неохим АД - Дружеството – майка се разделя на две подсистеми:

- Информационна система (ИТ) - обхваща физически и хардуерни компоненти, софтуер, хора, процедури и данни. Финансовото отчитане се осъществява чрез Мрежова информационна система САНТА. Тя включва:
 - Подсистеми - Счетоводство; Дълготрайни активи; Материални ресурси; Производство и Себестойност; Продажби и разчети с клиенти.
 - Модули - Каса; Банка; Наеми; Автотранспорт; Ж.П Транспорт; Столово хранене.

Работата със Мрежова информационна система САНТА се извършва по изготвени инструкции, които включват: текущо отчитане, годишно счетоводно приключване и архивиране.

В Дружеството – майка се прилага „Политика по информационна сигурност“, която осигурява непрекъснатост на бизнес процесите, защита на данните и неприкосновеност на личната информация, защита на търговска информация и правила върху интелектуална собственост.

Информационната система, имаща отношение към целите на финансовото отчитане, която включва системата за финансово отчитане, обхваща методи и документация, които:

- Идентифицират и отразяват всички валидни сделки и операции;
- Описват своевременно операциите и сделките и операциите с достатъчно подробности, позволяващи подходящата им класификация за целите на финансовото отчитане;
- Оценяват стойността на сделките и операциите по начин, който позволява отразяване на тяхната подходяща парична стойност във финансовия отчет;
- Определят времеви период, през който са възникнали сделките и операциите, за да позволят записването им в подходящия счетоводен период;
- Представят подходящо сделките и операциите и свързаните с тях оповестявания във финансовия отчет.

Комуникацията, свързана с осъществяване на вътрешния контрол върху финансовото отчитане в Дружеството – майка се извършва чрез прилагане на: ръководство за счетоводно и финансово текущо отчитане; правила по счетоводно

приключване; одобрена счетоводна политика; правила за изготвяне на междинни и годишни, индивидуални и консолидирани финансови отчети, правила за провеждане на инвентаризация.

Качеството на информацията, генерирана от системите, се отразява на способността на ръководството да вземе целесъобразни решения при управлението и контрола на дейностите на Дружеството – майка и при изготвянето на достоверни и надеждни финансови отчети.

Отдел „Счетоводство” - изпълнение на счетоводната функция и ключова роля в процеса на финансовото отчитане

Счетоводният отдел на Дружеството – майка е на пряко подчинение на финансовия директор. Счетоводния отдел се ръководи от главен счетоводител. В неговия състав са: зам.главен счетоводител, оперативни счетоводители и касиери. В отдел „Счетоводство“ работата по отчитане на отделните обекти: дълготрайни активи, материали, себестойност, реализация, валутни операции, левови операции, заплати е разпределена по отделни отговорни лица – старши счетоводители и счетоводители. Съгласно неговата функционална характеристика той обхваща и реализира изцяло счетоводно-отчетната функция в Дружеството – майка, вътрешния счетоводен контрол и изготвянето на финансови отчети. В неговите отговорности е коректното и последователно приложение на разработените счетоводни политики, разработването и приложението на вътрешен сметкоплан; отчетни методики, текущото водене на счетоводството; текущия счетоводен анализ и контрол на отчетните данни и документация; сводирането и класифицирането на отчетните данни за целите на финансовите отчети; изготвянето и/или обработката на входящите данни за приблизителните счетоводни оценки заедно с ангажираните експерти, както и докладване на установени отклонения и несъответствия на финансовия директор; и спазването на нормативните изисквания в областта на счетоводството, данъците и други свързани с тях области.

Счетоводната политика на Дружеството – майка подлежи ежегодно на одобрение на две нива – от финансовия директор и от Съвета на директорите. Най-важните нейни аспекти, необходими за правилното разбиране на финансовите отчети, задължително се оповестяват.

Изборът на отчетната рамка е дефиниран на база изискванията на Закона за счетоводството. Дружеството прилага Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз. Текущият контрол за правилното приложение на МСФО се извършва от главния счетоводител, финансовия директор и одитния комитет. Допълнително потвърждение за коректността на приложението се получава от външните одитори.

Изготвянето на финансовите отчети на Дружеството – майка за публично ползване е резултат на цялостен процес по счетоводно приключване на отчетен период. Този процес е формализиран чрез приети от ръководството документи с правила и инструкции. Те са свързани с извършването на определени действия и процедури, и респ. изготвянето на определени документи от лица от отдел „Счетоводство” или от

други длъжностни лица и тези действия и процедури са насочени към: извършване на инвентаризации; анализи на сметки; изпращане на потвърдителни писма; определяне на най-добри приблизителни оценки като амортизации, преоценки, обезценки и начисления, които да са базирани на разумно обосновани предположения, сводиране и класификация на счетоводните данни; проучвания и анализи на определени правни документи (договори, съдебни дела, становища на правни консултанти); проучвания и оценка на доклади на експерти (актюери, вътрешен контрол, други вътрешни експерти и длъжностни лица); изготвяне на справки и финансови пакети за консолидация; изготвяне, анализи и обсъждания на проекти на финансови отчети.

4. Контролни дейности

- Преглед, анализ и изпълнение на резултатите от дейността

Тези контролни дейности в Неохим АД - Дружеството – майка включват:

- Прегледи и анализи на реалните резултати спрямо бюджети, прогнози и резултати от предходни периоди;
- Обвързването на различни групи от данни – оперативни или финансови – едни с други заедно с анализи на взаимовръзки и проучвателни и корективни мерки;
- Преглед на резултатите от работата по дейности във всяко структурно звено.
- Ежегодна оценка на външните фактори със значително влияние върху дейността на Неохим АД - Дружеството – майка и очакваните им изменения;
- Анализ на разполагаемите ресурси на Дружеството – майка, налични технологии и капацитет и неговите силни и слаби страни свързани с външната среда и прогнозите за изменението ѝ;
- Изготвяне на варианти за развитие на дейността в рамките на обозримия период и съставяне на програма за действие, обхващаща пазари за реализация и тези на суровини и материали, поддръжка, развитие и инвестиции в производствените и непроизводствени съоръжения, човешки ресурси. Избор на оптимален вариант за изготвяне на годишна стратегия за следваща финансова година;
- Превантивен текущ контрол по структурни звена на разходите за доставки на суровини, материали, оборудване и на разходите за външните услуги по дейностите за техническа поддръжка, ремонти и инвестиции на производствените и непроизводствените съоръжения;

- Ежемесечно наблюдение, анализ и актуализация на мерките за въздействие върху размера на приходите и ефективността на разходите, за Дружеството – майка като цяло и детайлно по структурни звена.

- Контроли на приложните програми и общи ИТ контроли

Тези контроли представляват политика и процедури, свързани с приложните програми и общите ИТ контроли, и подкрепят ефективното функциониране на контролите върху тях. Те спомагат за гарантиране на непрекъснатото правилно функциониране на информационните системи.

Контрола върху приложните програми (Мрежова информационна система САНТА и КОП) включва:

- проверка на точност на записите;
- поддържане и преглед на счетоводните сметки;
- поддържане и преглед на оборотни ведомости;
- поддържане и преглед на дневник на въведените документи;
- автоматизирани контроли и забрани;
- контрол върху нови издания приложни програми – нови издания се допускат в редовна експлоатация след задължителен анализ на извършените промени в сравнение с предишната версия и необходимостта от прилагането на новата версия в приложната дейност на Неохим АД - Дружеството – майка;
- не се допуска посредством ползването на системни помощни функции да бъдат променяни финансови данни или записи в ползваните приложни програми.

Общи ИТ контроли

- Контрол върху промяната на програмен софтуер – потребителите нямат право да извършват промяна на програмния код. Те могат само да ползват софтуера съобразно функционалното предназначение;
- Потребителите на използвания в Неохим АД - Дружеството – майка програмен софтуер имат определени права на достъп само до програми или данни съобразно задълженията и отговорностите им.

- Физически контроли

Тези дейности обхващат:

- Физическата сигурност на активите се осъществява чрез:
 - Пропускателен режим (контрол на вход и изход) на главен портал, южен портал и жп гара – осъществява се от Неохим Протект ЕООД;
 - Видеонаблюдение на територията на Дружеството – майка – осъществява се чрез Система за видеонаблюдение;
 - Контролна везна за измерване при доставка на суровини за производство на продукцията и при продажба на продукцията;

- Технически средства за измерване на суровини, материали и заприхождаване на готова продукция;
 - Инвентаризация – контролна процедура за правилното, добросъвестно и коректно придобиване, ползване, отписване и опазване на активите.
- В Неохим АД - Дружеството – майка е създадена организация за контрол на достъпа до сървърните помещения, където е разположена компютърната техника, съхраняваща програмните продукти и базите данни. Достъпът е разрешен за определени служители. Помещенията се заключват и ключовете се съхраняват в ИТ отдел. Всяка промяна по сървърите, извършена от системен администратор, се отразява в протокол за техническо състояние и се записва в картотека на компютри и софтуер, които са част от WEB SANTA. Достъп до картотеките и протоколите имат само служители от ИТ отдел. В Дружеството – майка е изградена система за видеонаблюдение, в която също се документира достъпа до сървърните помещения. За защита на информационните системи от кибератаки през интернет, Неохим АД - Дружеството – майка притежава висок клас устройства от тип Application Firewall.
- Периодично преброяване и сравняване със сумите, отразени в контролните документи – сравняване на резултатите от преброяване на паричните средства в каса; сравняване на резултатите от фактическите наличности при инвентаризация със счетоводните наличности и др.

В разработените и внедрени процедури по управление, организация и изпълнение на основните рутинни процеси (доставки и продажби), както и за процесите по изготвянето и приемането на комплексните приблизителни оценки (амортизация, обезценки, преоценки, актюерски изчисления и дългосрочни провизии) са предвидени и вътрешни контроли. Те са насочени към: оторизация на отделната операция и издаваните първични документи; преглед и проверка на издаваните документи и ангажираните в операцията активи; последващо преизчисляване и сравняване с други документи (договори, заявки, потвърждения, ценови листи и др.) и лица, както и разделянето на задълженията и отговорностите на участващите длъжностни лица на всяка стъпка от съответния процес, да се осигури взаимен контрол между тях, както и за намаляване на възможностите да се позволи на някое лице да бъде в позиция както да извърши, така и да прикрие грешки или измама в обичайния ход на изпълнение на задълженията си.

Дружеството – майка е в процес на постоянно разширяване на формализираните контролни процедури и дейности.

5. Текущо наблюдение на контролите

Отговорност на ръководството е да осигурява условия за непрекъснат вътрешен контрол. Текущото наблюдение на контролите от страна на ръководството включва преценка дали те работят както това е предвидено и дали те биват модифицирани по подходящ начин, за да отразят промените в условията. Текущото наблюдение на контролите може да включва дейности, като например, преглед от ръководството дали

своевременно се изготвят вътрешните управленски отчети и дали ключови данни в тях са в равнение с потвърждение от трети лица и неговите предвиждания, оценка от вътрешните одитори на спазването на политиките и процедурите по осъществяването на рутинните процеси (продажби и доставки) на от страна на заетия в тях персонал, вкл. заложените вътрешни контроли, вкл. и при съпоставяне с договорите с контрагентите, както и надзор върху спазването на етичните норми или политиката за бизнес практика от страна на правния отдел на Дружеството – майка и отдела за връзки с инвеститорите. Текущото наблюдение се извършва с цел гарантиране, че контролите продължават да действат ефективно във времето. Текущото наблюдение на контролите в Неохим АД - Дружеството – майка се осъществява от:

- Одитен комитет;
- Финансов директор и Главен счетоводител;
- Външни регулаторни органи.

Персоналът изпълняващ надзорни, мониторингови или контролни функции, вкл. счетоводният отдел, също допринасят за текущото наблюдение върху вътрешните контроли по процесите на предприятието чрез своите оценки за отделни контроли или групи контроли. Обикновено те периодично предоставят такава информация, в хода на изпълнение на своите задължения и функции, и свои преценки относно функционирането на определени вътрешни контроли, фокусирайки значително внимание върху оценката на ефективността им, комуникират със съответните лица информацията за установени силните и слабите страни на вътрешни контроли и отправят препоръки за тяхното подобряване.

Дейностите по текущо наблюдение включват ползването на информация от външни страни, която посочва проблеми или да очертава области, нуждаещи се от подобрене. Такива страни са клиентите, доставчиците и обслужващите банки. В допълнение, регулаторният орган в лицето на КФН, също може да комуникира с ръководството на Дружеството – майка въпроси, които засягат функционирането на вътрешния контрол, например, обмен на информация, пряко наблюдавана от комисията, свързана с изпълнението на дадени действия или сделки от дружеството или проверки от самата КФН. Също така при изпълнение на дейностите по текущо наблюдение ръководството винаги взема под внимание и комуникацията с външните одитори, свързана с вътрешния контрол и установените от тях слабости и направени препоръки.

IV. Информация по чл.10, параграф 1, буква „в“, „г“, „е“, „з“, „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложения за поглъщане.

Информация за Неохим АД - Дружеството – майка съгласно чл.10, параграф 1

в) значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО;

№ по ред	БУЛСТАТ	ИМЕ	Бр.акции	%
1	200355633	ЕКО ТЕХ АД	644,457	24.28
2	126180065	ЕВРО ФЕРТ АД	637,923	24.03
3	202869316	ФЕБОРАН ООД	538,902	20.30
4	930	AGROFER INTERNATIONAL ESTABLISHMENT	203,925	7.68

Данни за акционерите:

Наименование: “ЕКО ТЕХ” АД
Седалище: гр. Димитровград
Адрес на управление: гр. Димитровград, ул. "Химкомбинатска" 3

Наименование: “ЕВРО ФЕРТ” АД
Седалище: гр. Димитровград
Адрес на управление: гр. Димитровград, ул. "Химкомбинатска" 3

Наименование: “Феборан“ ЕООД
Седалище: гр. София
Адрес на управление: Район 4Искър“, ул. “Тинтява“ №13Б, ет.3, ап. офис 3-5

Наименование: AGROFER INTERNATIONAL ESTABLISHMENT
Седалище: гр. VADUZ
Адрес на управление: PFLUGSTRASSE 10,P.O.BOX 1623,9490 VADUZ

През 2018 г. няма промяна и движение на акциите на значимите акционери.

г) притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права;

Няма акционери със специални контролни права.

е) всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с Дружеството – майка финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа;

Не съществуват ограничения върху правата на глас на акционери с определен процент или брой гласове.

Няма въведени системи, при които финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

з) правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор;

Избирането и освобождаването на членовете на Съвета на директорите на Дружеството – майка, както и изменянето и допълването на устава на Неохим АД - Дружеството – майка се осъществява от Общото събрание на акционерите.

и) правомощията на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции;

Не са предвидени правомощия на членовете на Съвета на Директори на Дружеството – майка да емитират или да изкупуват обратно акции. Обратно изкупуване на акции е в правомощията на Общото събрание на Акционерите на Неохим АД - Дружеството – майка при спазване на изискванията на чл. 187 б от Търговския закон и разпоредбите на ЗППЦК.

V. Състав и функции на Съвета на директорите на Дружеството – майка и Одитния комитет.

1. Съвет на директорите

Съвета на директорите на Дружеството – майка е в следния състав:

Димчо Стайков Георгиев	Председател
Елена Симеонова Шопова	Зам. Председател
Димитър Стефанов Димитров	Член
Тошо Иванов Димов	Член
Васил Живков Грънчаров	Член
Виктория Илиева Ценова	Член
Зърнени храни България АД	Член
Хуберт Пухнер	Член
Мартина Михаела Аубергер	Член

Съгласно чл.116а, ал.2 от Закона за публично предлагане на ценни книжа най-малко една трета от членовете на Съвета на директорите на Дружеството – майка трябва да са независими лица. В случая това са:

Елена Симеонова Шопова – член и Зам. председател на СД;
Зърнени храни България АД – член;
Виктория Илиева Ценова – член;
Васил Живков Грънчаров – член.

- Съветът на директорите на Дружеството – майка насочва и контролира независимо и отговорно дейността на Дружеството – майка съобразно установените цели и стратегии и съобразно интересите на акционерите;
 - Съветът на директорите на Дружеството – майка следи за резултатите от дейността на Дружеството – майка и при необходимост извършва промени в управлението на дейността;
 - Съветът на директорите на Дружеството – майка третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец;
 - Членовете на Съвета на директорите на Дружеството – майка се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност;
 - Съвета на директорите на Дружеството – майка одобрява ключови приблизителни оценки и предположения с висока несигурност като признаване и оценка на провизии; признаване на данъчни активи; обезценки на вземания; обезценки на материални запаси; актюерски изчисления;
 - Съвета на директорите на Дружеството – майка одобрява годишните финансови отчети на Дружеството – майка – индивидуален и консолидиран и докладите за дейността – индивидуален и консолидиран;
 - Съвета на директорите на Дружеството – майка дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности установени в устройствените му актове;
-
- Съвета на директорите на Дружеството – майка се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

2. Одитен комитет

На основание чл.40е от Закона за независимия финансов одит е избран Одитен комитет в следния състав:

Таня Димитрова Кованлъшка
Йорданка Атанасова Николова
Николина Желева Делчева

- Информира Съвета на директорите на Дружеството – майка за резултатите от задължителния одит и пояснява по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане, както и ролята на одитния комитет в този процес;

- Наблюдава процесите по финансово отчитане в Дружеството – майка – счетоводна политика и годишен финансов отчет – индивидуален и консолидиран, приблизителни оценки;
- Представя препоръки в случай, че е необходимо, с цел подобряване качеството и организацията, като с това се гарантира ефективността на финансовото отчитане в Дружеството – майка;
- Наблюдава ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността на вътрешния одит по отношение на финансовото отчитане в Дружеството – майка;
- Наблюдава извършването на задължителния одит на годишните финансови отчети – индивидуален и консолидиран;
- Проверява и наблюдава независимостта на регистрираните одитори, избрани да одитират Дружеството – майка в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит, Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Наблюдава целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита и предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на Дружеството – майка;
- Отговаря за процедурата за подбор на регистрираните одитори и препоръчва назначаването им;
- Отчита дейността си пред Общо събрание на акционерите на Дружеството – майка.

Съвета на директорите и Одитния комитет на Неохим АД - Дружеството – майка работят по изработени правила.

VI. Политика на многообразие

1. Описание на политиката на многообразие

Управлението на многообразието е активното и съзнателно развиване на насочен към бъдещето, мотивиран от ценности стратегически комуникационен и управленски процес на приемане и използване на различията и сходствата на персонала като потенциал на организацията, процес, който създава добавена стойност за Дружеството – майка.

Многообразието представлява дългосрочен икономически ресурс на Неохим АД - Дружеството – майка. То засяга цялата компания и всички равнища в нея - най-висшето ръководство, директори на дирекции, ръководители на структурни звена, работници и служители.

2. Прилагане на политиката на многообразие

Политиката на многообразие се прилага на всички равнища на Дружеството – майка – от най-висшето ръководство до работниците и служителите. Подобно

управление на разнообразието не може да съществува, без да бъде закрепено в съответен морален и правен климат в съответствие с Етичния кодекс.

- Политиката на многообразие осигурява разнообразие на членовете на ръководните органи, което гарантира надеждна система за управление и контрол, а доброто корпоративно управление е основен елемент на сигурното и стабилно функциониране на Неохим АД - Дружеството – майка. Те отговарят на високите стандарти, прилагани от Дружеството – майка, с цел реализиране на нейните цели и стратегии.

Съставът на Съвета на директорите на Дружеството – майка и броят лица, включени в него, е съобразен с големината, сложността и обхвата на дейността на Неохим АД - Дружеството – майка и гарантира наличие на достатъчно ниво на общи експертни знания.

Членовете на Съвета на директорите на Неохим АД - Дружеството – майка притежават богат професионален опит, както теоретичен, придобит чрез образование, обучения и квалификации, така и практически, придобит по време на заемани предишни длъжности. Те са лица с добра репутация и управленски способности, с високи професионални и нравствени качества.

В състава на Съвета на директорите на Дружеството – майка влизат физически лица с юридическо, икономическо и техническо висше образование, както и юридически лица – местни и чуждестранни.

Специалистите с юридическо образование и опит прилагат своите способности и умения по въпросите, свързани със законодателството на Република България и правните казуси в Дружеството – майка.

Специалистите с инженерно химическо образование прилагат своите умения и знания в управлението на технологичните процеси и производствената дейност на Неохим АД - Дружеството – майка. Следят за производствените рискове.

Икономистите ръководят финансово-икономическата и счетоводна дейност, управляват финансовата политика, управлението на финансово-кредитните ресурси, следят за финансовите рискове в Дружеството – майка.

Физическите лица, представители на чуждестранните юридически лица пренасят опита, уменията и знанията на многообразието от специалисти на дружествата, които представляват.

Спазен е принципът на равнопоставеност на половете. Понастоящем жени заемат постове заместник председател и член на Съвета на директорите на Дружеството – майка.

Одитният комитет се състои изцяло от жени. В състава влизат юрист и икономисти. Те работят по приети правила, като всеки допринася за решаване на възникнали въпроси и проблеми в компетенциите на своята област.

Политиката на многообразие по отношение на управленските органи не допуска ограничение на възрастовия състав.

Политиката на многообразието се прилага и при директорите, ръководителите на структурни звена и всички работници и служители. Всеки служител е уникална личност и се цени разнообразието, което внася в Дружеството – майка. Различните

таланти и умения, черти на характера и житейски опит на служителите са в основата на иновативното мислене, оригиналните решения и високата резултатност, която те постигат като екип. Предоставя се равен старт и различни възможности, като по този начин се поддържа многообразието от качества и характеристики на екипа. В Дружеството – майка има представители от различни малцинствени етнически групи-етноси. В Дружеството – майка работят и хора в неравностойно положение. Стремежа е да се осигури на младите хора възможности за професионално и личностно развитие.

Увеличаващата се сложност на заобикалящата Дружеството – майка среда в смисъл на разнообразие на заинтересованите лица, потребителите, доставчиците, служителите и акционерите, и променящият се политически и икономически контекст изискват съзнателни стъпки за активно управление на това разнообразие. Процесът на прилагане на управлението на многообразието е решаващ.

Висшето ръководство осъзнава, че Дружеството – майка може да бъде успешно управлявано, само ако признае многообразието и му даде преимущество. Това включва разнообразието на работните сили и разнообразните нужди на потребителите, и на деловите партньори. Разнообразните способности и таланти на ръководителите и служителите отварят нови възможности за новаторски и творчески решения. Ръководството дълбоко уважава колегите си без оглед на пол, раса, националност, етническа принадлежност, религия, мироглед, увреждания, възраст и сексуалната ориентация. Оценяването и насърчаването на техните различни възможности произвежда икономически ползи за Дружеството – майка. Култивира се атмосфера на уважение и взаимно доверие.

В рамките на прилаганата политика на многообразие Дружеството – майка се ангажира да възпитава корпоративна култура, която се отличава с взаимно уважение и ценене на всеки отделен човек. Създават се условия, в които всички (висшестоящи и колеги) зачитат, признават и практикуват тези ценности. Справянето с недостига на работна ръка, набирането и задържането на висококачествени служители от разнообразен произход и среди са ключовите причини, поради които Неохим АД – Дружеството – майка прилага политика на многообразие.

В Неохим АД - Дружеството – майка се цени равнопоставеността на половете и се насърчава равноправното участие на жените и мъжете в производствените процеси по отделни структурни звена и управленските процеси в Дружеството – майка като цяло.

Съотношението мъже-жени е 70 към 30 в полза на мъжете и се налага от характера на производствения процес. Това съотношение не е признак на дискриминация и неравнопоставеност. Голяма част от ръководителите на структурни звена и дирекции са жени.

Политиката на многообразие по отношение на персонала (директори на дирекции, ръководители на структурни звена, работници и служители) не допуска ограничение на възрастовия състав.

В Дружеството – майка няма случаи на дискриминация по каквито и да е признаци.

В Дружеството – майка не работят непълнолетни граждани по смисъла на българското законодателство и няма никакъв риск от каквато и да е форма на детски или принудителен труд.

3. Цели на политиката на многообразие

Успешното прилагане на политиката на многообразие има за цел:

- Да осъществява културна промяна и повишаване на образователния ценз на работещите в Дружеството – майка;
- Да подобрява разнообразието на работната сила и културната смесица;
- Да увеличава пазарните възможности, външното признание и добрия имидж на Дружеството – майка;
- Да спомага за привличане на висококачествен персонал;
- Да спомага за намаляване на оперативните разходи чрез понижаване на текучеството на служителите;
- Да създава работна среда, свободна от предразсъдъци.

4. Резултати от прилагане на политиката на многообразие през отчетния период

- Висококвалифицираната, изобретателна и разнообразна работна сила е важна за бизнес успеха;
- Прилагането на политиката на многообразие има положителни последици върху репутацията и почтеността към партньорите, и към клиентите в страната и чужбина;
- Разнообразната работна сила, притежаваща висококачествени човешки умения, помага на Дружеството – майка по-лесно да откликва на изискванията на своите клиенти, като подобрява тяхното обслужване и да осъществява по-добри взаимоотношения с доставчици.

Изпълнителен директор:

/Димитър Димитров/

Финансов директор:

/Гошо Димов/

Председател на СД:

/Димче Георгиев/



НЕФИНАНСОВА ДЕКЛАРАЦИЯ

На основание чл.51 и във връзка с чл.48, 49 и 50 от Закона за счетоводството

Долуподписаните **Димитър Стефанов Димитров**, в качеството си на **Изпълнителен директор на Неохим АД - Дружеството-майка**, **Тошо Иванов Димов** в качеството си на **Финансов директор на Неохим АД - Дружеството-майка** и **Димчо Стайков Георгиев**, в качеството си на **Председател на Съвета на директорите на Неохим АД - Дружеството-майка**,

ДЕКЛАРИРАМЕ:

I. Кратко описание на бизнес модела на Група Неохим.

НЕОХИМ АД- Дружеството-майка е регистрирано като акционерно дружество през месец юли 1997 г. Дружеството е наследник на Химическия комбинат в Димитровград, стартирал производствената си дейност през ноември 1951 г. Първоначалната съдебна регистрация като държавна фирма „Неохим“ е с Решение от 02.04.1990 г. на Хасковски окръжен съд. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Димитровград, Източна индустриална зона, ул.„Химкомбинатска“. Последните промени в Устава на Дружеството-майка са вписани в регистъра на търговските дружества на 06.08.2013 г. Последните промени в органите на управление са вписани в Търговския регистър на 21 юни 2018 г. с удължаване на мандата на управление до 13 юни 2021 г. На 21.06.2018 г. е вписано учредяване на прокура и упълномощаване на прокурист на Неохим АД - Дружеството-майка.

1. Бизнес модел – цели, стратегия, организационна структура, инфраструктура, продукти и пазари

Предметът на дейност на дружествата от Групата е както следва:

- Неохим АД – Дружеството майка - производство на неорганични и органични химически продукти и търговска дейност;
- Неохим Протект ЕООД – охрана на имуществото на физически и юридически лица, охрана на обекти със СОТ и тяхното изграждане, лична охрана на физически лица, охрана на товари и ценни пратки, инкасова дейност, видеонаблюдение и пожароизвестяване и тяхното изграждане, пропускателен режим и режим на достъп на физически лица и превозни средства на територията на охраняемите обекти;
- Неохим Гюбре ООД Турция – внос, износ и вътрешна търговия на всички видове химически торове. Дружеството е заличено поради вливане в Неохим Таръм ООД на 17.09.2018 г.;
- Неохим Таръм ООД – Турция - внос, износ и вътрешна търговия с всякакви земеделски продукти, химически торове и химически вещества, съобразно действащите закони

НЕФИНАНСОВА ДЕКЛАРАЦИЯ НА ГРУПА НЕОХИМ

Основните цели на висшето ръководство на Групата, изпълнявайки основната си дейност, свързана с целия производствен цикъл на торовете, тяхната реализация и услугите, които се извършват, са:

- ✓ развитие на икономически стабилни дружества в Групата;
- ✓ производство и предлагане на висококачествена продукция и услуги;
- ✓ грижи за състоянието на околната среда;
- ✓ грижи за здравето, безопасността и сигурността на работниците и служителите.

Стратегията на Групата е съобразена с пазарните тенденции и икономическите условия в страната. Винаги е търсено оптимално съотношение между високо качество и приемлива цена с цел най-пълно удовлетворяване на изискванията на потребителите.

Неохим АД - Дружеството-майка има едностепенна система на управление със Съвет на директорите, състоящ се от 9 членове. Дружеството-майка се представлява от Изпълнителен директор и Прокурист (Търговски управител), всеки един от двамата поотделно. Някои от функциите по оперативното управление са възложени на Изпълнителен директор и Прокурист. Одитният комитет подпомага работата на Съвета на директорите, има роля на лица натоварени с общо управление, които извършват мониторинг и надзор над Неохим АД- Дружеството-майка.

Организационната структура на Дружеството-майка е съсредоточена в девет дирекции, като всяка се ръководи от директор, пряко подчинен на Изпълнителен директор. Дирекциите са следните:

- ✓ Дирекция „Правно обслужване и връзки с инвеститорите”
- ✓ Дирекция „Продажби”
- ✓ Дирекция „Маркетинг, анализ и контролинг”
- ✓ Дирекция „Доставки и договаряне на външни услуги”
- ✓ Дирекция „Финанси”
- ✓ Дирекция „Финансов мениджмънт и вътрешно фирмен контрол”
- ✓ Дирекция „Планиране и развойна дейност”
- ✓ Дирекция „Производство”
- ✓ Дирекция „Поддръжка”
- ✓ Дирекция „Административна”
- ✓ Дирекция „Качество и контрол”

Дружеството -майка функционира като холдингово дружество и към 31.12.2018 г. притежава посочените по-долу дялове от дъщерни дружества:

	<i>Участие</i>	<i>Дата на</i>
	<i>%</i>	<i>придобиване</i>
		<i>на контрол</i>
Дружества в България		
Неохим Протект ЕООД	100	24.04.2002
Дружества в чужбина		
Неохим Гюбре ООД - влято	-	01.08.2002
Неохим Таръм ООД	99.92	15.10.2012

Заводската инфраструктура на Дружеството-майка е разпределена върху две площадки с обща площ 2300 декара, разположени на двата бряга на река Марица, извън чертите на града. Отстои на 200 км югоизточно от София, в район с добре развит ж. п. възел и в близост до първокласен международен път.

Основната производствена дейност на Дружеството-майка е съсредоточена в:

- ✓ Инсталация за амониев нитрат с производствен капацитет 665,280 т./г.;
- ✓ Инсталация за амоняк с производствен капацитет 313,500 т./г.;
- ✓ Стара инсталация за азотна киселина с производствен капацитет 106,920 т./г.;
- ✓ Нова инсталация за азотна киселина с производствен капацитет 360,000 т./г.

Производството се осъществява по техническа документация и утвърдени технологии.

Продукти от съществено значение, включени в производствената листа са:

- ✓ Амоняк полуфабрикат
- ✓ Амониев нитрат - ЕС тор
- ✓ NPK - смес - ЕС тор
- ✓ Натриев нитрат
- ✓ Азотна киселина - полуфабрикат
- ✓ Амониев хидрогенкарбонат
- ✓ Кислород в бутилки
- ✓ Амоняк цистерни
- ✓ Амонячна вода
- ✓ Въглероден диоксид

Дружеството-майка полага усилия да предостави на клиентите възможност да се информират за предимствата и качествата на продуктите. Продуктите на "Неохим" АД - Дружеството-майка намират добра реализация в България и на международните пазари. Дружеството-майка поддържа търговски взаимоотношения с партньори от европейския и извън европейския съюз.

Пазарните предимства на Дружеството-майка се дължат на:

- ✓ използване на относително добри производствени технологии и модерно оборудване;
- ✓ предлагане на висококачествена продукция;
- ✓ създадени позиции на международните пазари в Западна Европа, Балканския полуостров, Азия, Южна Америка;
- ✓ добре развита дистрибуторска мрежа на българския пазар;
- ✓ добронамерени търговски взаимоотношения с бизнес партньорите си.

Основна дейност на дъщерните дружества:

Неохим Протект ЕООД - през 2018 г. упражнява дейността си на адреса на управление и охранява следните обекти:

- ✓ територията на Неохим АД от 2,400 декара площ, на която са разположени РМЗ /ремонтно механичен завод/, ж.п. гара, основните производствени цехове, автоцех, КИП и Автоматика, електроремонтен и електроснабдяване, турбогенераторна станция, сгради на „Евроферт” АД, както и всички административни сгради.
- ✓ складове за твърди взривоопасни товари и хранилища с опасни течности, сгъстени и втечнени газове;
- ✓ територията, сградите и съоръженията на фабрика “Химик” с площ 50 декара и язовир Черногорово с площ 800 декара;
- ✓ територията на “Терахим-Димитровград” ЕООД
- ✓ охрана на жп прелез на индустриален жп клон на километър 0+286.

Неохим Гюбре ООД Турция – не извършва търговска дейност през 2018 г. Дружеството е заличено поради вливане в Неохим Таръм ООД на 17.09.2018 г.;

Неохим Таръм ООД Турция – осъществява търговия с торове на територията на Турция. През 2018 г. дружеството продава натриев нитрат и амониев хидрогенкарбонат. Стоката се доставя основно от Дружеството-майка. Продажбите се извършват чрез дистрибутори на фирмата и търговски контрагенти със собствена дистрибуторска мрежа.

2. Описание на стратегическата политика по отношение на качество, околна среда и здраве и безопасност при работа

Дружеството-майка има разработена, внедрена и сертифицирана интегрирана система за управление на качеството, околната среда и здравето и безопасността при работа отговаряща на изискванията на ISO 9001:2015; ISO 14001:2015 и BS OHSAS 18001.

Ръководството има утвърдена политика и стратегически цели по качеството, околната среда, здравето и безопасността, подходящи за контекста на организацията и отразени в Декларация. Планират се конкретни цели, измерими, където е приложимо. Провежда се правилна кадрова политика чрез подбор на персонала, обучение, информираност. При управлението на всички процеси и дейности приоритетен ангажимент на ръководството е избора на екологични алтернативи, за да се запази околната среда за бъдещите поколения и за да се работи за устойчиво развитие.

Дружеството-майка има съобразена със съвременните изисквания организационно-функционална структура, която създава предпоставки за ефикасност на системата за управление на качеството, околната среда, здравето и безопасността при работа, за реализиране на документираната политика и планираните цели.

Ръководството анализира всички вътрешни и външни обстоятелства, които са свързани с качеството на продуктите, услугите, които влияят върху удовлетвореността на клиента, въздействат върху резултатността по отношение на околната среда и върху системата за управление.

Определени са външните и вътрешните обстоятелства, които са от значение за крайната цел и стратегическата насоченост и влияят на способността на Дружеството-майка да постига желаните резултати от системата за управление на качеството, околната среда, здравето и безопасността при работа.

Вътрешните и външни обстоятелства с въздействие върху системата за управление периодично се преглеждат от ръководството за актуалност и при необходимост се изменят или допълват според обективното им състояние.

Заинтересовани страни с въздействие върху системата за управление на качеството, околната среда и здравето и безопасността при работа чрез своите потребности и очаквания са доставчици на суровини, материали, енергийни и природни ресурси, технологии и оборудване, доставчици на услуги, клиенти, конкуренти, предприятия в близост, населението на града и региона, правителство /държавни институции/, контролни органи, общински институции, собственици, акционери, персонал.

Документираната политика по качеството, околна среда, здраве и безопасност при работа е съобразена със стратегическите цели и контекста на Дружеството-майка, с обхвата на системата, информацията за значимите въздействия върху околната среда от нейните дейности, продукти и услуги през целия жизнен цикъл и с идентифицираните и оценени рискове на работните места.

II. Описание на политиките, които Дружеството-майка е приело и следва по отношение на:

1. Качество, опазване на околната среда, здраве и безопасност при работа, оползотворяване на отпадъци, енергийна ефективност, иновации и технологии. Основни показатели за резултати от дейността.

1.1 Качество и околна среда

Политиката на Дружеството-майка е свързана с по-добро удовлетворяване нуждите и очакванията на клиентите и на заинтересованите страни.

През 2018 г. с цел повишаване на фирмения имидж на Дружеството-майка и доверието на заинтересованите страни са проведени два контролни одита от сертифициращата организация за потвърждаване действието на издадените сертификати за интегрираната система за управление на качеството и околната среда съгласно ISO 9001:2015; ISO 14001:2015 и един ресертификационен одит за системата за здраве и безопасност при работа съгласно BS OHSAS 18001:2007. Резултатът е успешно приключили одити и продължение на действието на издадените сертификати: Сертификат ISO 9001:2015 с Рег. №BG 16/93096 от 13.02.2017 г.; Сертификат ISO 14001:2015 с Рег. № BG 08/74091 от 04.02.2017 г. и издаден нов Сертификат BS OHSAS 18001:2007 с Рег. № BG12/0272 от 31.01.2018.

1.2 Околна среда

Намаляване на замърсяването на околната среда чрез контрол на въздействието на дейността на Дружеството.

Приоритетна цел на Неохим АД ще бъде свързана с опазването на природните ресурси и намаляване на замърсяването на околната среда като резултат от дейностите на Дружеството.

За постигането на тази цел през 2018 г. Дружеството ще работи в няколко насоки.

1.1 Намаляване на емисиите на замърсители изпускани във водите, въздуха и почвата-дейности в цех за производство на амониев нитрат, свързани с нови киселинно устойчиви изолации в производствени помещения и площадки, нови тръбопроводи по инсталацията. Целта е ограничаване на замърсяването на отпадъчните води, подземните води и почвите.

През отчетния период в инсталацията за производство на амониев нитрат са извършени мероприятия по ограничаване на замърсяването на води и почви - възстановяване на киселинно устойчива изолация в Корпус 401 – открити канали от помпено помещение до резервоар за събиране на замърсени отпадъчни води. Възстановена е изолацията на резервоар на дренажна помпа H160 и открити канали в Корпус 401А.

В резултат на гореописаните дейности е постигнато понижение на количеството азотни съединения, изпускани с отпадъчните води от инсталацията през Отвеждащ колектор със 7% спрямо 2017 г.

1.2 Намаляване на потреблението на вода - дейности по подмяна на питеен водопровод от цех Амониев нитрат до склад за течен амоняк. Целта е намаляване на загубите на природен ресурс - питейна вода. Резултатите ще бъдат отчетени чрез разход на питейна вода от консуматорите.

Изготвен е работен проект. Проектът не е изпълнен поради липса на финансиране на този етап.

1.3 Опазване и възстановяване на околната среда

- Дейности по техническа и биологична рекултивация на депа, в които е преустановено депониране на отпадъци;

През 2018 г. са сключени договори за техническа и биологична рекултивация на три депа за производствени отпадъци, с преустановени дейности по депониране. На две от депата е приключила техническата рекултивация и предстои биологична рекултивация. На третото депо са започнали дейности по техническа рекултивация.

- Въвеждане в експлоатация на депо за опасни и производствени отпадъци и съоръжение за пречистване на водите от инфилтратата на депото.

Проведени са 72 часови проби на съоръжението за пречистване на водите от инфилтратата на депото, които са завършени успешно. Съоръжението е неразделна част от новото депо за опасни и производствени отпадъци. Подготвени са документи за внасяне в държавна приемателна комисия.

1.3 Здраве и безопасност при работа

Политиката на Дружеството-майка е свързана с намаляване на трудовия травматизъм.

Като критерий за постигане на целта се използва коефициента на трудов травматизъм в Неохим АД – Дружеството-майка.

Целта се счита за постигната, ако стойността на коефициента на трудов травматизъм в Дружеството-майка е под тази на официално обявения коефициент за трудов травматизъм за химическата промишленост в страната за съответната година. При неговото изчисление се отчита броя трудови злополуки, загубено време (болнични), коефициент на честота и коефициент на тежест.

Следят се и травматични увреждания на работници, които не са довели до временна неработоспособност (медицински манипулации) – брой манипулации на работници от Неохим АД – Дружеството-майка и на работници от външни фирми, работещи на територията на Дружеството. Те служат като индиректен показател за потенциалното повишаване на трудовия травматизъм и за предприемане на превантивни мерки.

При анализа на причината е установено, че повечето от злополуките са в резултат на човешка грешка или невнимание. Предприетите действия в тази посока са свързани със засилената превенция на професионалните рискове, обучения и инструктажи на работниците и служителите по правилата за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд.

Резултати:

Сравнение по коефициент на трудов травматизъм (Ктт), като резултат от допуснати трудови злополуки.

	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
Неохим АД	1.770	1.015	2.090	1.13
Химическа промишленост в страната	1.330	1.050	2.640	2.34*

* Коефициент на трудов травматизъм за производството на химични продукти за 2018 г., източник: Заповед № РД01-833 от 03.11.2017 год. издадена от министъра на труда и социалната политика;

Сравнение на общия брой инциденти, свързани с медицински манипулации:

	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
Неохим АД	73	47	31	29
Доставчици на услуга, работещи на територията на Неохим АД	24	33	32	21

Резултатите показват, че за 2018 г. коефициентът на трудов травматизъм за Дружеството-майка е по-нисък от този за химическата промишленост в страната. Запазва се низходящата тенденция през годините по отношение на извършените медицински манипулации свързани с травматични увреждания, които не водят до временна неработоспособност.

През 2018 г. са регистрирани 2 трудови злополуки.

1.4 Енергийна ефективност

Неохим АД - Дружеството-майка е предприятие, което съгласно Закона за енергийна ефективност подлежи на обследване за енергийна ефективност. Обследването има за цел да се определят специфичните възможности за намаляване на консумираната енергия, чрез реализиране на енергоспестяващи мерки (ЕСМ). Крайният резултат е да се повиши енергийната ефективност, като част от политиката по устойчиво развитие както на Дружеството-майка, така и на страната.

Дружеството-майка подлежи на задължително обследване за енергийна ефективност. От извършеното обследване са предписани енергоспестяващи мерки, като през изтеклата година е внедрена следната ЕСМ: Подмяна на осветителни тела работещи с живачни и натриеви разрядни лампи със светодиодни осветители.

След изпълнението на тази енергоспестяваща мярка, предписана в обследването за енергийна ефективност са спестени 274,5 MWh/година, с което се спестяват 55,45 тона на година емисии от CO₂.

Използване на утилизационната пара от цех за производство на азотна киселина в турбогенераторна станция.

При производството на азотна киселина се утилизира голямо количество топлинна енергия с високо налягане. Част от нея се дроселира до необходимо налягане и се използва в производствения процес, а излишната се изхвърля в атмосферата.

С цел по-ефективно използване на утилизираната топлина при производството на азотна киселина на територията на Дружеството-майка е изградена турбогенераторна станция. Произвежданата от нея електроенергия се използва само и единствено за собствени нужди, като по този начин се намалява закупената от външни производители енергия.

В Дружеството-майка е въведена система за енергиен мониторинг „PowerDataPro“ отчитаща електроенергийните разходи във всеки един момент.

Има въведена автоматизирана система за управление и отчитане на произведената и консумирана топлинна енергия.

Наличието на тези системи осигурява възможност за оптимизиране на енергийните разходи.

1.5 Иновации и технологии

Дейността по иновации и развойна дейност в Неохим АД - Дружеството-майка се организира и ръководи от отдел „Проучване и развитие“. Прогнозира научно-техническото развитие и съвместно с други дирекции уточнява направленията за работа в тази насока.

Дългосрочните цели по иновации и технологии, произтичащи от развитието на производствените мощности на Дружеството-майка и изискванията на пазарите и ограниченията, регламентирани от българското и европейското законодателство, в Неохим АД - Дружеството-майка са:

- Обследване на технологиите и развитие на Неохим АД - Дружеството-майка в посока на диверсификация на продукцията;
- Обследване на пазара за инсталации за производство на азотна киселина, полуфабрикат за производството на торове, с цел технологично обновление, поради непрекъснато повишаващите се екологични изисквания. Целта на обследването е замяна на наличните стари технологични мощности с модерно, високо екологично и ресурсно спестяващо производство;
- Обследване на възможностите на Дружеството-майка за увеличаване на капацитета на производството на амоняк, при подобряване на енергоспестяващите и екологични показатели на процеса.

Постоянните цели по иновации и технологии в Неохим АД - Дружеството-майка са:

- Развитие на продуктите с цел намаляване на разходите на материали и енергии;
- Подобряване на процеса на производство чрез използване на ефекта от опита и ефекта от мащаба;
- Развитие на технологичните процеси за повишаване на безопасността, надеждността, подобряване на контрола, удължаване на производствения график.

2. Социални въпроси и въпроси, свързани със служителите

2.1 Условия на труд – работно време, облекло, извънредни ситуации

Спазвайки Кодекса на труда в Дружеството-майка е утвърден Правилник за вътрешния трудов ред, където са регламентирани работното време, почивки и отпуски на персонала.

За всяко работно място в Дружеството-майка е изготвена оценка на риска, която съдържа информация за идентифицираните опасности, източника на тези опасности, възможните увреждания и приложените мерки за недопускане на тези увреждания.

Когато идентифицираната опасност не може да бъде отстранена с колективни защитни средства, се препоръчва използване на лични предпазни средства. На база на оценката на риска е утвърден списък с предоставените за ползване на работниците и служителите лични предпазни средства и работно облекло по работни места, опасностите за които се прилагат и сроковете им на износване.

Дейностите са регламентирани в Основни процедури (ОП) от Интегрираната система за управление:

- ОП-19 Опасности и оценка на риска;
- ОП-20 Контрол на операциите за здраве и безопасност и
- ОП-22 Разследване на инциденти.

2.2 Здравеопазване

В Неохим АД – Дружеството-майка има спешно звено към Служба „Безопасност и здраве при работа, и трудова медицина“ достъпно за всички работници и служители в Дружеството-майка, както и за работници и служители на външни фирми, пребиваващи на територията на Дружеството-майка. Спешното звено функционира денонощно, като осигурява спешна и неотложна долекарска помощ.

Служба „Безопасност и здраве при работа, и трудова медицина“ ежегодно извършва подготовка за провеждане на задължителните профилактични медицински прегледи, съгласно изискванията на Наредба №3 от 28.01.1987 г., въз основа на оценката на риска на работното място и организира тяхното провеждане, включващо изготвяне на оферти за избор на лекари-специалисти, заповед за провеждане на профилактичните прегледи и лабораторни изследвания, графици за провеждане, списъци на работниците и служителите, подлежащи на профилактични прегледи, които са в контакт с производствени вредности.

2.3 Възнаграждения – системи за заплащането на труда, методи за оценяване, стимулиране, задържане, кариерно израстване, рутинност на работата, нови предизвикателства, дългосрочно задължение за пенсиониране

Съгласно действащите нормативни уредби, трудовото възнаграждение на служителите в Групата се определя според времетраенето. За всяко лице в Групата е установено основно месечно възнаграждение, което е елемент на трудовия договор.

В Дружеството-майка е въведена система за оценка на длъжностите, според която длъжностите се разпределят в 7 степени. На база на оценката на длъжностите е въведена система за оценка на изпълнението по степени. За всяка степен е създадена оценъчна карта с определени критерии. Оценката на изпълнението на работниците и служителите е ежемесечна и се извършва от преките ръководители.

Съгласно Колективен трудов договор в Дружеството-майка при възможност може да се изплащат допълнителни месечни възнаграждения за:

- постигнат положителен финансов резултат;
- експлоатационен персонал, за времето през което производствените инсталации работят;
- ремонтен персонал – за времето, през което производствените инсталации са спрели и се провежда годишен планов ремонт.

В дъщерно дружество Неохим Протект ЕООД при финансова възможност може да се изплащат допълнителни възнаграждения за постигнат положителен финансов резултат и допълнителни месечни възнаграждения на експлоатационния персонал.

Работниците и служителите в Групата имат възможност да участват в обучения, семинари и конференции. Ръководствата на дружествата в Групата финансират обучения, свързани с придобиване на образователно-квалификационна степен бакалавър и магистър по приложими за дейността специалности. На база на индивидуалната оценка и мотивацията за лично развитие работниците и служителите имат възможност да кандидатстват за работни места в структурни звена с по-висока сложност, както и на по-високи позиции.

Работата в Дружеството-майка не се изчерпва с изпълнението на рутинни действия, а е свързана с нови предизвикателства, основаващи се на задълбочени знания, професионални и лични качества за улавяне на тенденциите и хода на процесите, свързани с развитието на съвременните технологии и промените в нормативните изисквания. Въвеждането на иновации се свързва както с усъвършенстване на технологичните процеси по отношение на ефективност и ефикасност (автоматизация) така и по отношение на опазването на околната среда, здравето и безопасността на работещите. Всички тези процеси са свързани с непрекъснато обучение и развитие на персонала.

При пенсиониране се изплаща обезщетение съгласно Кодекс на труда и Колективен трудов договор.

2.4 Подобряване на квалификацията, обучение

Обучението на персонала е регламентирано с Основна процедура 13 (ОП-13), от Интегрираната система за управление в Дружеството-майка.

Всеки новоназначен работник и служител в Дружеството-майка преминава през първоначално обучение за работно място, което в зависимост от заеманата длъжност е с продължителност от 1 до 4 месеца.

Ежегодно се провеждат обучения, регламентирани с нормативни изисквания:

- Здравословни и безопасни условия на труд (Съгласно: Закон за здравословни и безопасни условия на труд; Наредба № РД-07-2 от 16.12.2009 г. за условията и реда за провеждането на периодично обучение и инструктаж на работниците и служителите по правилата за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд);

- Съоръжения с повишена опасност (Съгласно: Закон за техническите изисквания към продуктите, Наредба за безопасната експлоатация и техническия надзор на повдигателни съоръжения, Наредба за устройството, безопасната експлоатация и техническия надзор на газовите съоръжения и инсталации за втечнени въглеводородни газове, Наредба за устройството, безопасната експлоатация и техническия надзор на съоръжения под налягане, Наредба за устройството и безопасната експлоатация на преносните и разпределителните газопроводи и на съоръженията, инсталациите и уредите за природен газ);

- Европейска спогодба за международен превоз на опасни товари по шосе (ADR) и Международен правилник за превоз на опасни товари с железопътен транспорт (RID) (Съгласно: Наредба № 40 от 14.01.2004 г. за условията и реда за извършване на автомобилен превоз на опасни товари; Наредба № 46 от 30.11.2001 г. за железопътен превоз на опасни товари);

- техническа експлоатация (Наредба № 16-116 от 8.02.2008 г. за техническа експлоатация на енергообзавеждането);

- електробезопасност (Правилник за безопасност и здраве при работа в електрически уредби на електрически и топлофикационни централи и по електрически мрежи; Правилник за безопасност и здраве при работа по електрообзавеждането с напрежение до 1000 V).

Спецификата на дейността налага непрекъснато поддържане на знанията на работещите, поради което ежегодно се провеждат самообучения по работни инструкции, които приключват с полагане на изпит.

В началото на всяка календарна година се утвърждава годишен план - програма за обучение, съобразен с потребностите от обучение на персонала.

Ежегодно се провеждат и обучения за придобиване, поддържане и повишаване на квалификацията, както и обучения за придобиване на правоспособност (машинист на котли високо налягане, машинист на мостови и козлови кран, правоспособност за управление на електрокари, мотокари и др).

2.5 Социален диалог, диалог с местната общност

В основата на социалния диалог е регулирането на трудовите и осигурителните отношения и въпросите свързани с жизненото равнище, след консултации с работниците, служителите, работодателите и техните организации в дух на сътрудничество, взаимни отстъпки и зачитане на интересите на всяка от страните.

В Неохим АД - Дружеството-майка функционират 4 синдикални организации: „Независим синдикат”, СС КТ „Подкрепа”, СС на НС „Защита” и СС „Асоциация на химиците апаратчици”.

В Дружеството-майка има подписан Колективен трудов договор, в който са договорени по-добри условия от нормативно регламентираните в Кодекса на труда и подзаконовата нормативна уредба. В Дружеството-майка функционира комисия за социално сътрудничество, която заседава при обсъждане на въпроси, свързани с трудовите и осигурителните отношения на работещите както и по други въпроси, засягащи интересите на страните.

Неохим АД - Дружеството-майка членува в работодателска организация – КРИБ и взема активно участие в областните и общински съвети за тристранно сътрудничество.

В Дружеството-майка има сформирани Групи по условия на труд /ГУТ/ и Комитет по условия на труд /КУТ/.

2.6 Структура – численост, полове, националности, религии, заетост по професии, равностойност на заплащането.

Управленската структура в Дружеството-майка се утвърждава от Съвет на директорите. На база на управленската структура се изготвя длъжностно разписание с необходимия брой персонал за обезпечаване на дейностите в Дружеството-майка, което се утвърждава от Изпълнителен директор. Съгласно оценките на длъжностите има утвърдени минимални и максимални нива на основното месечно възнаграждение за всяка длъжност.

Наетите лица в Групата на 01.01.2018 г. са 1,057. През годината са назначени 183 и са освободени 294. Големият относителен дял на назначен и освободен персонал е по време на извършване на ремонтни дейности в Дружеството-майка, както и във връзка с проведени структурни реформи. Към 31 декември в Групата работят 946 заети, от които 254 са жени. Броя на заетите с висше образование е 330, с полувисше образование - 1, със средно образование – 596. В Групата работят 19 лица с основно и по-ниско образование. Най-голям е дела на заетите с професии в областта на техническите науки, както от сферата на висшето образование, така и от сферата на професионалното образование.

Не се събира информация за вероизповедание и етническа принадлежност на заетите.

2.7 Социални придобивки

С Колективния трудов договор в Дружеството-майка е договорен допълнителен платен годишен отпуск, чиято продължителност е обвързана с трудовия стаж.

На работещите в Дружеството-майка се изплаща еднократна помощ при раждане на дете.

1.8 Мероприятия

Всяка година през месец май в Групата се чества Деня на химика. На този ден работещите отбелязват официално своя професионален празник като се организират спортни прояви и игри, арт ателиета за малки и големи, музикални изпълнения – вокални и танцови групи.

1.9 Потребители

Функционира информационен телефон и електронно информационно издание.

Внедрена е Интегрирана система за управление на качество, околна среда, здраве и безопасност при работа в съответствие на стандартите ISO 9001, ISO 14001 BS OHSAS 18001.

В „ОП-06 Процеси ориентирани към клиентите” е регламентиран реда и отговорностите за определяне на изискванията към продуктите.

3. Въпроси свързани правата на човека

3.1 Зачитане на правата на човека

Ръководството на Неохим АД - Дружеството-майка е одобрило Етичен кодекс за поведение в Дружеството-майка, в който декларира ангажираността си по отношение на защита на човешките права.

Не са констатирани нарушения свързани с нарушаване правата на човека.

В Дружествата от Групата не е имало опити за трафик на хора.

В Дружествата от Групата не полагат труд лица под 16 г. За лицата на възраст между 16 и 18 г., изявили желание да работят се спазва трудовото законодателството, като се иска предварително разрешение на Главна дирекция Инспекция по труда.

3.2 Равенство между работниците

В Дружеството-майка има разработена и се прилага Политика на многообразие. Има равенство между работниците без оглед на пол, раса, националност, етническа принадлежност, религия, мироглед, увреждания, възраст и сексуална им ориентация. Оценкаването и насърчаването на техните различни възможности произвежда икономически ползи за Дружество-майка. Култивира се атмосфера на уважение и взаимно доверие. В Дружеството-майка се възпитава корпоративна култура, която се отличава с взаимно уважение и ценене на всеки отделен човек. В Неохим АД - Дружеството-майка се цени равнопоставеността на половете и се стреми към насърчаване равноправното участие на жените и мъжете в производствените процеси по отделни структурни звена и управленските процеси в Дружеството-майка като цяло.

Информация за религия, етнос, социален статус, семеен статус, сексуална ориентация и др. не се води.

3.3 Право на информиране и консултиране

Информиране и консултиране се извършва съгласно разпоредбите на трудовото законодателство.

При провеждане на профилактични медицински прегледи – консултиране и уведомяване на всеки работник и служител.

3.4 Зачитане на синдикални права

В Неохим АД - Дружеството-майка функционират четири синдикални дружества. Желаящите да членуват в синдикална организация имат право на свободен избор. Синдикалните организации са страни по Колективен трудов договор. В Дружеството-майка се допуска индивидуално присъединяване на работници и служители, които не са членове на синдикална организация.

3.5 Предотвратяване на нарушенията на правата

Превенция по отношение на правата на човека е спазването на Етичния кодекс в Дружеството-майка.

4. Въпроси свързани с борбата с корупцията и подкупите

В Групата се спазва и насърчава прилагането на действащото антикорупционно законодателство. В Групата не се създават условия, благоприятни за корупция и условия за незаконосъобразни действия. Мотивира се определено поведение от работниците и служителите, и контрагенти на Групата.

В Групата се спазват нормите на поведение, недопускащо прояви на корупция съгласно Етичния кодекс. Добрата практика е при евентуални констатации на корупция, ръководствата на дружествата от Групата да бъдат уведомявани писмено или устно като се запази анонимността на лицето, поддало сигнала.

III. Цели, рискове и задачи, които предстоят по отношение на екологичните, социалните и други политики, включително описание на такива дейности, които биха довели до неблагоприятно въздействие върху екологията, служителите и други социални въпроси

1. Околна среда

Приоритетна цел на Неохим АД – Дружеството-майка ще бъде свързана с опазването на природните ресурси и намаляване на замърсяването на околната среда като резултат от дейностите на Дружеството-майка.

За постигането на тази цел през 2019 г. Дружеството-майка ще работи в няколко насоки.

1.1 Намаляване на консумацията на природни ресурси - реализиране на проект свързан с намаляване на консумацията на природен газ за тон произведен амоняк. Очакваният резултат е допълнително производство на 150 кг амоняк на час.

1.2 Намаляване на консумацията на енергийни ресурси - намаляване на енергопотреблението в процеса на водоползване . Очакван ефект 1000 MW/год. след осигуряване на финансиране за замяна на ПА 350Д140 с ПА 450Д90 в ПС „Марица“.

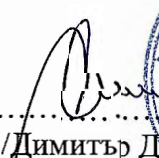
1.3 Опазване и възстановяване на околната среда

- ✓ Дейности по биологична рекултивация на 2 депа, за които е приключила техническата рекултивация;
- ✓ Дейности по техническа и биологична рекултивация на едно депа.
- ✓ Въвеждане в експлоатация на депо за опасни и производствени отпадъци и съоръжение за пречистване на водите от инфилтратата на депото.

2. Здраве и безопасност при работа

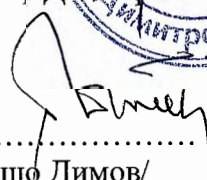
Целите и през 2019 г. ще бъдат свързани с намаляване на трудовия травматизъм и стремеж към достигане на по-ниски стойности на коефициента на трудов травматизъм в Дружеството-майка от тези на официално обявения коефициент за трудов травматизъм за химическата промишленост в страната. Дейностите ще бъдат превантивни, на база събрана информация за почти инциденти, медицински манипулации, проверки за спазване на условията на труд, обучение на персонала и др.

Изпълнителен директор:


/Димитър Димитров/



Финансов директор:


/Тошо Димов/

Председател на СД:


/Димчо Георгиев/