

**Междинен доклад за дейността
на ГРУПА “НЕОХИМ”
за първото тримесечие на 2023 г.**

Настоящият доклад съдържа информация за важни събития настъпили през първото тримесечие, за тяхното влияние върху финансовия отчет, както и за основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитента през останалата част от финансовата година.

Седалище на дружеството:

**гр. Димитровград, област Хасковска
ул. “Химкомбинатска”**

Централно управление – втори етаж

Диана Димитрова – Директор връзки с инвеститори

тел. 0391 / 65 757

от 10:00 – 12:00ч. и от 14:00 до 16:00 часа всеки работен ден.

Документът се изготвя от: Стефан Димитров Димитров – Изпълнителен директор, Милена Атанасова – главен счетоводител, Диана Димитрова – директор за връзки с инвеститорите, които носят отговорността за достоверността на изнесената информация в междинния доклад за дейността. Същите декларират, че при изготвянето на документа е положена необходимата грижа и информацията, съдържаща се в него, не е невярна, подвеждаща или непълна.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ГРУПАТА

„Неохим” АД (Дружество-майка) е създадено през месец юли 1997 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Димитровград, ул. „Химкомбинатска”. Съдебната регистрация на дружеството е с Решение от 2 април 1990 г. на Хасковски окръжен съд.

Последните промени в Устава на Дружеството са приети от Общото събрание

на акционерите на „Неохим“ АД, проведено на 23.11.2021 г. и са вписани в Търговския регистър на 02.12.2021 г.

С тези промени в устава, „Неохим“ АД преминава от едностепенна система на управление в двустепенна система на управление, като Дружеството се управлява от Управителен съвет, действащ под контрола на Надзорен съвет.

Последното вписване в Търговския регистър на промени относно фирмената регистрация на Дружеството е от 02.12.2021 г., когато са вписани промените, приети от Общото събрание на акционерите на „Неохим“ АД, проведено на 23.11.2021 г., а именно: изменение на Устава на дружеството, избор на Надзорен съвет, избор от Надзорния съвет на Управителен съвет.

„Неохим“ АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Дъщерните дружества в Групата са:

- Неохим Протект ЕООД - търговско дружество регистрирано в България с Решение на Хасковски окръжен съд № 206/24.04.2002 г. и със седалище и адрес на управление - гр. Димитровград, ул. Химкомбинатска №3;
- Неохим Таръм ООД, Турция – търговско дружество регистрирано в Турция в Търговския регистър на гр. Одрин съгласно удостоверение №7700-10687/15.10.2012 г. и със седалище и адрес на управление – гр.Одрин, Истасйон махаллеси, Талат паша джаддеси, номер 11/7, Меркез. Дружеството е придобито чрез учредяване и е правопреемник на Неохим Гюбре ООД от 17.09.2018г.

Дружеството - майка се представлява и управлява от Стефан Димитров Димитров – Изпълнителен директор и Мирослав Димитров Димитров в качеството му на Изпълнителен директор, всеки един от двамата поотделно.

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

Дружества в страната	% на участие
Неохим Протект ЕООД	100
Дружества в чужбина	% на участие
Неохим Таръм ООД-Турция	99,92

Към първото тримесечие на 2023 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството-майка е както следва:

Еко Тех АД	- 24.28 %
Евро Ферт АД	- 24.03 %
Феборан АД	- 20,30 %

Предмет на дейност на дружествата от групата е както следва:

“Неохим Протект” ЕООД – охранителна дейност. Дата на придобиване – 24.04.2002 г.

Неохим Таръм ООД Турция - внос, износ и вътрешна търговия на всички видове химически торове. Дата на придобиване – 15.10.2012 г.

Дъщерните дружества се ръководят от управители както следва:

Дружество	Управител
“Неохим Протект” ЕООД	Янко Маринов
Неохим Таръм ООД-Турция	Алтан Бора

Към 31.03.2023 година общият брой на персонала на Групата е 776 работници и служители.

Консолидираният финансов отчет на Група Неохим е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет по разясненията на МСФО (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила, и които са приети от

Комисията на Европейския съюз.

Групата е приела всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета по разяснения на МСФО, които са били уместни за дейността ѝ.

Финансова информация за Група “НЕОХИМ”

Приходи от основна дейност:

Показател	31.03.2023 /хил. лв./	31.03.2022 /хил. лв./	31.03.2021 /хил. лв./
Приходи от основна дейност	109 054	269 465	68 496

Печалба от основна дейност:

Показател	31.03.2023 /хил. лв./	31.03.2022 /хил. лв./	31.03.2021 /хил. лв./
Печалба от основна дейност	-9 788	64 736	10 857

Нетна печалба / загуба от дейността:

Показател	31.03.2023 /хил. лв./	31.03.2021 /хил. лв./	31.03.2020 /хил. лв./
Нетна печалба / загуба	-9 718	64 417	2 258

Нетна печалба/загуба за периода на акция:

Показател	31.03.2023 /лв./	31.03.2022 /лв./	31.03.2021 /лв./
Нетна печалба / загуба / на акция	-3,76	24,91	4,14

Сума на активите:

Показател	31.12.2023 /хил. лв./	31.03.2022 /хил. лв./	31.03.2021 /хил. лв./
Сума на активите	205 972	228 029	129 674

Нетни активи:

Показател	31.03.2023 /хил. лв./	31.03.2022 /хил. лв./	31.03.2021 /хил. лв./
Нетни активи	189 730	206 427	105 796

Текущите данъци върху печалбата на българските дружества са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2023 г. е 10% .

Дружеството в Турция се облага съгласно изискванията на турското законодателство при данъчна ставка 20% (2022г.: 25%).

Акционерен капитал – 2 654 358 лева

Към 31.03.2023 г. регистрираният акционерен капитал на “НЕОХИМ” АД възлиза на 2 654 358 лв., разпределен в 2 654 358 обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност на акция 1 лв.

Обратно изкупените собствени акции са 68 394 броя в размер на 3 575 хил. лв., (31 декември 2022: 68 394 бр. – 3575 х. лв.).

Консолидираният финансов отчет включва финансовите отчети на Дружеството-майка „Неохим” АД и дъщерните дружества Неохим протект ЕООД, Неохим Таръм ООД-Турция изготвени към 31.03.2023 г.

За “НЕОХИМ” АД – Димитровград основна суровина за производство на продукти от неговата производствена гама е природният газ. Той се доставя от внос и при определяне на цената му влияят различни фактори, както вътрешни, така и международни. Колебанията в цената на природния газ трудно могат да се прогнозират, а оттам и да се реагира в съответствие с изменението ѝ.

За реализацията на вътрешния пазар влияние оказват състоянието на селското стопанство и финансирането на земеделските производители. Продължителното засушаване, наводненията в някои райони и ниските добиви влияят върху цените на селскостопанската продукция, а оттук и върху покупателната способност на производителите. Какви ще бъдат техните възможности е трудно да се прогнозира, но напрежението както при тях, така и при “НЕОХИМ” АД, като производител на тор, остават.

В хода на обичайната си производствена дейност групата е изложена на различни финансови рискове, най-важният от които е валутният риск. Групата

извършва своята дейност при активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти. Поради това тя е изложена на риск, основно спрямо щатския долар и турската лира. Валутният риск е свързан с негативното движение на курса на щатския долар и турската лира спрямо българския лев при бъдещи стопански операции.

Основните потребители са в селскостопанските райони. Затова и целта на дружеството е продукцията да е максимално близо до тях. Материалните запаси се поддържат в оптималния размер, като се стремим да въведем минимални складови наличности на суровини.

Разработването на нови пазари, както в страната, така и в чужбина и навлизането ни в Европейския съюз са приоритети на групата, но при сегашната ситуация е крайно трудно.

Група “Неохим” разполага с необходимия капацитет за задоволяване потребностите от продукти при покриване на съответните стандарти за качество.

Желанието на групата е да запази пазарния си дял. Много са факторите, които влияят върху перспективите за развитие и реализация. Климатичните особености за дадена година, цената на житото, субсидиите, цената на енергоносителите, задлъжнялостта на кооперациите – основни потребители, са фактори, които не могат да се прогнозират, а оттам не може и да се даде прогноза в дългосрочен план.

През първото тримесечие на 2023 г., в група “Неохим” не са настъпили важни събития, които да окажат влияние върху дейността му.

ДИРЕКТОР ВИ

/Диана Димитрова/