

ДЕВНЯ ВАРОВИК АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА
ДЕЙНОСТТА,

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ
ОДИТОР И

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 декември 2024

ДЕВНЯ ВАРОВИК АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2024 г.

Девня Варовик АД (“Дружеството”) е дружество, съвместно притежавано и контролирано от Хайделберг Матириълс Девня АД и Солвей Соди АД. Основната му дейност се състои в добив на варовик (калциев карбонат), неговото раздробяване и пресяване, и доставката му като суровина за акционерите на Дружеството. За целта Дружеството експлоатира открита кариера по договор за концесия за експлоатация на подземни богатства за период от 35 години, в сила до 2035 г.

Кариера, обхващаща площ от 110 хектара, съдържаща 270 милиона тона запаси, които могат да бъдат добити, е в експлоатация и се нарича кариера „Люляка”. Там Дружеството добива варовик на шест хоризонтални нива, а именно 100 м, 115 м, 130 м, 145 м, 160 м, и 185 м. Приблизително 71 милиона тона запаси от варовик остават да бъдат извлечени от тази кариера, което се равнява на период от около 20 години при настоящия годишен обем на производство и би довело до надвишаване на текущия срок на концесията.

Втората кариера, обхващаща площ от 132 хектара, се нарича „Снежно поле” и нейната експлоатация започна през 2019 г. Съдържа приблизително 214 милиона тона запаси, които могат да бъдат добити. Към 31 декември 2024 г. Дружеството притежава около 60 хектара от земята.

На 14 февруари 2024 година е проведено извънредно Общо събрание на акционерите за промяна в състава на Съвета на директорите, което освобождава г-н Теодор Пецов и избира за член на Съвета на директорите г-н Ангел Каменски.

Към датата на одобрение на настоящия финансов отчет за публикуване, Съветът на директорите на Девня Варовик АД се състои от следните членове:

- Михаил Полендаков - Председател;
- Спирос Номикос - Заместник председател;
- Жан-Пол Сикар - Изпълнителен директор;
- Ангел Каменски - Изпълнителен директор

Членовете на Съвета на директорите не участват като неограничено отговорни акционери в други дружества.

Общият размер на изплатените възнаграждения на ключовия управленски персонал през 2024 г. възлиза на 95 хил. лв., от които 93 хил. са краткосрочни доходи и 2 хил. са дългосрочни доходи.

През 2024 г. Дружеството е добило 3,794 килотона варовикова скала и е натрошило и пресяло 3,894 килотона в две фракции със следните основни параметри – 0-40 мм, на които Хайделберг Матириълс Девня АД е основен клиент, и 40-130 мм, на които Солвей Соди АД е основен клиент.

Нивото на производство през 2024 г. отново се определя от нуждите от фракции с размер 40-130 мм, използвани от Солвей Соди АД. Това ниво е с 9% по-високо от нивото през 2023 г.

Производството на фракции с размер 40-130 мм автоматично генерира оставащи фракции с размер 0-40 мм, чието потребление от Хайделберг Матириълс Девня АД остава почти равно

на това от предходната година. Освен това продадохме на трети страни 46 килотона фракция с размер 0-40 mm, което е намаление от 20% в сравнение с предходната година.

Въпреки това все още остава дисбаланс по отношение на договорените за изкупуване количества между двамата акционери и произведените фракции, което доведе до допълнително увеличение на излишното количество фина варовикова фракция, която трябва да се съхранява.

Въпреки по-големите продадени обеми, ние успяхме да увеличим приходите си с 13% в сравнение с 2023, благодарение на увеличението на цените за акционерите ни. За 2025 г. планираме допълнително увеличение на цените ни, за да се справим с инфлационния натиск и с по-високите разходи за добив. Целта е също така да генерираме достатъчно парични средства за финансиране на планираните капиталови разходи.

Пазарната цена на варовика за външни клиенти се увеличи слабо, но търсенето на фракции с малък размер остана доста ниско, главно поради размера и физическите характеристики на нашия продукт, които не отговарят на спецификациите, търсени от строителния сектор.

От финансова гледна точка 2024 г. завърши с отрицателен ЕВИТ (приходи преди лихви и данъци) от -18,243 хил. лв. спрямо положителен ЕВИТ от 1 866 хил. лева в края на 2023 г. Това се дължи на обезценката на материалните запаси чрез оценяването им до нулева нетна реализируема стойност, като се вземе предвид най-добрата налична информация и целта, за която трябва тези материални запаси да бъдат държани.

Себестойността на продажбите се увеличи с 6% в сравнение с 2023 г. Съотношението ЕВИТ/продажби за 2024 г. достигна -118,8 %, в сравнение с 13,7 % през 2023 г.

Запасите от готова продукция от дребен трошен камък към 31 декември 2024 г. достигнаха малко над 5,8 милиона тона, което представлява 14% увеличение в сравнение с предходната година. Това увеличение се дължи главно на по-високото търсене на едър варовик от Солвей Соди АД. Ние непрекъснато полагаме усилия да ограничим дела на финия варовик, като наблюдаваме добивните и трошачните операции и съгласуваме оптимално изкупуването между двамата акционери.

Стойността на паричните средства и паричните еквиваленти към 31 декември 2024 г. е на много ниски нива и е намалела с 92 % в сравнение със стойността към 31 декември 2023 г. Изходящите парични потоци за годината са свързани предимно с разходи за заплати, за социално осигуряване, разходи за поддръжка, енергия и плащания към изпълнители на сондажни и взривни дейности, както и за товаро-разтоварни дейности и транспорт. Капиталовите разходи също изискват достатъчно парични средства.

Следователно с цел да се смекчи експозицията на дружеството към ликвиден риск, през 2025 г. ще бъдат предприети допълнителни мерки със съгласието на двамата ни акционери.

Дружеството не е претърпяло прекъсване на дейността си през 2024 г.

Що се касае до инвестициите, те бяха насочени към подобряване на инфраструктурата (сгради, хопери), към изграждане на складови площи за фин варовик, към подобряване на района за добив на кариерата „Люляка“, подобряване на безопасността и закупуване на резервни части.

По отношение на здравето, безопасността и околната среда, основните усилия през 2024 г. бяха насочени към оперативната безопасност, подобряването на безопасните условия на труд, наблюдението на здравето на персонала ни чрез организиране на профилактични прегледи и предоставяне на възможност за консултации с психолог, както и ограничаване на екологичното въздействие на нашата дейност чрез наблюдение на отпадъчните ни потоци.

Що се отнася до безопасността на труда, 2024 г. беше белязана с достигане на крайъгълен камък от дванадесет последователни години без злополуки, както по отношение на нашия персонал, така и по отношение на изпълнителите.

Дружеството също така продължи усилията си да подобри въздействието си върху околната среда чрез контролиране на праха, особено по пътната инфраструктура до кариерите и в складовите зони. Спазваме изцяло всички действащи разпоредби.

По отношение на добивните дейности Дружеството е изпълнило своя план за развитие на добива в съответствие с изискванията.

За 2025 г. очакваме спад в обема на продажбите поради по-ниските нива на планирано изкупуване на продукцията от страна на Солвей Соди АД. Но благодарение на увеличението на цените ни и предприетите мерки за контрол върху разходите, ние сме уверени, че финансовото състояние на Дружеството ще бъде под контрол.

Очакваме по-нататъшно намаление на оборотния капитал поради обезценката на по-голямата част от складираните ни обеми дребнофракционен варовик, които трябва да считаме за непродаваеми.

Планираните капиталови разходи за 2025 г. ще бъдат фокусирани върху:

- осигуряване на кладенец за доставяне на вода;
- осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд;
- осигуряване на резервни части с цел непрекъснатост на извършваните дейности;
- втора фаза от подобряването на инфраструктурата и повдигателните съоръжения – включително предприемане на мерки за намаляване на рисковете за безопасността;
- първи етап от модернизацията на електрическата подстанция.

Информация съгласно чл. 187 и чл. 247 от Търговския закон:

- Възнаграждението на членовете на Съвета на директорите през 2024 г. възлиза на 95 хил. лв.
- Съгласно чл. 247, ал. 2, т. 1 от Търговския закон – членовете на Съвета на директорите не са придобивали, притежавали и прехвърляли акции и облигации на Дружеството през годината;
- Членовете на Съвета на директорите не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници;
- Членовете на Съвета на директорите не притежават повече от 25 на сто от капитала на търговски дружества;
- Не са предвидени специфични правила относно правата на членовете на Съвета на директорите да придобиват акции и облигации на дружеството;
- През 2024 г. членове на Съвета на директорите нямат сключени договори съгласно чл. 240 (б) от Търговския закон.

Членовете на Съвета на директорите участват в управлението на други дружества, както следва:

Спирос Номикос:

- Солвей Соди АД – изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;
- Провадсол ЕАД – член на Съвета на директорите;
- Солвей България ЕАД – член на Съвета на директорите;

Михаил Полендаков:

- Хайделберг Матириълс Вулкан АД– изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;
- Хайделберг Матириълс Люляка ЕАД – изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;
- Хайделберг Матириълс Девня АД– изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;
- Хайделберг Матириълс Дигитален Хъб Варна ЕАД – член на Съвета на директорите;

Жан-Пол Сикар:

- Солвей България ЕАД – изпълнителен директор и член на Съвета на директорите.

Информация съгласно Закона за счетоводството:

- Дружеството не извършва дейност в областта на научноизследователската и развойната дейност и не прави трансфер на иновации
- Дружеството няма и не извършва дейност през клонове и клонова мрежа към 31 декември 2024 г. и 31 декември 2023 г.
- Дружеството не е придобило собствени акции съгласно чл. 187 (г) от Търговския закон.

Последващи събития

След отчетната дата съществуващите банкови гаранции към 31 декември 2024 г. в размер на 165 хил. лв. са подновени и са в размер на 184 хил. лв. до 28 февруари 2026 г.

Благодарим на нашите служители, клиенти и доставчици за приноса им за постигнатите резултати през 2024 г.

Жан-Пол Сикар
Изпълнителен директор

Ангел Каменски
Изпълнителен директор

4 март 2025 г.
с. Чернево