

ДОКЛАД

за дейността на „КАУМЕТ” АД за 2021 година

1. Обща информация

„Каумет” АД е учредено през 1997 г. като акционерно дружество. Акционерният капитал при създаването му е 88 663 лв. През годините регистрираният капитал претърпява промени в посока увеличение и към 31.12.2016 г. общият размер на капитала възлиза на 177 326 лв., разпределен в 177 326 акции с номинал 1,00 лв.

През 2019 година „Каумет” АД увеличи капитала си с 531 978 лв., които бяха закупени от „ТК Холд” АД и към 31.12.2021 г. структурата на капитала е както следва:

1. „ТК Холд” АД, гр. София	643 099 бр. акции - 90,67 %
2. „ППС Имоти” АД, гр.София	26 544 бр. акции - 3,44 %
3. „Арогрейн” ЕООД ,	30 145 бр. акции - 4,25 %
4. Физически лица	9 486 бр. акции - 1,34 %
Общо	709 304 бр. акции -100,00 %

Дружеството е регистрирано с предмет на дейност Производство на каучукови технически изделия за автотранспортна и битова техника и машиностроенето, вентили за пневматични гуми, маркучи за спирачни системи на леки автомобили, уплътнители за водопроводи и други подобни изделия, комплексна инженерингова дейност и ноу-хау, извършване на търговска дейност – вътрешна и външна и лизингови услуги.

Дружеството се управлява от тричленен Съвет на директорите. През отчетната 2021 г., СД е бил в състав: Председател- Сергей Ревалски, член – Илияна Митева и Изп. Директор – Дафинка Хлебарова. Провеждани са редовни заседания, на които са обсъждани текущи въпроси, свързани основно с организацията на производството и управлението.

През 2021 г. на членовете на Съвета на директорите не са начислявани и изплащани възнаграждения в съответствие с взетото от ОСА решение.

Членовете на СД не са придобивали или прехвърляли акции и не са ползвали права да придобиват акции на други дружества. Членовете на СД през 2021 г., не са били избирани в органи за управление и не са придобивали акции в други търговски дружества, както и не са сключвали договори по чл. 240б.

Към 31.12.2021 наетите лица по трудово отношение са 13 души. По договори за управление е нает един човек.

2. Развитие и дейност на Дружеството през 2021 г.

През 2021 г., дружеството е акцентирало върху производството и реализацията основно на технически каучукови изделия, изделия за БДЖ и други специфични изделия – уплътнители, пресформи, бандажни колела, както и изделия за шлаух - маркучи за гъвкави връзки за битова техника. От анализа на отчета на доходите е видно, че обема на приходите през 2021 г. е 195 хил. лв., а през 2020 г. е 301 хил. лв. От тях приходите от продажба на готова продукция през 2021 г. са в размер на 41 хил. лв., като през 2020 г. са били 35 хил. лв. Наблюдава се леко увеличение на прихода от готова продукция, но и значително намаление на приходите от извършвани услуги и като цяло на общо приходите от обичайната дейност.

Отчетени са приходи от:

- услуги: наеми на отдадени активи и други - 26 995 лв., услуги с труд за Тукай България ЕООД - 24 958 лв., обработка на каучук на ишлема за Димекс 11 ООД.

- продажба на материали и отпадно желязо.

- префактурирани разходи за охрана и вода

Приходите от продажби на готова продукция включват предимно други каучукови изделия, като БКГ, БКМ, уплътнители, втулки, тампони, пресформи. Като клиенти с най-голям дял от продажбите на продукция могат да бъдат посочени Стомана ЗММ АД Апекс Сервиз ООД, Димекс 11 ООД.

Дружеството получава и финансиране (компенсации) за електрическа енергия по Програма за финансиране на небитови крайни клиенти с решение на Министерски съвет № 739/26.10.2021 г. в размер на 6 678,77 лв. (2020 г.: няма). Отчетените компенсации се отнасят за потреблението на електрическа енергия през периода м.октомври – м.декември 2021 г. и са на база определените от правителството суми за компенсиране (за периода м.октомври – м.ноември: 110 лв./MWh, за м.декември: 128.98 лв./MWh).

В раздел финансови приходи са отразени начислените лихви по депозит в „ТК Холд“ АД, в размер на 4 070 лв.

Анализът на разходите за дейността отразява общо увеличение спрямо предходната 2020 г. - от 289 хил. лв. на 361 хил. лв. през 2021 г. Това увеличение се дължи на разхода от отписването на присъденото вземане от Полиформетал ЕООД поради прекратяване на производството по несъстоятелност с Решение на СГС с № 260130 от 25.01.2021 г. в размер на 129 147 лв. Извън него, разходите по икономически елементи – материали, външни услуги, амортизации, възнаграждения и осигуровки – намаляват спрямо предходната 2020 г.

Отчетени са разходи за материали в размер на 46 922 лв., формирани от разходите за основни и спомагателни материали за производството на каучукови смеси /сажди, каучуци, масла, соли и др./ - 12 % от общия обем на разходите за материали за 2021 г. За ел. енергия са разходени 38 212 лв., представляващи 81 % от общия размер на разходите, поради скоково повишаване на основната и допълнителните ѝ цени.

Разходите за външни услуги са в размер на 23 863 лв. – 12 % от общите разходи за годината, като те са основно за:

- съобщителни разходи, охрана – 3 187 лв.;
- консултантски и одиторски услуги – 13 428 лв.;
- застраховки – 716 лв.
- други разходи – 6 532 лв. в т.ч. данъци, такси, ремонти и др.

Разходите за амортизации са в размер на 1 328 лв. и се формират предимно от изхвърлянето за сгради.

Разходи за работни заплати на работници, служители и СД – 120 462 лв. – 33 %

Разходи за осигуровки – здравни и социални – в размер на 23 263 лв. – 6 %.

Други разходи, в размер на 131 372 лв. представляват 36 % и са формирани предимно от отписаното вземане, брак на материални запаси и др.. Отчетено е изменение на запасите от готова продукция и незавършено производство, в размер на 1 хил. лв., в посока на намаление. В раздел финансови разходи са отразени – 895 лв., за платени банкови такси и комисионни.

През отчетната 2021 година в цялостната дейност не се наблюдава ритмичност, динамика, не само в производствено - търговската, но и във финансовата обезпеченост.

Търсят се нови усъвършенствани химични технологии, които ще допринесат за подобряване рентабилността на производството и продажбите.

За финансовото състояние на дружеството, критерии са и следните икономически показатели – за рентабилност, ефективност, ликвидност, финансова автономност и обръщаемост. Те като цяло са повлияни от нестабилното икономическо състояние и финансовата криза в страната и най- вече от свиването на пазара заради продължилата и през 2021 г. пандемия от COVID - 19.

Отчетеният за 2021 г. отрицателен финансов резултат в размер на 163 хил. лв. /загуба/, е формиран основно от разхода по отписването на присъденото вземане от Полиформетал ЕООД.

Размерът на ДМА към 31.12.2021г. е 1 480 хил. лв., като регистрираното увеличение в размер на 4 хил. лв. е в резултат от закупуването на двигател за мотокар. Краткотрайните активи се формират от материални запаси за 955 хил. лв., като намалението е формирано предимно от използваните налични материали за производството, краткосрочни вземания – 1 197 хил. лв. и парични средства – 3 000 лв.

Общият размер на собственият капитал е 3 579 хил. лв.. Краткосрочните задължения са в размер на 56 хил. лв.- наблюдава се увеличение спрямо 2020 г.

3. Финансови резултати

3.1. Най-обща оценка за приходите и разходите на дружеството може да се даде по данни от отчета за всеобхватния доход. За целта данните от последните 2 години се обобщават в следната таблица:

РАЗХОДИ	2021	2020	Увеличение/(Намаление)	ПРИХОДИ	2021	2020	Увеличение/(Намаление)
I. Разходи за дейността, в т.ч.:	361	284	77	I. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	188	296	(108)
1. Разходи за материали	47	67	(20)	1. Продажби на продукция	41	35	6
2. Разходи за външни услуги	24	36	(12)	2. Продажби на стоки			-
3. Разходи за заплати	121	141	(20)	3. Продажби на услуги	29	153	(124)
4. Разходи за социални осигуровки	23	27	(4)	4. Други продажби	118	113	5
5. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	(1)		(1)	5. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		(5)	5
6. Разходи за амортизации	1	5	(4)				
7. Други разходи	132	8	124				
8. Балансова ст-ст на продадени активи	14		14	II. Финансови приходи	4	4	
II. Финансови разходи, в т.ч.:	1	1	-	III. Приходи от финансираня	7		7
III. Общо разходи(I+II+III)	362	285	77	IV. Общо приходи (I+II)	199	300	(101)
IV. Счетоводна печалба	(163)	15	(178)	V. Счетоводна загуба			-
V. Разходи за данъци			-				
VI. Печалба след данъчно облагане	(163)	15	(178)	VI. Загуба след данъчно облагане			-
ВСИЧКО	199	300	(101)	ВСИЧКО	199	300	(101)

3.2. Структура на отчета за всеобхватния доход по групи разходи и приходи

РАЗХОДИ	2021	2020	ПРИХОДИ	2021	2020
I. Разходи за дейността	99.72%	99.65%	I. Приходи от продажби	94.47%	98.69%
II. Финансови разходи	0.28%	0.35%	II. Приходи от финансираня	3.52%	
			III. Финансови приходи	2.01%	1.31%
ОБЩО	100.00%	100.00%	ОБЩО	100.00%	100.00%

3.3. Обемът и структурата на активите и пасивите за последните две години са общо посочени в по-долната таблица.

АКТИВ	2021	2020	Увеличение/(Намаление)	ПАСИВ	2021	2020	Увеличение/(Намаление)
I. Дълготрайни активи, в т. ч.:	1 480	1 477	3	I. Собствен капитал, в т. ч.:	3 579	3 742	(163)
1. Материални	1 480	1 477	3	1. Капитал	709	709	-
				2. Резерви	1 157	1 157	-
II. Краткотрайни активи, в т. ч.:	2 155	2 301	(146)	3. Резултат от предх. период	1 876	1 861	(15)
1. Краткосрочни вземания	1 197	1 322	(125)	4. Резултат от текущ период	(163)	15	178
2. Материални запаси	955	974	(19)	II. Дългосрочни пасиви	0	0	-
3. Парични средства	3	5	(2)	1. Задължения към свързани пр-я			-
			-	III. Краткосрочни пасиви, в т. ч.:	56	36	20
				1. Краткосрочни задължения	56	36	20
				IV. Финансирания			-
СУМА НА АКТИВА	3 635	3 778	(143)	СУМА НА ПАСИВА	3 635	3 778	(143)

3.4. Структурата на отчета за финансово състояние

АКТИВ	2021	2020	ПАСИВИ	2021	2020
Дълготрайни активи	40.72%	39.09%	Собствен капитал	98.46%	99.05%
Краткотрайни активи	59.28%	60.91%	Краткосрочни пасиви	1.54%	0.95%
ОБЩО	100.00%	100.00%	ОБЩО	100.00%	100.00%

3.5. Финансови показатели

Показателите за рентабилност, ефективност, ликвидност и финансова автономност на Каумет АД към 31.12.2021 г. са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ		
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	ФР/НПП	-0.867021
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	ФР/СК	-0.045543
3. Коефициент на рентабилност на пасивите	ФР/П	-2.910714
3. Коефициент на рентабилност на активите	ФР/А	-0.044842
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1. Коефициент за ефективност на разходите	П/Р	0.554017
2. Коефициент за ефективност на приходите	Р/П	1.805
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
1. Коефициент на обща ликвидност	КА/КЗ	38.48214
2. Коефициент на бърза ликвидност	(КА-КМА)/КЗ	21.42857
3. Коефициент на незабавна ликвидност	(КИ+ПС)/ТЗ	0.053571
4. Коефициент на абсолютна ликвидност	ПС/ТЗ	0.053571
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
1. Коефициент на финансова автономност	СК/П	63.91071
2. Коефициент на задлъжнялост	П/СК	0.015647

През 2021 г. дружеството няма финансови инструменти, които са носители на рискове за финансовото му състояние.

Дружеството се определя като работещо и действащо за отчетният период.

4. Прогноза за дейността на Дружеството през 2022 г.

Една от основните задачи на СД и мениджърският екип е да се положат усилия за задържане на съществуващите клиенти и за привличане на нови чрез разработване на нови пазари основно в страната. Със започналия през февруари 2022 г. военен конфликт между Украйна и Русия, който продължава и към днешна дата, икономическата среда в Европа и света стана изключително сложна, което прави изпълнението на основните задачи на СД още по-трудно и непредвидимо. Предвижданията са за продължаващо значително повишаване на цените на петрола, газа, ел. енергията и други суровини, както и на инфлацията на глобално ниво. Проблем ще се окаже и самото ресурсно обезпечаване на производството по глобалната верига на доставките, което би могло да доведе до невъзможност за изпълнение на клиентски поръчки.

Очакванията за 2022 г. са за разширяване на традиционното производство и реализация на гумени подложки за БДЖ и на други технически каучукови изделия (ограничители на скоростта, поливни маркучи, специфични изделия за машиностроенето).

Предвиждаме през 2022 г. да се възстанови производство на гумен ботуш и подложка за Метрополитен. Ако успеем да предложим добри условия при евентуална тръжна процедура, ще е необходимо да наемем допълнителен персонал.

СД и мениджърският екип ще положат усилия за минимизиране на ефекта от въздействието на неблагоприятната икономическа среда чрез намиране на нови клиенти и пазари, чрез увеличаване ефективността на труда, чрез анализ и мерки за намаляване на разходните норми за суровини и материали, чрез контрол върху разходите. В същото време усъвършенстването и поддържането на Системата за управление на качеството в съответствие с изискванията на ISO 9001/2015 остава сериозен фактор за успешна реализация на поставените цели.

Ще продължава да се работи за подобряване на безопасните условия на труд и социалната политика в дружеството.

Изп. директор:


Анелия Минева

