

ДОКЛАД

за дейността на „КАУМЕТ“ АД за 2022 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 31.12.2022 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 - 3,74 %
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 2022 г., СД е бил в състав: „ТК Холд“ АД, представлявано от Сергей Ревалски – председател; „ТК Лизинг“ ООД, представлявано от Илияна Митева – член и „Милк Комерсиал“ ЕООД, представлявано от Анелия Минева – изпълнителен директор. Провеждани са редовни заседания, на които са обсъждани текущи въпроси, свързани основно с организацията на производството и управлението.

През 2022 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 2022 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 31.12.2022 наетите лица по трудово отношение са 10 души. По договори за управление е нает един човек.

2. Развитие и дейност на Дружеството през 2022 г.

През 2022 г., дружеството е акцентирало върху производството и реализацията основно на технически каучукови изделия – уплътнители, пресформи, бандажни колела. От анализа на отчета на доходите е видно, че обема на приходите от продажби през 2022 г. е 161 хил. лв., а през 2021 г. е 192 хил. лв. т.е. спад с 16%. От тях приходите от продажба на готова продукция през 2022 г. са в размер на 35 хил. лв., като през 2021 г. са били 41 хил. лв. Наблюдава се намаление на приходите както от готова продукция, така и от извършвани услуги като при услугите намалението се дължи на отпадането на услугите с труд за Тукай България ЕООД.

Отчетени са приходи от:

- услуги: наеми на отдадени активи и други - 20 520 лв., обработка на каучук на ишлема за Димекс 11 ООД – 5 260 лв.
- продажба на материали и – 18 900 лв.
- префактурирани разходи за охрана и вода – 97 112 лв.

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, продажбите към които са в размер на 34 829 лв.

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 53 282,30 лв. (2021 г.: 6 678,77 лв.). Отчетеното финансиране се отнася за потреблението на електрическа енергия през цялата 2022 г. и е в размер на 53 хил. лв.

В раздел финансови приходи са отразени начислените лихви по депозит в „ТК Холд“ АД, в размер на 3 780 лв.

Анализът на разходите за дейността отразява общо намаление спрямо предходната 2021 г. - от 356 хил. лв. на 308 хил. лв. през 2022 г. В действителност наблюдаваме увеличение на разходите, тъй като размерът им през 2021 г се дължи на разхода от отписването на присъдено вземане за 129 хил. лв. Основната причина за реалното увеличение на разходите с 81 хил.лв. (36%) е скокът на цената на електроенергията, което повлиява твърде неблагоприятно на високо енергоемко производство като нашето.

Отчетени са разходи за материали в размер на 106 925 лв. (46 922 лв. през 2021), формирани основно от разходите за ел. енергия и външни услуги. За ел. енергия са изразходвани 69 827 лв. или 65,30% (38 212 лв., през 2021 г.), а разходите за основни и спомагателни материали за производството на каучукови смеси /сажди, каучуци, масла, соли и др./ са едва 3% от общия обем на разходите за материали (12 % за 2021 г.)

Разходите за външни услуги са в размер на 22 665 (през 2021 те са 23 863 лв.; 12% от общите разходи) – 21 % от общите разходи за годината, като те са основно за:

- съобщителни разходи, охрана – 3 933 лв.;
- консултантски и одиторски услуги – 11 378 лв.;
- други разходи – 3 878 лв. в т.ч. ремонти, лабораторни изследвания и др.

Разходите за амортизации са в размер на 1365 (1 328 лв. през 2021) и се формират предимно от изхвърлянето за сгради.

Разходи за работни заплати на работници, служители и СД – 131 047 лв. (120 хил. лв. през 2021); увеличение с 8,8%. Дял в общите разходи за дейността: 43%

Разходи за осигуровки – здравни и социални – в размер на 24 924 (23 хил. лв. през 2021). Дял в общите разходи за дейността: 8%

В раздел финансови разходи са отразени – 895 лв., (895 и през 2021) за платени банкови такси и комисионни.

През отчетната 2022 година в цялостната дейност не се наблюдава ритмичност не само в производствено - търговската, но и във финансовата обезпеченост.

Усилията са насочени към търсене на нови клиенти и запазване на съществуващите.

Икономическите показатели за финансовото състояние на дружеството като рентабилност, ефективност, ликвидност, финансова автономност и обръщаемост като цяло са повлияни от нестабилното икономическо състояние, политическата криза в страната (с пряко отражение върху забавянето в стартиране на обществени поръчки) и

сериозното отражение на инфлацията и войната в Украйна върху целия стопански живот.

Отчетеният за 2022 г. отрицателен финансов резултат в размер на 90 хил. лв. /загуба/, е формиран основно от разхода за електроенергия.

Размерът на ДМА към 31.12.2022 г. е 1 479 хил. лв., като регистрираното намаление в размер на хиляда лв. е в резултат на амортизирането на сградите. Краткотрайните активи се формират от материални запаси за 950 хил. лв., като намалението (5 хил. лв.) е формирано предимно от използваните налични материали за производството (-16 хил. лв.) като в същото време има увеличение на стоките с 13 хил. лв. Краткосрочните вземания са 1 105 хил. лв., а паричните средства – 4 хил. лв.

Общият размер на собственият капитал е 3 489 хил. лв.. Краткосрочните задължения са в размер на 49 хил. лв.- наблюдава се намаление спрямо 2021 г. със 7 хил. лв.

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:

(в хил. лв.)							
РАЗХОДИ	2022	2021	Увеличение/ Намаление	ПРИХОДИ	2022	2021	Увеличение/ Намаление
I. Разходи по икономически елементи, в т.ч.:	307	355	-48	I. Нетни приходи от продажби на:	161	192	-31
1. Разходи за материали	107	47	60	1. Продукция	35	41	-6
2. Разходи за външни услуги	23	24	-1	2. Стоки			0
3. Разходи за амортизации	1	1	0	3. Услуги	13	29	-16
4. Разходи за външнограждания	131	118	13	4. Други	113	122	-9
5. Разходи за осигуровки	25	23	2				0
6. Балансова стойност на продадени активи	16	14	2				
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2	-1	3				
8. Други	2	129	-127				
II. Финансови разходи	1	1	0	II. Приходи от финансираня	53	0	53
Общо разходи за дейността (I + II)	308	356	-48	III. Финансови приходи	4	4	0
III. Печалба от дейността	0	0	0	Общо приходи от дейността (I + II + III):	218	196	22
Разходи за данъци	0	0	0	Загуба от дейността	99	160	-61
Печалба след облагане с данъци	0	0	0	Загуба след облагане с данъци	99	160	-61
Всичко:	308	356	-48	Всичко:	308	356	-48

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

РАЗХОДИ	2022	2021	ПРИХОДИ	2022	2021
I. Разходи за дейността	99,68%	99,72%	I. Приходи от продажби:	73,86%	97,96%
II. Финансови разходи	0,32%	0,28%	II. Приходи от финансираня	24,31%	0,00%
			III. Финансови приходи	1,83%	2,04%
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	2022	2021	Увеличение/ Намаление	ПАСИВ	2022	2021	Увеличение/ Намаление
I. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ, в т.ч.:	1 479	1 480	-1	I. СОБСТВЕН КАПИТАЛ, в т.ч.:	3 489	3 579	-90
1. Материални	1 479	1 480	-1	1. Капитал	709	709	0
II. ТЕКУЩИ АКТИВИ, в т.ч.:	2 059	2 155	-96	2. Резерви	1157	1157	0
1. Краткосрочни вземания	1 105	1 197	-92	3. Резултат от предходен период	1713	1876	-163
2. Материални запаси	950	955	-5	4. Резултат от текущ период	-90	-163	73
3. Парични средства	4	3	1	II. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ	0	0	0
				III. ТЕКУЩИ ПАСИВИ:	49	56	-7
ОБЩО АКТИВИ:	3 538	3 635	-97	ОБЩО ПАСИВ:	3 538	3 635	-97

3.4. Структурата на отчета за финансово състояние

АКТИВ	2022	2021	ПАСИВ	2022	2021
I. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ, в т.ч.:	41,80%	40,72%	I. СОБСТВЕН КАПИТАЛ, в т.ч.:	98,62%	98,46%
II. ТЕКУЩИ АКТИВИ, в т.ч.:	58,20%	59,28%	2. Резерви	1,38%	1,54%
ОБЩО:	100,00%	100,00%	ОБЩО ПАСИВ:	100,00%	100,00%

3.5. Финансови показатели

Показателите за рентабилност, ефективност, ликвидност и финансова автономност на Каумет АД към 31.12.2022 г. са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ		
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	ФР/НПП	-0,559006
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	ФР/СК	-0,025795
3. Коефициент на рентабилност на пасивите	ФР/П	-1,836735
3. Коефициент на рентабилност на активите	ФР/А	-0,025438
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1. Коефициент за ефективност на разходите	П/Р	0,707792
2. Коефициент за ефективност на приходите	Р/П	1,412844
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
1. Коефициент на обща ликвидност	КА/КЗ	42,02041
2. Коефициент на бърза ликвидност	(КА-КМА)/КЗ	22,63265
3. Коефициент на незабавна ликвидност	(КИ+ПС)/ТЗ	0,081633
4. Коефициент на абсолютна ликвидност	ПС/ТЗ	0,081633
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
1. Коефициент на финансова автономност	СК/П	71,20408
2. Коефициент на задлъжнялост	П/СК	0,014044

През 2022 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 2023 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 повишаване на 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 2023 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).

Очакваме през 2023 г. да стартира обществена поръчка за железопътната инфраструктура, което би ни дало възможност да бъдем поддоставчици на гумени подложки.

СД и мениджърският екип полагат 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.

Изп. директор:



Анелия Минева

