

Отчет за управлението на Съвета
на
директорите за дейността на

"ЗАИ" АД
гр. Берковица

през 2021 година

“Завод за абразивни инструменти” АД гр. Берковица е акционерно дружество по смисъла на Търговския закон с 4 561 800 броя акции с номинална стойност 1 лв.

„ЗАИ” е специализирано предприятие за производство на абразивни инструменти :

- на основа на смолна свързка: дискове за рязане и шлайфане;
- на бакелитова свързка;
- на керамична свързка;

През 2021 г. приоритет в дейността на дружеството бе;

- запазване на съществуващия и увеличаване на пазарния дял;
- усъвършенстване на системата за качествен контрол и намаляване на рекламациите и брака;
- нови условия на управление и контрол;
- намаляване на разходите;
- търсене на нови клиенти на вътрешния и международния пазар;

Направление производство и реализация

През 2021 год. „ЗАИ” АД отчете приходи в размер на 7 352 хил. лв. което е с около 1 362 х.лв. повече в сравнение с 2020г. Независимо от обявеното извънредно положение на Министерският съвет от 13 март 2020г. във връзка с пандемията от корона вируса, ЗАИ запази заетостта на персонала си, както и пазарите си. В резултат на предприетите мерки от правителството, дружеството бе финансирано за преодоляване на последствията от пандемията „COVID-19” със сумата от 418 х.лв., 150 х.лв. „Подкрепа за средни предприятия за преодоляване на икономическите последствия от пандемията COVID-19” и 268 х.лв. по “Мярка 60 на 40”.

В приходите от реализираната продукция разликата между 2021г. и 2020г. е 876 х.лв. в увеличение, виж приложение № 1. Тази разлика се дължи от увеличение на реализацията от карбофлекс с 22.3%, увеличение на керамиката с 11.7%, намалението на бакелита с 15.4%, както и от реализирани магнезиални за 3 х.лв. Приходите от извършени услуги са увеличени с 3 х. лв. в сравнение с 2020г., други приходи са увеличени с 621 х.лв. Други приходи през 2021г. са в размер на 977 х.лв. и са резултат от следното: материали – 252 х.лв., ламелни дискове – 100 х.лв., продажба на алуминиеви плочи – 56 х.лв., префактурирана ел. енергия и енергийна такса – 18 х.лв., отстъпки от доставчици – 12 х.лв., от „Бюрото по труда” – Заетост за теб – 2 х.лв., приходи от финансиране на ДМА – 79 х.лв. и приходи от финансиране по мярка 60 на 40 – 268 х.лв. приходи от финансиране по

„Подкрепа за средни предприятия за преодоляване на икономическите последици от пандемията COVID-19” – 150 х.лв.”Компенсация РМС 739/26.10.2021г.”/ел.енергия/ - 40 х.лв.Счетоводният финансов резултат от дейността на дружеството е 378 446.74 лв. преди данъчно облагане. Независимо от отрицателно влияние на обявеното извънредно положение върху икономиката на държавата, ЗАИ успя да запази стабилно финансово състояние. Това се дължи на създадената организация в производството, като редуциране на отпуските, съкращаване престоя на машините и работа без прекъсване.

Анализът на производството на режещи и шлайфащи дискове показва увеличение спрямо 2020 год. с 126.034 т.и в брой с 784273 бр., увеличение се отчита и при керамиката с 5.996 т.и с 17813 бр. Докато при бакелита има спад на производството с 7.261 т. и 16348 бр., то е резултат от намалението на месечните доставки към леярната „Осъм Ловеч”, Бъдещност АД” и за немската фирма ‘Фридрих Мюлер’. Реализацията на продукцията спрямо 2020 г. по пазари е както следва: износ увеличение с 26.7%, вътрешен пазар намаление с 11.2%. Увеличението на приходите през 2021г., спрямо 2020г. се дължи на увеличение на продажбите при някои клиенти, а именно Кохен Машинах-Израел с 92.5%, Мат Корунд – Полша с 48.6%, Олкон Метал – Румъния с 48.4%, Юранко – Хърватска с 43.9%, Арком – Полша с 37.0%, Седа Инвест – Румъния с 35.7%. Турбин – Чехия с 35.6%, Дронко – Германия с 26.8%, А-3 Абразив с 25.6%. През 2021г. ЗАИ АД създаде търговски контакти с нови клиенти като Социате Кинкалерия Гадаб Дистрибутори – Тунис, Цезари Утенсили – Италия, Ле Комптокр Про – Мароко, /Приложение № 5/

През 2021 г. разходите за материали се увеличили от 3 353 х. лв. през 2020 г. на 4 272 х. лв. през 2021 г. или с 919 х. лв.

Увеличение се отчита и при разходите за външни услуги с 188 х.лв., разходите за заплати и осигуровки с 12 х.лв., разходите за амортизации с 7 х.лв., други разходи за оперативна дейност с 229 х.лв.. Или общо през 2021 г. в сравнение с 2020 г. разходите за оперативната дейност са се увеличили с 1 355 х. лв. Основния фактор, определящ обема на производство през годината, беше реалната възможност за пазарна реализация на произведената продукция.

Като основна задача пред ръководството на ЗАИ АД стои въпроса с намаляване на брака.

През 2021 г. като част от решаване на този проблем частично при керамиката беше продажбата на брака на фирми използващи го като зърно. При режещите и шлайфащи дискове където брака е по-голям продължават проучванията и контактите с фирми готови за рециклиране.

От 2001 г. в ЗАИ АД съществува Система за управлението на качеството БДС EN ISO 9001 а от 2013 г. ЗАИ притежава и сертификат EN 14001:2004, 04SAS 18001:2007.

През 2022 г. ще продължи подготовката по получаването на продуктовия сертификат OSA.

Техническо направление и инвестиционна политика.

Основното технологично оборудване, необходимо за производството на абразивни инструменти, включва смесителни машини, полуавтоматични и ръчни преси, сушилни, бакелизатори, електрически пещи, машини за механична обработка, изпитателни стендове.

Изработката на инструментална екипировка се извършва в цех 4, оборудван с отрезни машини, универсални стругове, шлайфмашини, фрези и др.

Инвестиционна програма на ЗАИ АД за 2021 г.

През 2021 год. инвестиционната политика на ЗАИ АД продължи с реконструкцията и модернизацията на сградния фонд и производствените пространства в ЦЕХ 1.

През този период, окончателно бе изпълнена и одитирана от „Министерството на социалната политика“ програмата „Подобряване условията на труд“ на стойност 311 994.35 лв. без ДДС. По тази програма беше извършено цялостно обновление на участък „Смесително“ и „Стругарно“, включващо повече мазилка, ново боядисване и ново отопление.

Подмениха се изцяло санитарните възли и беше подменена изцяло абсорбационната система в участък „Стругарно“. Продължи поетапно рециклиране на Струговете за обработка на керамика, като два от тях бяха изцяло реновирани в „ЗММ“ гр. Асеновград

През този отчетен период рязко се повиши цената на електроенергията, което доведе до планиране на инвестиции с намаляване на цената на електроенергията като:

- Построяване на фотоволтаичен парк с мощност 600 KW/h. Началото на построяването на този парк започна през есента на 2021 г., като окончателно завършване е през 2022 г.;
- Инвестиция с цел намаляването на консумираната електроенергия започна и с планове за подмяна на съществуващите плочи на пещите, което ще доведе до значително намаляване разхода на електроенергия.

- Замяна на съществуващите колички с нови такива /Приложение № 7/, които са значително олекотени, възможност за изпичане на повече продукция и спестяват значително количество електроенергия.

Доставка на суровини и материали.

Основните суровини и материали за производство, са доставка от внос.

През годините се отдели особено внимание на тази дейност, основно в непрекъснато търсене на алтернативни доставчици. Този процес придоби изключително значение по време на кризата COVID 19. Кризата доведе до намаляване на предлаганото зърно, влоши и направи неритмични доставките, което доведе до увеличение на цените. Това се дължи на намаляване на доставките от Китай и драстичното увеличение на цените на транспорта /близо 8-9 пъти/.

Бързата реакция на ЗАИ АД доведе до срещи и разговори с производители и търговци от Европа. Бяха осигурени по два-три източника на суровини и материали, които отговарят на качеството необходимо на ЗАИ АД.

Увеличението на електроенергията и енергоносителите доведоха до нови значителни увеличения на цените на суровините и материалите, на всеки месец или на тримесечие както следва:

- Смоли – течна и прахообразна
Общо увеличение 28%. Причината увеличената цена на петрола.
- Зърно – основно от Запорожие
Увеличение на три месеца общо 45%. Причина електропечи за производство.
- Мрежи „Римекс“ Полша – 14%
- Втулки – увеличение 30%, резултат от поскъпване на металите.
- Опаковка – 40%
- Зърно за производство на керамика – средно 40-50%

Въпреки трудностите, бяха осигурени количества за производство. Търсенето на алтернативи доведе до нови търговски взаимоотношения с фирми от Полша /REWA и СЖ Минерал/, Италия /Дженерал Абразиви/, Чехия /Корун Бенадки/ и Китай /Хенан Танг Танг имполти и експорт и LTD/. Военния конфликт между Русия и Украйна от февруари 2022 г., допълнително усложни доставките на зърно от Запорожие, което спря да работи. След като беше информиран ЗАИ АД за ситуацията, бяха изкупени от различни складове в Европа наличните количества зърно и бяха поръчани от Китай пет контейнера със зърно, които ще пристигнат през м.Юни.

Създадените трудности с доставките на суровини и материали, свеременно бяха преодоленни благодарение на бързата реакция на ЗАИ АД, което осигури нормална работа на ЗАИ АД.

Кадрова обезпеченост и управление на трудовите ресурси.

През 2021 г. средносписъчния състав на „ЗАИ“ е 99 човека. Изплатените средства за работна заплата и осигуровка са в размер на 1 200 х. лв. Средната брутна месечна заплата през 2021 г. в дружеството е 852.78 лв., а средната нетна месечна работна заплата на един човек от персонала е 667.30 лв. По отношение на квалификацията и работната сила, ръководството на ЗАИ АД среща изключителни трудности с осигуряването им. Липсата на професионални училища в региона са сериозна пречка в осигуряването на млади и специализирани кадри. Намирането на технолози също е проблем поради липсата на специалност „Силикати“ към ХТИ София. Продължава през 2021 г. приоритет да бъде търсенето на млади кадри, които в процеса на работа се обучават.

Финансово-икономическо направление.

За 2021 г. ЗАИ АД отчита положителен финансов резултат в размер на 378 хил. лева, а за 2020г. е 386 хил.лв. преди данъчно облагане, който е формиран както следва:

2021г.

в хил. лева

<i>Дейности</i>	<i>Приходи</i>	<i>Разходи</i>	<i>Печалба</i>
<i>Стопанска дейност</i>	7 352	6 974	+378

2020г.

в хил. лева

<i>Дейности</i>	<i>Приходи</i>	<i>Разходи</i>	<i>Печалба</i>
<i>Стопанска дейност</i>	5 990	5 604	+386

За отчетния период дружеството отчита приходи от продажба на продукция за 6 013 хил.лв., приходи от услуги 99 хил.лв., увеличение на запасите от продукция и незавършено производство 146 хил. лв., други приходи в размер на 977 хил. лв., в т.ч.от финансиране 537 хил.лв.приходи, от продажба на материални запаси – 252 х.лв.. от продажба на ламелни дискове – 100 х.лв., от продажба на алуминиеви плочи – 56 х.лв., от

префактурирана ел.енергия и енергийна такса – 18 х.лв. , от отстъпки от доставчици – 12 х.лв., от „Бюрото по труда“-Заетост за теб – 2 х.лв. дивиденди 117 хил.лв. Общо приходната част на отчета е в размер на 7 352 хил. лева./Приложение № 1/

Разходите на дружеството са в размер на 6 974 хил.лева и имат следната структура:

- суровини и материали –4 272 хил. лв.
- външни услуги –773 хил.лв.
- разходи за амортизация –316 хил.лв.
- заплати –1009 хил.лв.
- разходи за осигуровки –191хил.лв.
- други разходи –151 хил.лв.
- балансова стойност на продадени активи –209 хил.лв.
- финансови разходи –53 хил.лв.

Разходите за оперативната дейност са описани подробно в Приложение № 2,3 и 4.

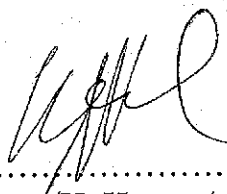
Въз основа на отчетения положителен финансов резултат за 2021 година дружеството дължи корпоративен данък в размер на 43394.38лв.

Заключение.

Съветът на директорите на „ЗАИ“ АД счита, че с дейността си през 2021 гдина е успял да запази финансовата стабилност на предприятието да осигури постоянна работа на дружеството чрез разширяване на пазара на продукцията произвеждана в ЗАИ АД. Способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи се изразява с показателите за ликвидност /Приложение № 6/. През 2022 г. ръководството на дружеството ще се концентрира в следните основни направления:

- стабилизиране на разходите
- увеличаване обема на поръчките и продажбите
- повишаване на производителността
- подобряване на качеството
- повишаване на оперативността и съкращаване на сроковете при изпълнение на поръчките
- подготовка за кандидатстване за продуктовия сертификат OSA с което да се премине в по-висш клас на произвежданите карбофлексови абразивни инструменти.

Изпълнителен директор:
/ Д. Тановски /



Прокурисл:

/Н. Нецов /