

РУБИН ТРЕЙДИНГ ЕАД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 31.12.2018 година

СЪДЪРЖАНИЕ

	Стр.
Годишен доклад за дейността	4 - 11
Отчет за доходите	12
Отчет за финансовото състояние	13
Отчет за паричните потоци	14
Отчет за промените в собствения капитал	15
Пояснителни бележки	16 – 32
Приложения към годишния финансов отчет	33 – 46

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Седалище и адрес на управление:

гр. София, бул. „Витоша” № 68, ет.2

Адрес на осъществяване на дейността:

гр. Плевен, Западна индустриална зона

Електронна поща: rubin@rubin-glass.bg

Система на управление – едностепенна

Съвет на директорите от трима членове.

Изпълнителен директор за стопанската 2018г.:

Здравка Кръстева Шейретова

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

I. ВЪВЕДЕНИЕ

Рубин Трейдинг ЕАД гр. София е акционерно търговско дружество регистрирано в ТР на 15.01.2015г.с ЕИК 203365700, а като данъчно задължено лице по ЗДДС от м.01.2015 г.

Седалище и адрес на управление: Република България, гр.София, бул. „Витоша” № 68, ет.2. Адрес за кореспонденция и извършване на дейността: гр. Плевен, Западна индустриална зона, стъklarски завод Рубин.

Предметът на дейността е: Производство на стъклени изделия и опаковки, търговия на едро и дребно, внос и износ, бартерни, реекспортни и други операции, свързани с експорт и импорт на стоки и услуги, посредничество и агентство на местни и чужди физически и юридически лица в страната и чужбина, консултантска дейност, транспортни услуги, производство, изкупуване и преработване на промишлена продукция, производство на уреди и стоки за бита на населението, осъществяване и на всички други дейности, които не са забранени със закон.

Дружеството няма регистрирани клонове, офиси или представителства в страната и чужбина. Предприятието е производител на стъклени опаковки.

Дружеството за своята дейност ползва под наем производствена база, намираща се в Западна индустриална зона на град Плевен. То стартира дейността си от 26.01.2015г. През отчетната 2018г. дружеството осъществява своята дейност за производство на стъклени опаковки с две производствени мощности: Пета ванна пещ – за бяло стъкло с капацитет за едно денонощие максимално 250 тона стъклomаса и Трета ванна пещ за цветно стъкло с максимален капацитет от 100 тона стъклomаса за денонощие. Производственият капацитет на завода е над 250 000 000 физически броя стъклени опаковки годишно. Асортиментната листа включва опаковки - бутилки с вместимост от 0,092л до 5,000л и буркани от 0,060л до 2,650л.

Настоящият доклад на Ръководството за дейността на Дружеството през 2018г. предоставя допълнителна информация към индивидуалният финансов отчет на Рубин

Трейдинг ЕАД за 2018 година, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО).

II. Преглед на дейността.

Описание на основната дейност.

Рубин Трейдинг ЕАД произвежда и търгува със стъклени опаковки, предназначени за винарската, пивоварната, хранително-вкусовата промишленост, за производители на високоалкохолни и безалкохолни напитки.

През отчетния период са произведени 164 вида асортименти на стъклени опаковки, които представляват: 65 121 732кг. годни изделия изразени в 279 060 345 физически бройки, а за 2017г. - 172 вида асортименти, изразено в цифри: 65 198 739 кг и 268 198 739 физически бройки.

Произведени са опаковки от безцветно стъкло: 46 471 902 кг, което представлява 224 108 808 бр., през 2017г. - 46 941 940кг., 219 867 890 бр. През изминалата 2018г. асортиментната гама на безцветни буркани и бутилки е богата: 38 вида асортименти на буркани (за 2017г. – 42 вида) и 77 вида асортименти на бутилки (82 вида за 2017г.) са предложени на пазара. Най-големи количества от групата на бурканите са: буркан 0.156 л СЕЕ (24 649 200бр.); буркан 0.314л СЕЕ (10 668 560бр.); буркан 0.106л СЕЕ (9 445 200бр.); буркан 0.106л Колона (9 032 760бр.); буркан 0,212 СЕЕ (8 317 776бр.); буркан 0.140 Цилиндрико (5 428 400бр.), а от групата на бутилките: 0,250 л Мараска олекотена (5 263 440 бр.); Дорика 0.250 л (5 091 892 бр.); Марсил б 0,200л (4 505 536 бр.); Узо захос 0,700л (3 681 312 бр.), Фадо 0,200л (3 408 300 бр.).

Производството на бели и цветни опаковки даде възможност за увеличаване на продажбите и удовлетворяване на клиентското търсене едновременно на цветни и безцветни опаковки.

Асортиментната гама от цветни бутилки е 49 вида, а за 2017г – 48 вида. През отчетния период са произведени : 14 942 750 кг годни изделия, представляващи 54 951 537 физически бройки, в сравнение с 2017г.: 18 256 799 кг., 48 762 526 физически бройки. Най-големи количества цветни бутилки са произведени от асортиментите: Дорика олекотена 0.250л олекотена (9 498 816 бр.), Мараска олекотена 0,250л олекотена (7 084 350 бр.), Коника

саут 0,750л 3 431 568 бр.), Дорика У 0,500л (3 380 404 бр.), Бордо Европа олекотена 0,750л олекотена (3 018 981 бр.).

През 2018 година са извършени продажби на стъклени опаковки (готова продукция и закупени стоки) както на вътрешния, така и на външния пазар (страни от Европейската общност и износ в трети страни). Относителните дялове на нетните приходи от продажби вътрешен към външен пазар са: 37,44% на 62,56%. Общо нетните приходи от продажби на стъклени опаковки (продукция и стоки) за цялата 2018г. са нараснали в сравнение с 2017г. с 8,925 млн. лв.: 51 241 хил.лв. (за 2017г. – 42 316 хил. лв.). Продажбите на клиенти от външен пазар: Италия, Гърция, Турция, Румъния, Испания, Франция, Словения, Албания, Австрия и Холандия са в топ 10 от общите продажби през изтеклата година. Приходите от други продажби (услуги, материали) възлизат на 3 322 хил. лв. В т.ч. продажба на палета и др. материали – 2 193 хил.лв. (за 2017г. - 2 193 хил.лв), продажба на услуги – 0 хил.лв. (за 2017г. - 9 хил. лв.).

Наличната продукция, стоки - стъклени опаковки и незавършеното производство към 31.12.2018г. са 16 027 хил. лв.

Оперативните разходи за дейността възлизат на 53 483 хил.лв. за цялата година, а за 2017г. – 48 812 хил.лв.

През изтеклата финансова година дружеството увеличи както своите приходи, така и своите разходи изразяващи се в: ремонти и поддържане на едната от производствените мощности – Пета ванна пещ; увеличение на амортизационните разходи от генерираните нови активи; увеличение на разходите за персонал – резултат от актуализация на работните заплати на основание увеличение на минималната работна заплата за страната; увеличение на разходите на квоти за въглеродни емисии от 854 хил.лв. на 951 хил. лв. През 2018г. финансовият резултат от оперативната дейност, преди финансова дейност и други приходи (нетно) е отрицателен – загуба в размер на 1 292 хил. лв.

Нетно други приходи от продажби е 527 хил. лв. Финансовите разходи на Дружеството през 2018г. са в размер на 89 хил.лв. Фин приходи са 37 хил.лв. и като резултат нетно за 2018г. те са отрицателни (-52) хил.лв.

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2018г. преди начислени корпоративен и отсрочени данъци, е: загуба в размер на 817 хил.лв. Чистият финансов

резултат към 31.12.2018г. след разходите за корпоративен данък и отсрочени данъци е отрицателен: загуба от 758 хил. лв.

И за 2018г. дружеството получи заповед от Министерство на енергетиката за финансова помощ изразяваща се в намаляване стойността на електрическата енергия с 85% от стойността на компонентата за ВЕИ, а след достигане на определено закупено количество отстъпката става 100%..

Основните суровини за производството на стъкло са калцинирана сода, пясък, доломит, пегматит и натриев сулфат, които дружеството доставя от български производители. Съществен процент от компонентите на суровините за производството заема натрошено стъкло. По този начин Дружеството преработва отпадъчно стъкло от самия производствен процес и от фирми-доставчици.

Предвид голямата енергоемкост на производственият процес, промените на цените на енергоносителите оказват съществено влияние върху себестойността на единица продукция.

През годината се извършиха сделки извън обичайната дейност на Дружеството, на основание - договори за цесии.

Интегрирана система за управление

С цел достигането на световните стандарти за качество, Рубин Трейдинг ЕАД разработи и внедри Интегрирана система за управление на качеството и безопасността на хранителните продукти: FSSC 22000:2005, БДС EN ISO 9001:2015 и БДС EN ISO 14001:2015, OHSAS 18001:2007. През 2018г дружеството премина през сертификационен одит. Това е сериозно признание за усилията и постиженията на Дружеството по отношение на въвеждането и спазването на високи стандарти за качество и безопасност, както и гаранция за клиентите, доставчиците и персонала на Дружеството. Петима служители положиха изпит за вътрешни одитори.

Взаимоотношения с банкови институции.

За отчетния период дружеството няма взети кредити от банкови институции. Има разкрити разплащателни банкови сметки в:

- Първа Инвестиционна Банка АД

- Юробанк България АД
- Банка ПИРЕУС

Човешки ресурси.

Към края на 2018 г. Рубин Трейдинг ЕАД разполага със средно списъчен състав на персонала от 541 човека. Разходите направени за персонала като възнаграждение и осигуровки са в размер на 9 589 хил.лв. През 2018г. в Рубин Трейдинг ЕАД е нает персонал по утвърдено щатно разписание.

Проведени са обучения за безопасна работа и на новопостъпващи работници: за настройка, поддръжка и работа с фолиокамера, специалисти електроника, контролъори по качеството, сортировачи на продукцията, топители, и. Обучиха се служители по защита на личните данни

Делът на висококвалифициран към по-ниско квалифициран персонал е по-голям.

Планирани инвестиции

И през 2019г. дружеството ще участва в текущи ремонти и поддръжка на наетата от Глас Контрибюшън ЕАД производствена база. Мениджърският екип постоянно ще работи за разширяване на пазарите.

Капиталова структура

От създаването на Дружеството и до 31.12.2018г. акционерен капитал се състои от 100 бр. обикновени, налични поименни акции с номинал по 500 лева всяка.

От 09.08.2017г. Рубин Трейдинг и към 31.12.2018 г. има едноличен собственик на акционерния капитал - Глас България АД с ЕИК 204710010, адрес на управление: Плевен, Западна индустриална зона, стъklarски завод Рубин. Промяната е вписана в Търговския регистър на 18.08.2017г.

Дружеството по никакъв начин не ограничава свободната търговия с акции, по които се явява Емитент. Акциите са обект на сделки на свободния пазар, като съответното прехвърляне, следва да бъде отразено в регистъра на "Централен депозитар" ЕАД София, където се води "Книгата на акционерите" на Рубин Трейдинг ЕАД.

Управление

Рубин Трейдинг ЕАД има едностепенна система на управление включваща: Съвет на директорите, състоящ се от трима членове. Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителният Директор Здравка Кръстева Шейретова.

III. Основни рискове и несигурност, пред които е изправено предприятието.

Осъществявайки дейността си, предприятието е изложено на рискове, породени както от дейността така и от финансови рискове. Общата програма за управление на риска цели да минимизира потенциалните отрицателни ефекти на тези рискове върху финансовия резултат.

1. Рискове, свързани с дейността на Дружеството:

- непрекъснат производствен процес - За предотвратяване на риска от спиране на производството и предвид негативното му влияние върху финансовото състояние на Дружеството, Ръководството предприема мерки по отношение на поддържане на оптимално количество запас на суровини. Доставчиците са предимно местни български производители, с които Рубин Трейдинг ЕАД осъществи партньорски взаимоотношения.

- цени на енергия и горива – предвид на постоянните колебания на цените на енергоносителите бе подписано с ЧЕЗ Трейд България ЕАД споразумение за постоянна цена в рамките на договорения срок. Разходър на газ е 1/3 от себестойността на продукцията, а през 2018г цената на газта се увеличи общо близо с 40%, което е също обяснение за получилият се отрицателен финансов резултат.

- състоянието и положението на световната икономика, която води до свиване търсенето на стъклени опаковки изправя ръководството пред нови задачи: повишаване на гъвкавостта както в производствен аспект, така и във взаимоотношенията с клиенти с цел минимизиране на ефекта от кризата.

2. Финансов риск

Валутен риск – Неблагоприятната промяна във валутните курсове би оскъпила материалите и би довела до увеличени разходи и съответно намалена нетна печалба на предприятието. Валутен риск спрямо еврото фактически не съществува поради действащия валутен борд у нас, курсът на BGN спрямо EUR е фиксиран. Това излага предприятието на

валутен риск единствено при сключване на договори за продажба на продукция, деноминирана във валута, различна от BGN и EUR. Много малко са доставки в долари и британски лири. За минимизиране на този риск Дружеството договаря сделките си предимно в български лева и евро.

Валутен риск съществува и при взимане на кредити във валута, различна от BGN и EUR. Кредити от банкови институции за периода 2015-2018г. дружеството не е ползвало.

Лихвен риск – за да избегне лихвен риск от операции със заемни средства, произтичащ от плаващ лихвен процент, на базата на тримесечен и шестмесечен EURIBOR Дружеството няма сключени договори с банки за кредити.

Кредитен риск – Рубин Трейдинг ЕАД е изложен на кредитен риск, който е свързан с невъзможността някой от контрагентите на Дружеството да погаси задълженията си.

Предприятието има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите на продукция и стоки на едро се извършват на клиенти с подходяща кредитна история. През отчетния период се подобри събираемостта на вземанията от клиенти. С нови клиенти се работи с предплащане на стоката.

Паричните средства към края на годината са съсредоточени в една от банките, Първа инвестиционна банка.

Ликвиден риск – Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства и ликвидни ценни книжа, както и възможности за допълнително финансиране с кредити.

- избор на стабилна банкова институция, с което ще се избегне супер затруднено положение, в което би попаднало Дружеството при срив на банкова институция, в която се намират паричните наличности на дружеството. За периода от създаването си до края на финансовата 2018г. дружеството не е ползвало финансов кредит от банкова институция, което е благоприятно за него. То намери баланса между производство и продажби, между постъпления от клиенти и погасяване задълженията към доставчици на суровини, материали и услуги, персонала и НАП в допустими срокове.

IV.Заведени съдебни дела от и срещу дружеството. Срещу дружеството няма заведени съдебни дела. Дружеството е ищец по четири дела: две частни граждански дела с №№ 168/2017 и 339/2017 по описа на Районен съд Провадия срещу Стийлпро ООД, за които

има изпълнителен лист от 10.03.2017 и 28.03.2017, но няма издължаване на сумите към датата на съставяне на отчета; срещу Калия ООД - Търговско дело № 71/2017г по описа на Окръжен съд – Ловеч, по което през 2018г. е погасена почти цялата от присъдената сума; срещу Сторко ЕООД – заведено търговско дело № 64058/3.10.2019г., за което към момента на съставяне на отчета Софийски съд още не е насрочил дата за открито заседание.

Изпълнителен директор:

/ З. Шейретова/

