

(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 2019г. 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 стъкломаса за периода от 01.01.2019-17.09.20019, Шеста ванна пещ за бяло стъкло за периода от 07.08.2019 с максимален капацитет за денонощие 150 тона и Трета ванна пещ за цветно стъкло с максимален капацитет от 100 тона стъкломаса 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 2019г. предоставя допълнителна информация към индивидуалният финансов отчет на Рубин Трейдинг ЕАД за 2019 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 169 вида асортименти на стъклени опаковки, които представляват: 69 423 119 кг. годни изделия изразени в 284 635 974 физически бройки, а за 2018г. - 164 вида асортименти, изразено в цифри: 65 121 732 кг и 279 060 345 физически бройки.

Произведени са опаковки от безцветно стъкло: 48 591 775 кг, което представлява 227 035 263 бр., през 2018г. - 46 471 902 кг., 224 108 808 бр. През изминалата 2019г. асортиментната гама на безцветни буркани и бутилки е богата: 53 вида асортименти на буркани (за 2018г. – 38 вида) и 84 вида асортименти на бутилки (77 вида за 2018г.) са предложени на пазара. Най-големи количества от групата на бурканите са: буркан 0.156 л СЕЕ (32 860 680 бр.); буркан 0.212 Колона (15 217 000 бр.); буркан 0.106л СЕЕ (12 790 800бр.); буркан 0.190 л Бейби фуудс (7 340 235 бр.); Буркан 0.720л ТО-80 (5 083 650 бр.); буркан 0.140 Цилиндрико (5 051 200 бр.); буркан 0.106л Колона (4 978 710 бр..

От групата на безцветните бутилки: бутылка 0.200 Водка Покет (6 332 040 бр.); бутылка 0,250 л Мараска L S (5 367 180 бр.); бутылка 0.200 Бибита STD (4 956 336); бутылка 0.200 Специал (3 947 790 бр.), бутылка 0.700 Узо Захос (3 289 968 бр.)

От групата на цветните бутилки в цвят уваг: бутылка Дорика 0.500 л L (11 416 264 бр.); бутылка 0.750л Бордо Европа L (6 858 588); бутылка Дорика 0.250 л L (5 983 680 бр.); бутылка 0,250 л Мараска L (5 850 390); бутылка 0.750 л Коника Саут L (5 142 648 бр.).

Асортиментната гама от цветни бутилки е 32 вида, а за 2018г – 49 вида. През отчетния период са произведени : 20 831 344 кг годни изделия, представляващи 57 600 711

физически бройки, в сравнение с 2018г.: 14 942 750 кг., 54 951 537 физически бройки. Най-големи количества цветни бутилки са произведени от асортиментите: Бутилка 0.500 л Дорика (11 416 264 бр.), Бутилка 0.750 Бордо Европа L (6 858 588 бр.), 0.250 л Дорика L (5 983 680 бр.), 0.250 л Мараска L 0,750л (5 850 390 бр.), 0.750 Коника Саут L (5 142 648 бр.).

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

През 2019 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 44.11% на 55.89%. Общо нетните приходи от продажби на стъклени опаковки (продукция и стоки) за цялата 2019г. са нараснали в сравнение с 2018г. с 5.672 млн. лв.: 57 003 хил.лв. (за 2018г. – 51 241 хил. лв.). Продажбите на клиенти от външен пазар: Италия, Гърция, Испания, Турция, Румъния, Франция, Словения, Израел, Португалия, Полша са в топ 10 от общите продажби през изтеклата година. Приходите от други продажби (материали и др.) възлизат на 4 698 хил. лв. (2018г – 3 980 хил.лв). В т.ч. продажба на палета и др. материали – 3 506 хил.лв., (за 2018г. – 3 337 хил.лв.).

Нетно други приходи от продажби е 691 хил. лв. Финансовите разходи на Дружеството през 2019г. са в размер на 92 хил.лв. Фин приходи са 85 хил.лв. и като резултат нетно за 2019г. те са отрицателни (-7) хил.лв.

Увеличените продажби през 2019г. се отразиха в намаление на наличността на стъклените опаковки. Наличната продукция, стоки - стъклени опаковки и незавършеното производство към 31.12.2019г. са 12 467 хил. лв.

Оперативните разходи за дейността възлизат на 57 300 хил.лв. за цялата година, а за 2018г. – 53 484 хил.лв.

Основните суровини за производството на стъкло са калцинирана сода, пясък, доломит, пегматит и натриев сулфат, които дружеството доставя от български производители. До 1/3 от компонентите на суровините за производството заема натрошено стъкло. По този начин Дружеството преработва отпадъчно стъкло от самия производствен процес и от фирми-доставчици.

През изтеклата финансова година дружеството увеличи, както своите приходи, така и своите разходи.

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2019г. от оперативната дейност, преди финансова дейност и други приходи (нетно) е отрицателен – загуба в размер на 3285 хил. лв., преди начислени отсрочени данъци, също е загуба в размер на 3 292 хил.лв. Чистият финансов резултат към 31.12.2019г. след данъци е отрицателен: загуба от 3 160 хил. лв.

Факторите довели до отрицателен финансов резултат са съществени разходи, които непредвидимо се увеличиха през средата на годината и доведоха до увеличаване на себестойността са:

1. Предвид голямата енергоемкост на производственият процес, промените на цените на енергоносителите оказват съществено влияние върху себестойността на единица продукция. Природният газ, който по стойност е 1/3 от себестойността от 01.07.2019г. бе с увеличена 42% единична цена, което съществено рефлектира върху себестойността.

2. Увеличение на цената за квота за емисии парникови газове от 12-13 евро за квота на 25 евро за квота. За една година употребяваме 52 000 квоти. Разходът за квоти през 2018г. е 951 хил.лв., а за 2019г. - 2 373хил.лв.

3. Направените „горещи“ ремонти на Пета ванна пещ за безцветни опаковки, за да може да работи и обезпечи с опаковки подписаните договори с клиенти до момента на пускане на новата Шеста ванна пещ през м.август 2019г.). Ремонтите на дистрибутора на пещта и протока също бяха разходи от по-голям порядък.

4. Увеличение на разходите за персонал – резултат от актуализация на работните заплати на основание увеличение на минималната работна заплата за страната и КТД. Това даде отражение за година в увеличение на разхода с 1 456 хил.лв.

Подписаните договори с клиенти се изпълняваха и предвидените печалби не се достигнаха.

И за 2019г. 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%..

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 2019г. дружеството премина през контролен 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.

Взаимоотношения с банкови институции.

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

- Първа Инвестиционна Банка АД в BGN и EUR;
- Юробанк България АД в BGN.

Човешки ресурси.

В началото на 2019 г. Рубин Трейдинг ЕАД разполага със списъчен състав на персонала от 541 човека, а в края на годината 513 човека. Разходите направени за персонала като възнаграждение и осигуровки са в размер на 11 045 хил.лв. През 2019г. в Рубин Трейдинг ЕАД е нает персонал по утвърдено щатно разписание. Обучиха се служители по защита на личните данни и ЗМИП.

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

Планирани инвестиции

И през 2020г. 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 и оптимизиране на производствените разходи.

Капиталова структура

От създаването на Дружеството и до 31.12.2019г. акционереният капитал се състои от 100 бр. обикновени, налични поименни акции с номинал по 500 лева всяка. От 09.08.2017г. Рубин Трейдинг и към 31.12.2019 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. За финансовата 2019г. Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителния 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 – от м. 06.2019 г. дружеството подписа договори за доставка на електроенергия на по-ниска цена с дружеството Загора Енерджи ЕООД и Мост Енерджи АД, като балансър на групата. Разходът на газ е 1/3 от себестойността на

продукцията, а от юли 2019г. цената на газта се увеличи общо близо с 40%. Това увеличение е основен фактор, който се отрази негативно върху счетоводния 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 2015-2019г. 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.

Подписани са споразумения за разсрочено погасяване на задължения на клиенти: ЕТ Ивена Коменрс – Валентин Шопов и Винал АД.

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