ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на "РАЛОМЕКС" АД за 2022 година

Гр.ЗАВЕТ, ул. „ОСВОБОЖДЕНИЕ" №3
тел: 08442, 2241
факс: 08442, 2071
e-mail: order@ralomex.com
web: www.ralomex.com

ISBN 978 - 954 - 9587 - 35 – 7

Всички права запазени. Това издание или част от него не може да бъде копирано и разпространявано под никаква форма - електронно или механично, включително фотокопирано, записвано под каквато и да е форма или чрез какъвто и да е носител на информация без писменото разрешение на Актив®

Годишният доклад за дейността на "РАЛОМЕКС" АД, гр.ЗАВЕТ за 2022 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 33 на Закона за счетоводството, чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състоянието на дружеството за 2022 г. и перспективите за развитие.

21.04.2023 г.
гр. ЗАВЕТ

Изп.директор: .....
(инж.М.Узунов)

Годишният доклад за дейността на "РАЛОМЕКС" АД, гр.ЗАВЕТ за 2022 г.еприет и отразено в протокол № 49 / 21.04.2023 г.

21.04.2023 г.
гр.ЗАВЕТ

Председател на
Съвета на директорите: **(инж.Мехмед Узунов)**

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с **ЕИК 116003561**

Фирма: ***"РАЛОМЕКС" АД***

Седалище: **гр. ЗАВЕТ, УЛ."ОСВОБОЖДЕНИЕ" №3**

Адрес на управление: **гр. ЗАВЕТ, УЛ."ОСВОБОЖДЕНИЕ" №3**

Предмет на дейност: **Производство на машини за селското стопанство**

Собственост: Дружеството е:
100 % - частна собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 250000 лв., разпределен в 250000 бр. акции с номинална стойност 1,00 лв. всеки един.

Акционери	Акции в %
Мехмед Рашид Узунов	**27,86**
Февзи Ибрахим Юмер	**22,25**
Рашид Мехмедов Узунов	**22,56**
Юнал Хасан Татар	**5,57**
Други акционери под 5%	**21.76**

Органи на управление: Едностепенна форма на управление:

- *Съвет на директорите*

Мехмед Рашид Узунов,
Февзи Ибрахим Юмер,
Рашид Мехмедов Узунов,
Юнал Хасан Татар,
Халил Хакъев Исмаилов,

и се представлява от **Мехмед Рашид Узунов – изпълнителен директор.**

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността: За производство на машини за Селското стопанство

Клонове: Дружеството няма регистрирани клонове

Свързани лица: Дружеството има отношение на свързано лице, както следва:
"РАЛОМЕКС" АД има отношение на свързано лице с лицата:
Мехмед Рашид Узунов
Рашид Мехмедов Узунов
Юнал Хасан Татар
Февзи Ибрахим Юмер
които притежават повече от 5 на сто от акциите, издадени с право на глас в дружеството.

ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

Осъществяваната от "РАЛОМЕКС " АД основна дейност е:

- ☑ Производство на дискови брани
- ☑ Производство на култиватори
- ☑ Производство на плугове
- ☑ Производство на разрохквачи
- ☑ Производство на валяци

☑ Производство на сечки
☑ Производство на пръскачки
☑ Производство на резервни части за произвежданите машини

РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си "РАЛОМЕКС" АД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

Систематични рискове

✱ ***Политически риск***

Политическият риск отразява влиянието на политическия процес в страната, който от своя страна влияе върху възвръщаемостта на инвестициите. Основните политически рискове за България засягат:

- *Бавното възстановяване от икономическата криза.* В тази насока следва да се обърне внимание на: действителния растеж – дали ще отговори на правителствените прогнози; очакваното покачване на износа;
- *Извършените реформи и оптимизирането на процеса по усвояване на средства от ЕС* – наблюдение на: административната координация при финансирането на проекти от ЕС;
- *Борбата срещу корупционните практики и организираната престъпност* - резултатите рефлектират върху доверието на Европа и чуждестранните инвеститори.

☑ *На база посоченото и познаването на политическата среда в страната към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме политическия риск като:* ***среден риск.***

Макроикономически рискове

^ ***Валутен риск***

Валутният риск обобщава възможните негативни импликации върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс. Въвеждането на еврото като разплащателна единица в Европейския съюз доведе до практически фиксиран обменен курс 1.95583 лв. за едно евро. Следователно валутният риск за базиран на еврото инвеститор е практически сведен до нула.

☑ *На база посоченото по-горе познаването на икономическата среда към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме валутния риск като:* ***без риск.***

^ ***Инфлационен риск***

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестицията.

Ниските международни цени и липсата на натиск от страна на вътрешното потребление са причините за забавяне на инфлационните процеси и в България. Вътрешните и външни фактори за липса на инфлационен натиск действат през цялата 2022 г.

☑ *На база посоченото по-горе към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме инфлационния риск като* ***нисък риск.***

✱ ***Други рискове, свързани с влиянието на основни макроикономически фактори***

Рискът, асоцииран със степента на стабилност и перспективите за растеж на националната икономика, влияе съществено при формиране на нагласите и поведението на инвеститорите.

Финансови-икономическите сътресения и през 2022 г. доведоха до преразглеждане на инвестиционните намерения. Този процес ще бъде подсилен допълнително от по-трудния достъп до заемно финансиране поради намалената ликвидност в световен мащаб и преоценка на риска от страна на финансовите институции. Зациклянето на икономиката е регистрирано и на годишна база, което означава, че тенденцията е трайна и не се дължи единствено на международната конюнктура.

☑ *На база посоченото по-горе към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме другите рискове, свързани с влиянието на основни макроикономически фактори като:* ***средни рискове.***

Несистематични (микроикономически) рискове

Традиционно несистематичните рискове се разглеждат на две нива – отраслов риск, касаещ несигурностите в развитието на отрасъла ни и общ фирмен риск, произтичащ от спецификите на дружеството ни.

✱ ***Отраслов риск***

Отрасловият риск се появява във вероятността от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло, технологична обезпеченост, нормативна база, конкурентна среда и характеристиките на

пазарната среда за продуктите и суровините, употребявани в отрасъла; отрасловият риск се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по-конкретно на технологичните промени или измененията в специфичната нормативна база.

☑ *На база посоченото по-горе и спецификата на отрасъла ни към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме отрасловия риск като:* ***среден риск.***

✸ ***Технологичен риск***

Технологичният риск е производен от необходимите технологии за обслужване на дейността на дружеството и от скоростта, с която се развиват те. Налице е обратна зависимост на този риск спрямо технологичното фирмено обезпечение.

☑ *На база използваните от дружеството ни технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие на браншa, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме технологичния риск като:* ***нисък риск.***

✸ ***Фирмен риск***

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на цялостната му активност, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и положителен финансов резултат.

☑ *На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като* ***нисък риск.***

✸ ***Финансов риск***

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Като основен проблем през изминалата 2022 г., както и през 2021 г. са изведени високите стойности на междуфирмената задлъжнялост. Нашият отрасъл промишленост и един с най-големи между фирмени просрочия, като задълженията ни към доставчици за 2022 год. е в размер на 466 хил.лева в сравнение с 2021 година 222 хил.лева.

☑ *На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като* ***нисък риск.***

✸ ***Ликвиден риск***

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира, както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и клиентите на предприятието.

☑ *На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като:* ***без риск.***

✸ ***Ценови риск***

Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените производствени разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определено ниво на печалба. Същевременно с това цената следва и да не се отдалечава значително от дефинираната на пазара, тъй като това рефлектира върху търсенето на продукцията .

☑ *На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и себестойността на произведената от нас продукция / нивото на вътрешнофирмените ни разходи и нивото на загубата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ценовия риск като:* ***нисък риск.***

✸ ***Риск свързан с паричния поток***

Рискът, свързан с паричния поток разглежда преди всичко проблемите с наличните парични средства в предприятието. Тук главна роля играе договорната политика на дружеството, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията. Целта на предприятието е винаги да се намира в положителната стойност на ликвидността, т.е. да може да посреща текущите си задължения.

☑ *На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като:* ***без риск.***

✷ ***Кредитен риск***

Дружеството използва заемни средства, то е изложено на кредитен риск. Дружеството изпълнява съзнателно поетите от него ангажименти по сключени договори за заем. Заемите на дружеството са с добре претеглена капиталова адекватност .

☑ *На база посоченото по-горе, познаването на кредитната политика на банките, както и състоянието на банковата ни система по време на финансовата криза, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като:* ***нисък риск.***

✷ ***Инвестиционен риск***

Инвестиционният риск се изразява в това дали реалната доходност от направена инвестиция се различава от предварително планираната такава. С цел предпазване от този риск се използва т.нар. хеджиране. Това е вид застраховка срещу неблагоприятни събития, която не ги предотвратява, но ограничава последиците от тях. Поради дефицита на финансов ресурс и съществуващата финансова криза, банките отказват финансиране на някои проекти.

Трудностите, които компаниите изпитват при получаването на кредити довеждат до увеличаване на лизинговото финансиране и до решения за продажба на активите и до тяхното обратно наемане.

Налага се преразглеждане на планираните инвестиции и специално внимание върху тези с критична значимост за успеха на дружеството и върху тези с бърза възвръщаемост.

☑ *На база посоченото по-горе и реализираните от нас инвестиционни мероприятия към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме инвестиционния риск като:* ***нисък риск.***

✷ ***Регулативен риск***

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконови нормативни актове или вътрешно дружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенция на данъчните власти. Този риск се отнася и за промени в нормативната база, свързани с опазването на околната среда, както и с вероятността дружеството да не бъде в състояние да изпълнява предписанията и изискванията на екологичното законодателство и компетентните органи, за което да му бъдат налагани съответните наказания.

☑ *На база посоченото по-горе и прилаганата от дружеството ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме регулативния риск като:* ***среден риск.***

✷ ***Рискове, свързани с продуктите и пазарите***

Този риск се свързва с възможността на дружеството да произвежда дадена продукция, за която няма пазар. Рисковете по отношение на пазарите са свързани с ограниченията, които налагат международните пазари по отношение стандартите за качество. Пазарната война се води предимно на база цена, което води до нейното редуциране.

☑ *На база посоченото по-горе и изпълнението на продуктовата и пласментната ни политики, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме рисковете, свързани с продуктите и пазарите като:* ***нисък риск.***

✷ ***Риск, свързан с корпоративната сигурност***

Този риск е актуален и засяга редица аспекти от фирмената сигурност като ефективно противодействие на нелоялната конкуренция; надеждна защита на търговската тайна; прилагане на практически мерки за редуциране и неутрализиране на корпоративни заплахи; мотивиране, обучаване и възпитаване на служителите за избягване пропуски в системата за фирмена сигурност.

☑ *На база посоченото по-горе и познаване нивото на фирмена сигурност, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с корпоративната сигурност като:* ***среден риск.***

ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

Постигнатите от дружеството **финансово-икономически показатели** за 2021 г. спрямо 2020 г. са както следва:

(хил.лв.)

№	Показатели	2021	2020	Изменение	
		стойност	стойност	стойност	в %
1	Финансов резултат	-135	89	-224	-251,7%
2	Нетен размер на приходите от продажби	3460	2865	595	20,8%
3	Собствен капитал	2783	2901	-118	-4,1%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	3149	2095	1054	50,3%
5	Обща сума на активите	6327	5458	869	15,9%
6	Приходи	3784	3296	488	14,8%
7	Разходи	3919	3210	709	22,1%
8	Краткотрайни активи	3043	3057	-14	-0,5%
9	Разходи за бъдещи периоди	5	9	-4	-44,4%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	3038	3048	-10	-0,3%
11	Краткосрочни задължения	754	522	232	44,4%
12	Краткосрочни вземания	349	378	-29	-7,7%
13	Краткосрочни финансови активи			0	0,0%
14	Парични средства	154	263	-109	-41,4%
15	Материални запаси	2535	2407	128	5,3%
22	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0,0390	0,0311	-0,0701	-225,6%
23	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	-0,0485	0,0307	-0,0792	-258,1%
24	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	-0,0429	0,0425	-0,0854	-200,9%
25	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	-0,0213	0,0163	-0,0376	-230,9%
26	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	0,9656	1,0268	-0,0612	-6,0%
27	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	1,0357	0,9739	0,0618	6,3%
28	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	4,0292	5,8391	-1,8099	-31,0%
29	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0,6671	1,2280	-0,5609	-45,7%
30	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0,2042	0,5038	-0,2996	-59,5%
31	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0,2042	0,5038	-0,2996	-59,5%
32	Коеф. на финансова автономност (3/4)	0,8838	1,3847	-0,5010	-36,2%
33	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	1,1315	0,7222	0,4093	56,7%

От постигнатите финансово-икономически показатели е видно, че предприятието е **"действащо"**. Реализираният финансов резултат е печалба и дружеството няма необходимост и намерение да ограничи или намали чувствително размера на дейността си.

	2022	2021
Приходи	3784	3296
Разходи	3918	3210
Финансов резултат	-135	89

	2022	2021
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0,03902	0,03106
Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	-0,04851	0,03068
Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	-0,04287	0,042482
Коеф. на капитализация на активите (1/5)	-0,0213	0,0163

В случая коефициентът на рентабилност на приходите от продажби е отрицателна величина.
Както се вижда рентабилността на собствения капитал се измерва с отношението на нетния финансов резултат за периода към средната величина на собствения капитал за същия период. Той показва възвръщаемостта на вложените средства в предприятието.
Коефициент на рентабилност на пасивите, характеризира способността на предприятието да управлява ефективно привлечени средства /кредити/.
Коефициент на рентабилност на активите характеризира възможността на предприятието да реализира печалба от използването на активите. По-ниските стойности сочат, че използването на активите не е достатъчно ефикасно.

	2022	2021
Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	0,9656	1,0268
Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	1,0357	0,9739

Коефициентът на ефективност на разходите=0,9656 показва колко приходи се реализират с един лев вложени разходи, при 1.0268 за предходната година разликата е -0,0612 лв. на 1 лев приходи, което показва, че ефективността на оперативната дейност в дружеството е значително ниска. Препоръчителната величина на този показател е над 1.
Реципрочният коефициент за ефективност на приходите дава информация за това колко разходи са извършени за реализирането на 1 лев приходи, За текущата година е 1,0357
като за предходната година той е бил 0.9739 или с 0,0618 лв на 1 лев в по-вече разходи .

	2022	2021
Коеф. на обща ликвидност (10/11)	4,0292	5,8391
Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0,6671	1,2280
Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0,2042	0,5038
Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0,2042	0,5038

Коефициентът на обща ликвидност = 4,0292, общоприета минимална стойност е 1, което означава, че наличните текущи активи трябва да са най-малко равни на краткосрочните задължения за да може предприятието да се справи с погасяването им. Той отразява текущата способност на предприятието да поема възникнали финансови затруднения, които в една или друга степен понася като длъжник, така че да се предпази от финансови сътресения, характеризира способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните текущи активи.
Коефициентът на бърза ликвидност = 0,6671 изразява непосредствената готовност на предприятието да обслужва краткосрочните си задължения към кредиторите с по бързоликвидните краткотрайни активи /вземания и парични средства/. Общоприетата стойност на този показател е 0,5 – 1.
Коефициентът на незабавна ликвидност = 0,2042 показва достатъчни ли са най-бързоликвидните краткотрайни активи /финансови активи и парични средства/ за обслужване на краткосрочните

задължения. Стойности, по високи от 1, означават замразяване на парични средства, които не се използват ефективно при осъществяване на дейността. Оптималните стойности са в интервала 0,5-0,7.

Коефициентът на абсолютна ликвидност = 0,2042 представя способността на предприятието с наличните пари да изплати незабавно към даден момент краткосрочните си задължения. Препоръчително е стойността на този коефициент да не попада под 0,3, т.е. за да е предприятието ликвидно във всеки момент трябва да поддържа наличности, покриващи около 30 % от текущите му задължения. Тъй като това са показатели за моментни състояния, ликвидността на всяко предприятие се преценява индивидуално, съобразно специфичните условия в които то функционира.

	2022	2021
Коеф. на финансова автономност (3/4)	0,8838	1,3847
Коеф. на задлъжнялост (4/3)	1,1315	0,7222

Коефициент на финансова автономност = 0,8838 показва относителния дял на собствения капитал в целия капитал. При коефициент по голям от 0,5 означава, че всички пасиви са покрити със собствени средства на предприятието. Като производствено предприятие „Раломекс" АД притежава по-скъпи и сложни съоръжения и оборудване, което води до изискването за по-висок коефициент на финансова автономност.

Коефициент на задлъжнялост = 1,1315 показва сумата на пасивите , падащи се на 1 лев собствен капитал. Препоръчително е този коефициент да бъде около 0.30-0,35.

Имуществената стойност на дружеството за 2022 г. спрямо 2021 г. е както следва:

(лева)

	2022	2021
Имуществена стойност на 100% от собствения капитал	**2 783 000**	**2 901 000**
Брой акции	250 000	250 000
Имуществена стойност на 1 акция	**11,13**	**11,60**

Имуществена стойност на 1 акция е важен показател за частта от чистата стойност на имуществото, която се полага на 1 акция.

Реализираните приходи по видове продукция / услуги от дейността за 2022 г. спрямо 2021 г. са както следва:

(хил.лв.)

	2022	2021
Дискови брани	666	580
Култиватори и разрохквачи	775	838
Плугове	513	285
Валяци и сечки	481	422
Подемник	8	7
Пръскачки		
Колички		
Резервни части	933	710
	3376	**2842**

(%)

	2022	2021
Дискови брани	19,73%	20,41%
Култиватори и разрохквачи	22,96%	29,49%

Плугове	15,20%	10,03%
Валяци и сечки	14,25%	14,85%
Подемник	0,24%	0,25%
Пръскачки	0,00%	0,00%
Колички	0,00%	0,00%
Резервни части	27,64%	24,98%
	100,00%	**100,00%**

СТРУКТУРА НА УПРАВЛЕНИЕ И ПЕРСОНАЛ

Структура на персонала по категории

(бр.)

	2022	2021
Общо, в т.ч.	**50**	**53**
Президент, законодатели, висши служители и ръководители	7	7
Аналитични специалисти	3	5
Техници и други приложни специалисти	3	4
Административен персонал	3	3
Персонал, зает с услуги за населението, охрана и търговия	2	4
Квалифицирани работници в селското, горското, рибното и ловното стопанство	0	0
Квалифицирани производствени работници и сродни на тях занаяти	12	13
Оператори на машини и съоръжения и работници по монтаж на изделия	12	11
Професии, неизискващи специална квалификация	8	6

Производителност на труда

(лева)

Производителност на труда	75680	62189
ПЕРСОНАЛ	50	53
Приходи	3 784 000	3 296 000

От изнесената информация става видно, че производителността на труда спрямо реализираните приходи е малко по-висока в сравнение с предходната година.

(лева)

Средносписъчен състав	50	53
Финансов резултат	-135 000	89 000
Финансов резултат / 1 лице	-2700	1679

Финансовият резултат изразява в паричен измерител общия икономически резултат на предприятието. Той е резултативен показател между приходите и разходите. Показателите формулиращи финансовият резултат дават възможност за оценка дейността на предприятието, на ефективността от

използването на материалните, трудовите и финансовите ресурси.

(лева)

Персонал	53	51
Възнаграждения и осигуровки*	820 560	726 689
Издръжка на 1 лице, лв.	15482	14249
** От отчета за приходите и разходите*		

Анализът на производителността на труда ни позволява да оценим нивото и динамиката на разходите за труд за производство, да идентифицираме недостатъците и възможните резерви за нарастване на използването на персонала, както и да очертаем перспективите за увеличаване на растежа на ефективността на използването на работниците и служителите в предприятието.

Средносписъчен състав	50	53
Реализирани приходи	869 191	820 560
Реализирани приходи / 1 лице	17384	15482

От изнесената информация става видно, че производителността на труда спрямо реализираните приходи е малко по-висока в сравнение с предходната година.

РАЗРАБОТВАНЕ НА НОВИ ПРОДУКТИ

- ***Култиватор ТИП LEMKEN ККЛ 60***
- ***Брана дискова 7,5ПП изпълнен на база 6,5ПП***
- ***Сечка СПС 100 /10 м. на база ВХД 100/***
- ***Сечка навесна СН – 1,5, 3 и 4 метра***
- ***Култиватор стърнищен 3.0 Комбимакс 3000 – конструктивни промени.***
- ***Конзола с болтова сглобка – конструкция без заварки..***
- ***Стойка от листов материал HARDOX 450 без термообработки при нас.***

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
(разяснение)

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и *Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.*

Информацията, представена във финансовия отчет отговаря на следните изисквания:

- разбираемост;
- уместност;
- надеждност;
- сравнимост.

Съгласно изискванията на българското законодателство настоящите финансови отчети са изготвени и представени в български лева, закръглени до хиляда. От 1 януари 1999 г. левът е с фиксиран курс към еврото в съотношение 1 EUR = 1.95583 BGN.

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните позиции в чуждестранна валута се отчитат в лева по

заключителния курс на БНБ на датата, към която е изготвен баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

Дружеството е страна по Договор за кредит с Дойче лизинг България ЕАД със следните параметри:

- размер към 31.12.2022 год: 32 хил. лева
- срок: май 2023 година
- лихвен процент: 2,55 %
- цел на кредита: Закупуване на машини за производството

- размер към 31.12.2022 год: 96 хил. лева
- срок: ноември 2026 година
- лихвен процент: 2,55 %
- цел на кредита: Закупуване на машини за производството

Дружеството е страна по Договор за кредит с Банка ДСК със следните параметри:
- размер към 31.12.2022 год: 181 хил.лв.
- срок: 5 годшен
- лихвен процент: 5 %
  цел на кредита: оборотни средства

Дружеството е страна по Договор за инвестиционен кредит с Банка ДСК със следните параметри:
- размер към 31.12.2022 год: 847 хил.лв.
- срок: 10 годшен
- лихвен процент: 4,5 %
  цел на кредита: изграждане ФВЕЦ 1 Мгвтч

Дружеството е страна по Договор за кредит с ПИБ със следните параметри:
- размер към 31.12.2022 год: 361 хил.лв.
- срок: 5 годшен
- лихвен процент: 4,5 %
  цел на кредита: оборотни средства

Други от съществено значение за дружеството разяснения са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО РЕДА НА ЧЛ.187Д И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

- ***Информация за придобитите и прехвърлени през годината собствени акции:***

няма				

- ***Информация за притежаваните собствени акции:***

няма		

- ***Годишни възнаграждения на членовете на съветите са както следва:***
  > Съвет на директорите:

Председател	10344	10344

Зам.председател	10344	10344
Член 1	10344	10344
Член 2	10344	10344
Член 3	10344	10344

- ***Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството:***
  Няма специални преференциални права за членовете на съвета на директорите да придобиват акции.
- ***Участие от страна на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаване на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:***
  Няма
- ***Сключени през 2022 г. от дружеството договори по чл. 240б от Търговския закон[1]:***
  няма

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Финансова политика по отношение финансовия, ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.

> Финансовата политика на дружеството касае способността му да:

- изпълнява задълженията си навременно;
- реализира добра събираемост на вземанията;
- финансира приоритетно ключови инвестиционни проекти;

> Финансовата политика отчита влиянието на ключови фактори като:

- междуфирмените вземания и задължения;
- събираемост на вземанията;
- ценова политика;
- технологичната обезпеченост на дружеството;
- стимулиране и регулиране на производството и потреблението;
- пазари за реализация на произведената продукция;
- конкурентоспособността на дружеството;
- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
- държавни субсидии за подпомагане на дейността;

> Финансовата политика включва следните принципи:

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
- финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.

ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ

Мисия

"Устойчиво развитие и производство базирани на иновации и добри производствени практики с цел повишаване на конкуретоспособността и удовлетвореността на клиентите"

Мисията е съобразена с основните елементи на бизнеса, като клиенти, пазари, производствени мощности и други. Мисията е израз на смисъла на съществуване и ценностната система на фирмата.

[1] чл. 240б. (1) Членовете на съветите са длъжни да уведомяват писмено съвета на директорите, съответно управителния съвет, когато те или свързани с тях лица сключват с дружеството договор, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.
(2) Договорите по ал.1 се сключват въз основа на решение на съвета на директорите, съответно на управителния съвет
(3) Сделка, сключена в нарушение на ал.2, е действителна, а лицето, което я е сключило, като е знаело или е могло да узнае, че липсва такова решение, отговаря пред дружеството за причинените вреди.

Клиенти	• Земеделски производители • Арендатори • Други обработващи земи между 10-15 000 дка земя
Пазарен обхват	Обхватът на пазара включва клиенти от: • Вътрешен пазар – 94,02% • Износ 5,98 % Потенциални клиенти, към които ще се насочат маркетингови услилия в бъдеще: • Земеделски производители обработващи над 10 000 дка земя • Румънски пазари • Поддържане на изградена търговска мрежа
Конкуренти	• "Мадара" АД - Шумен • Вносители на земеделска техника

Стратегии:

1. Стратегия за пазарно развитие:

▪ **За завоюване на нови пазари**

1. Следене и проучване на съществуващите земеделските машини и на новоразработени машини във учебните заведения и конкретните нужди на клиентите.
2. Проектиране и разработване на нови машини съгласно направените проучвания.
3. Производство на опитни образци, на пробна серия и пускане в серийното производство

Цели:

^ *Краткосрочни:*

- **по отношение на продукта –**

1.Сегментиране на пазара – анализ на сегментите поддържане на предлагането в силните сегменти и засилване в слабите.
2.Създаване на гъвкава политика относно търговските отстъпки спрямо клиентите – търговски отстъпки, промоции, награди, томболи с цел стимулиране на продажбите.
3.Доставка на "място"; доставка и обслужване с резервни части на "място".
4.Обучение на персонала относно причините и последствията при загуба на клиент.

- **по отношение на персонала –**

1. Квалификация и преквалификация на работната сила. Чрез утвърдената процедура по качество на стандарта ISO 9001:2000 ежегодно съставяне на план за обучение на работниците и служителите.
2. Търсене на начини за съвместна работа с висши учебни заведения за насочване на завършили кадри към дружеството. Сключване на договори с тях.

- **по отношение на финансовата стабилност -**

1. Ускоряване оборота на собствените средства
2. Търсене на изгодни инвестиционни банкови кредити
3. Участие в европейски фондове за финансиране и съфинансиране.

^ *Дългосрочни:*

- **по отношение на продукта –**

▪ **За разработка и производство на иновативни крайни продукти за модерно земеделие**

1. Следене и проучване на иновациите в почвообработването – в Интернет, посещения на международни специализирани изложения.
2. Проучване на пуснатите в експлоатация иновативни почвообработващи машини
3. Проучване на новоразработени почвообработващи машини във учебните заведения.
4. Проектиране и разработване на нови машини съгласно направените проучвания от 1 до 3.
5. Производство на опитни образци
6. Производство на пробна серия
7. Пускане в серийното производство

Маркетингова дейност:

В дружеството има разработени политики, свързани със стратегически / тактически маркетинг. В стратегическия маркетинг водещи са продукта и целевите групи, за които е предназначен. Тактическият маркетинг засяга цената, позиционирането и промоционалните дейности.

Фирмени политики

Продуктова политика

- Високо качество на продукцията / услугите;
- Стриктно спазване срока за изпълнение;
- Използване на суровини и материали с доказано качество;
- Следпродажбено обслужване;

Ценова политика

- Следящи конкуренцията цени;
- Използване на "Пазарно-ориентиеран метод на ценообразуване";
- Принцип на ценови отстъпки;
- Преференциални цени за контрагенти с дългосрочна договореност;
- Система на отстъпки за количества;
- Гъвкавост на разплащанията;

Рекламна политика

- Рекламен бюджет, обвързан с реализираните приходи;
- Рекламен канал на принципа на снежната топка, т.е. клиент = доволен клиент = двама клиенти;
- Управление на връзките с клиенти;

Договорна политика

- Дългосрочно договаряне с клиенти;
- Дългосрочно договаряне с доставчици;
- Договорни отношения с постоянните клиенти;

Кадрова политика

- Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на дружеството;
- Принцип на съвместяване на длъжности;
- Квалификация и преквалификация на персонала;
- Ротация.

Социална политика

- Насърчаване на социалния статус на работещите в дружеството;
- Подобряване условията на труд;
- Стимулираща система за производствения персонал;
- Социални придобивки за служителите;

Фирмена култура

- Лоялност към продукта, клиента и фирмата;
- Фирмени ценности и традиции;

Екологична политика

- Прилагане на мерки за техническо подобрение, осигуряващо съответствие с екологичното законодателство;
- Внедряване на нови, екологосъобразни техники и технологии;
- Предотвратяване и намаляване на риска за човешкото здраве чрез създаване на безопасни условия на труд;

Инвестиционна политика

- Стратегически хоризонт на инвестициите;
- Модернизиране и степен на обновяване на материалната базата;
- Целесъобразност и приоритет на ключови инвестиционни мероприятия, както следва:

Годишният доклад за дейността на "РАЛОМЕКС" АД, гр.ЗАВЕТ за 2022 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 33 на Закона за счетоводството, чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състоянието на дружеството за 2022 г. и перспективите за развитие.

Оповестяване на събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

1/. Коригиращи събития

В периода след датата на баланса не са настъпили събития, които водят до преизчисляване на перата от Финансовия отчет.

2/. Некоригиращи събития - няма

Въпреки затрудненията и намалението на приходите от продажби, дружеството продължи работа. Не са налице индикации за чувствителен спад в обемите на приходите по тази причина и няма никакви съмнения относно приложимостта на принципа за действащо предприятие и през следващия отчетен период – 2023 година.

17.04.2022 г.
гр. ЗАВЕТ

Изп.директор: .....
(инж.М.Узунов)