„КОХ-И-НООР ХЕМУСМАРК" АД

ДОКЛАД

за дейността на „КОХ-И-НООР ХемусМарк" АД за 2012 г.

„КОХ-И-НООР Хемусмарк" АД – гр. Бургас е търговско дружество, регистрирано по Търговския закон на Република България със седалище и адрес на управление:гр. Бургас,к-с"Славейков",Промишлена зона. Дружеството има едностепенна форма на управление. То се управлява и представлява от Съвет на директорите, който се състои от три члена: г-н Владимир-Николай Стоянов - Изпълнителен Директор, г-жа Зденка Жанова и инж. Ярослав Вавру.

Основният /регистрираният/ капитал на „КОХ-И-НООР Хемусмарк"АД е в размер на 650 251 лв., разпределен на 650 251 бр.обикновени акции с номинал 1 лв. всяка. Капиталът на дружеството е изцяло внесен.

Основен (мажоритарен) акционер е "KOH-I-NOOR Holding a.s. – Чешка Република, притежаващ 627 688 бр. акции, съставляващи 96.53% от капитала на дружеството.

I. Производствена дейност.

„КОХ-И-НООР ХЕМУСМАРК" АД е регистрирано по Търговския закон на Република България. Основната му дейност включва производство на химични продукти от каучук и пластмаса,в т.ч.:

- производство на самозалепващи материали /ленти,тиксо,етикети/
- производство на флумастери и маркери.

През отчетната година всички постъпили поръчки за износ и за местния пазар се изпълняваха в срок и качествено.

Поради естеството на произвежданите продукти натовареността през отделните месеци продължава да е различна.През 2012г.най-натоварен беше периода март-септември,тъй като за този период имаше ръст в поръчките от чуждестранните клиенти на дружеството.Освен това в периода август-септември има ръст и в продажбите на пишещи средства на местния пазар във връзка с ученическата кампания.

Основен проблем за производството остава липсата на точни прогнози в поръчките от страна на клиентите, което създава проблеми най-вече в натоварените месеци, но предвид способността на дружеството своевременно да се настройва към необходимия режим на работа и създаването на нужната организация в производството, до закъснение в изпълнение на поръчките не се е стигало.

Данните за произведената продукция през 2012 г. и сравнение с 2011г. са представени в следната таблица:

		2011г.		2012г.		Разлика	
	Мярка	Количество	Стойност	Количество	Стойност	Количество	Стойност
		хиляди	хил.лв.	хиляди	хил.лв.	хиляди	хиляди
1,Местен пазар							
СЗМ	кв.м.	2 686	718	2 926	772	+ 240	+ 54
Флумастери	бр.	3 658	166	7 698	359	+ 4 040	+ 193
Маркери	бр.	168	67	263	37	+ 95	- 30
Всичко местен пазар			**951**		**1 168**		**+ 217**

2. Външен пазар.							
СЗМ	кв.м.	978	230	15	6	- 963	- 224
Флумастери	бр.	37 657	1 832	45 760	2 368	+ 8 103	+ 536
Маркери	бр.	1 519	517	2 188	357	+ 669	- 160
Всичко външен пазар			**2 579**		**2 731**		**+ 152**

Както се вижда от горните данни, налице е ръст в обема на производство самозалепващи материали за местен пазар и рязък спад в обема на същото производство за износ спрямо предходната година.Основната причина за това е факта,че от м.02.2011г. е преустановен износа на самозалепващи метериали / тиксо / към фирма Tesa Bant Турция и производството на самозалепващи материали беше ориентирано изцяло към местния пазар,където обемите са значително по-малки в сравнение с износа.Същевременно има увеличение в обема на производство пишещи средства както за местен пазар,така и за износ поради по-големия брой поръчки за тези продукти от клиентите на дружеството спрямо предходната година.

И през 2012г.продължи тенденцията за налагане на нови продукти,произвеждани от дружеството.През 2012г. беше започнато производството и реализацията на 7 нови продукта пишещи средства:

- Двукомпонентен офисен продукт Roller Office 8067,състоящ се от пластмасова и гумирана част
- Двукомпонентен офисен продукт Fineliner Office 7321,състоящ се от пластмасова и гумирана част
- Двукомпонентен офисен продукт Zvyraznovac 2226,състоящ се от пластмасова и гумирана част
- Флумастер икономичен 1012
- Двувърх перманентен флумастер 4223
- Бял перманентен маркер 3313
- Бял перманентен маркер 3315

Основни клиенти на външния пазар и през настоящата година си остават традиционните вече партньори O&K - Чехия, Stylex - Германия, KOH-I-NOOR HARDTMUTH - Чехия, Brevilier Urban - Австрия, KOH-I-NOOR - Румъния.

През отчетната 2012 г. продължават инвестициите в машини за производство на пишещи средства, насочени към намаляване на ръчния труд, повишаване ефективността на производството и най-вече – повишаване на качеството на произвежданите продукти, особено на нововнедрените такива, с цел те да отговарят на високите изисквания на европейските пазари, към които са насочени.През отчетната година бяха закупени следните нови машини:

- матрица тяло двукомпонентно Торпедо – 54 900 EUR
- матрица тапа двукомпонентно Торпедо – 8 900 EUR
- матрица капачка двукомпонентно Торпедо – 19 500 EUR

II. Преглед на финансовите резултати от дейността и основни рискове, пред които е изправено дружеството.

1. Приходи и финансови резултати от основна дейност /продажби на продукция/.

През финансовата 2012 г. „КОХ-И-НООР Хемусмарк" АД е реализирало приходи от продажби на продукция, стоки, услуги и други приходи в размер на 5 272 хил.лв. Приходите от продажби през предходната 2011 г. са били в размер на 5 682 хил.лв. Т.е. налице е намаление на приходите от дейността спрямо предходната година с 410 хил.лв. или с 7.22%. Основната причина за това е спадът на приходите

от продажби на продукция - самозалепващи материали / тиксо / през 2012г.спрямо 2011г. както следва:

- приходите от износ на самозалепващи материали са намалели с 349 хил.лв. или с 98%.Основната причина за това е фактът,че дружеството преустанови износа на тиксо за фирма Tesa Bant Турция,считано от м.02.2011г.Причина за това бяха влошените финансови резултати на дружеството от тези продажби,което беше в резултат от високата цена на основния материал,използван за производството на тиксо за този клиент.
- приходите от продажби на самозалепващи материали на местния пазар са намалели с 144 хил.лв. или с 15%.Основната причина за това е фактът че това производство беше закрито.

А това е от съществено значение,тъй като дружеството е експортно ориентирано – приходите от продажби на чуждестранни клиенти формират около 70% от всички приходи от продажба на продукция. А най-голям относителен дял в приходите на дружеството заемат именно приходите от продажби на продукция, които са над 95% от всички приходи от дейността на дружеството

Приходите от продажби на друга продукция през 2012г.спрямо 2011г. бележат следните тенденции :

- приходите от продажби на самозалепващи етикети за местния пазар са намалели с 25 хил.лв.,или с 26%.Основната причина за това е фактът,че много клиенти вече се ориентират към собствено производство на този вид продукт.Освен това някои клиенти на дружеството прекратиха своята дейност през 2012г. в резултат на икономическата криза и преустановиха своите поръчки.
- приходите от продажби на пишещи средства,които след закриване на производство самозалепващи материали се превръщат в основна дейност на дружеството,бележат ръст както следва – 40 хил.лв. или около 8% за местния пазар и 223 хил.лв. или около 6% за чуждестранния пазар.

Приходите от продажби на продукция през 2012 г. и тяхното изменение спрямо предходната 2011 г. са представени в табличен вид както следва:

	2012г./хил.лв./	2011г./хил.лв./	Изменение/хил.лв./	Изменение/%/
Местен пазар	1 402	1 536	- 134	- 8.72 %
Външен пазар	3 703	3 830	- 127	- 3.32 %
Общо приходи	5 105	5 366	- 261	- 4.86 %

	2012г. /относителен дял/	2011г. /относителен дял/	Изменение
Местен пазар	27.46%	28.62%	- 1.16 %
Външен пазар	72.54%	71.38%	+ 1.16 %
Общо приходи	100%	100%	

Финансовите резултати от продажба на продукция за 2012 г. в сравнение с 2011 г. са представени в следната таблица:

	2012г./хил.лв./	2011г./хил.лв./	Изменение/хил.лв./
Местен пазар	+ 110	+ 8	+ 102
Външен пазар	+ 267	+ 275	- 8
Общо	+ 377	+ 283	+ 94

2. Приходи и финансови резултати от други продажби.

През финансовата 2012 г. и в сравнение с 2011 г. дружеството е отчело следните допълнителни приходи, които не са свързани с основната дейност:

	2012г. хил.лв.	2011г. хил.лв.	Изменение хил.лв.
Стоки	0	6	- 6
Услуги	0	17	- 17
Наеми	70	53	+ 17
Продуктови такси	24	23	+ 1
Материали	17	20	- 3
Дълготрайни активи	18	8	+ 10
Отпадъци	37	54	- 17
Други	0	1	- 1
Обезценки на стоки	0	73	- 73
Обезценки на продукция	1	57	- 56
Обезценки на материали	0	4	- 4
Общо	167	316	- 149

	2012г. /относителен дял/	2011г. /относителен дял/	Изменение
Стоки	0%	2%	- 2%
Услуги	0%	5%	- 5%
Наеми	42%	17%	+ 25%
Продуктови такси	14%	7%	+ 7%
Материали	10%	6%	+ 4%
Дълготрайни активи	11%	3%	+ 8%
Отпадъци	22%	17%	+ 5%
Други	0%	1%	- 1%
Обезценки на стоки	0%	23%	- 23%
Обезценки на продукция	1%	18%	- 17%
Обезценки на материали	0%	1%	- 1%
Общо	100%	100%	

Финансовите резултати от други продажби и други приходи за 2012 г. в сравнение с 2011 г. са представени в следната таблица:

	2012г. хил.лв.	2011г. хил.лв.	Изменение хил.лв.
Стоки	0	- 73	+ 73
Услуги	0	+ 5	- 5
Наеми	+ 55	+ 40	+ 15
Продуктови такси	+ 20	+ 19	+ 1
Материали	- 1	+ 3	- 4
Дълготрайни активи	+ 8	+ 6	+ 2
Отпадъци	1	- 37	+ 38
Други	0	+ 1	- 1
Обезценки на стоки	0	+ 67	- 67
Обезценки на продукция	1	+ 51	- 50
Обезценки на материали	0	+ 3	- 3
Общо	+ 84	+ 85	- 1

По-значителните изменения в размера на другите приходи през 2012г. в сравнение с 2011г. се дължат на следните причини :

- намаление на приходите от продажба на услуги с 17 хил.лв.През 2011г.дружеството е отчело 17 хил.лв.приходи от продажба на услуга по наслояване на фолио,извършена на фирма Gerlinger Германия с материали на клиента.През 2012г.аналогичен приход липсва.
- увеличение на приходите от наеми с 17 хил.лв.През 2012г.са сключени договори с нови наематели,което показва,че през отчетната година дружеството продължава да оптимизира използването на свободните си активи,основно сгради и помещения.
- увеличение на приходите от продажба на дълготрайни активи с 10 хил.лв.Основната причина за това е факта,че през 2012г. бяха продадени машини ,които се използваха в производство самозалепващи материали.След закриването на това производство машините станаха неизползваеми.
- намаление на приходите от продажба на отпадъци с 17 хил.лв.През 2011г. бяха продададени големи количества производствени и технологични отпадъци / мленки / на чуждестранен клиент от Чехия. През 2012г. аналогичен приход липсва.И през 2012г. проблем на дружеството си остават големите количества отпадъци,като при продажбата на млянка дружеството отчита и загуби,тъй като този отпадък не е включен в разходните норми на материалите и дружеството реализира загуби от разликата между продажната цена на млянката и покупната цена на материала,който се съдържа в млянката / основно полипропилен /.
- намаление на приходите от обезценки на стоки,продукция и материали с 133 хил.лв.През 2011г.дружеството е отчело обезценката на всички продадени обезценени материални запаси като приход,а през 2012г. обезценката на продадените обезценени материали е отчетена в намаление на разходите за обезценки.Ефекта върху финансовия резултат е идентичен.

3.Финансови приходи.

Финансовите приходи на дружеството за 2012 г. в сравнение с предходната 2011 са, както следва:

	2012 /хил.лв./	2011 /хил.лв./	Изменение хил.лв./
Приходи от валутни курсове	1	10	- 9
Общо фин.приходи	1	10	- 9

4. Финансови разходи.

Финансовите разходи на дружеството за 2012 г. в сравнение с предходната 2011 са както следва:

	2012 /хил.лв./	2011 /хил.лв./	Изменение/хил.лв./
Лихви по кредити	71	89	- 18
Разходи от валутни курсове	5	16	- 11
Банкови такси	14	13	+ 1
Общо фин.разходи	90	118	- 28

Налице е намаление на разходите за лихви по кредити с 18 хил.лв.Считано от 31.07.2012г. по искане на дружеството е намален размера на разрешения овърдрафт от Райфайзенбанк България ЕАД от 1 640 000 EUR на 1 200 000 EUR.Освен това дружеството използва разрешения му от банката овърдрафт само при крайна необходимост,свързана с неотложни плащания, и по този начин лихви се начисляват върху по-малка главница.

5. Други разходи.

Другите разходи на дружеството за 2012г. и сравнение с 2011г. са представени в следната таблица:

	2012 /хил.лв./	2011 /хил.лв./	Изменение/хил.лв./	Изменение /%/
Материали	2 776	3 117	- 341	- 11%
Външни услуги	500	489	+ 11	+ 2%
Амортизации	438	473	- 35	- 7%
Персонал-заплати и осигуровки	1 187	1 301	- 114	- 9%
Други	86	180	- 94	- 52%
Общо	4 987	5 560	- 573	

Както се вижда от горните данни разходите на дружеството са редуцирани.

Основната причина за намалението на разходите за материали е спадът в обема на производство самозалепващи материали за износ през 2012г. в сравнение с 2011г. в резултат на закриване на производство самозалепващи материали.

Основната причина за редуцирането на разходите за заплати и осигуровки е намаляването на средносписъчния брой на работниците.Средносписъчният брой на работниците през 2012г. беше 119 работника срещу 150 работника през 2011г.Съответно през 2011г.бяха изплатени обезщетения на съкратените работници. Същевременно през 2012г. беше продължена тенденцията работниците да използват натрупаните отпуски от минали години.

Разходите за възнаграждения и осигуровки на работещите по трудови договори, вкл. разходите по неизползвани отпуски, са представени в следната таблица:

Разходи	2012 /хил.лв./	2011 /хил.лв./	Изменение/хил.лв./	Изменение /%/
Възнаграждения трудови договори	1 001	1 123	- 122	- 11%
Осигуровки трудови договори	171	196	- 25	- 13%
Разходи за възнаграждения по неизползвани отпуски	- 1	- 21		
Разходи за осигуровки по неизползвани отпуски	0	- 4		
Всичко	1 171	1 294		

6. Финансов резултат за 2012 г.

Данните за финансовия резултат на дружеството през 2012 г. и сравнение с 2011 г. са, както следва:

	2012 /хил.лв./	2011 /хил.лв./	Изменение/хил.лв./
Счетоводна печалба/загуба	+ 371	+ 261	+ 110
Балансова печалба/загуба	+ 311	+ 230	+ 81

III. Показатели, характеризиращи финансовото състояние на дружеството към 31.12.2012г.

1. Показатели за рентабилност:

1.1. Коефициент за рентабилност на приходите от продажби:

Определя се като съотношение между нетния финансов резултат за периода и нетния размер на приходите от продажби. Показва възвращаемостта на единица приход,реализиран от дружеството при формиране на финансовия резултат.За 2012 г.стойността на този показател е 0.0590 или 5.90%

1.2. Коефициент за рентабилност на собствения капитал:

Определя се като съотношение между нетния финансов резултат за периода и размера на собствения капитал. Показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството при формиране на финансовия резултат. За 2012 г. стойността на този показател е 0.0356 или 3.56%.

2. Показатели за ефективност на разходите:

2.1. Коефициент за ефективност на разходите:

Определя се като съотношение между приходите и разходите. Показва размера на приходите,реализирани от единица разход. За 2012г. стойността на този показател е 1.0757 или 107.57%.

2.2. Коефициент за ефективност на приходите:

Определя се като съотношение между разходите и приходите. Показва единица приход от какъв размер разход е реализиран. За 2012г. стойността на този показател е 0.9296 или 92.96%.

3. Показатели за ликвидност:

3.1. Коефициент за обща ликвидност:

Определя се като съотношение между текущите активи и текущите задължения. Показва до каква степен се покриват текущите задължения на дружеството с неговите материални запаси, вземания и парични средства, без да се отчитат различията в ликвидността на текущите активи. Към 31.12. 2012г. стойността на този показател е 2.30.

3.2. Коефициент за бърза ликвидност:

Определя се като съотношение между текущите активи /без материалните запаси/ и текущите задължения. Показва способността на дружеството да изплаща

текущите си задължения с наличните текущи активи, без тяхната най-ниско ликвидна част - материалните запаси. Към 31.12. 2012 г. стойността на този показател е 0.65.

3.3. Коефициент за абсолютна ликвидност:

Определя се като съотношение между паричните средства и текущите задължения. Показва възможността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните собствени парични средства. Към 31.12. 2012г. стойността на този показател е 0.08.

4. Показатели за финансова автономност:

4.1. Коефициент за финансова автономност:

Определя се като съотношение между собствения капитал и пасивите /без финансиранията/. Показва сумата на собствения капитал, която се пада на 1лв.пасиви, без да се вземат предвид финансиранията и изразява възможността на дружеството да покрие целия привлечен капитал със своята собственост. Към 31.12.2012г. стойността на този показател е 2.69 От коефициента е видно, че собствеността на дружеството покрива около два пъти целия привлечен капитал, т.е.то може да продължи своята дейност без да изпитва опасения от изпадане в неплатежоспособност. Показателят за финансова автономност не отчита съотношението парични средства – други активи в капитала и поради тази причина винаги следва да се държи сметка каква част от сумите, които се капитализират следва да се трансформират от паричен капитал в други активи.

4.2. Коефициент за задлъжнялост:

Този коефициент е реципрочен на горния и показва сумата на пасивите, падащи се на 1 лв.собствен капитал. Към 31.12.2012 г. стойността на този показател е 0.37.

IV. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет.

Няма значими за дейността на дружеството събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет.

V. Вероятно бъдещо развитие на предприятието и стопански цели за 2013 г.

Ръководството на „КОХ-И-НООР ХемусМарк" АД счита, че основните направления в дейността на дружеството през 2013 г. следва да бъдат:

- оптимизиране на активите на дружеството
- запазване и разширяване на пазарните позиции както на вътрешния, така и на външния пазар
- диверсификация на клиентите и доставчиците, както и привличане на нови клиенти и търсене на нови доставчици с цел избягване поставянето в зависимост от един или няколко крупни клиенти или доставчици
- пазарно проучване на новите продукти съобразно разходите за производство и нивото на продажните цени на основните европейски конкуренти
- определяне на оптимални продажни цени за произвежданите продукти
- оптимизиране на разходите на дружеството по всички направления
- намаление на средномесечните наличности на материалните запаси

- внедряване на нови машини с цел оптимизиране на производствените разходи и намаляване на ръчния труд

VI. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

Дружеството няма интереси в тези области и не предвижда инвестиране на средства в тях.

VII. Информация, изискуема според разпоредбите на Търговския закон.

1. Информация по чл. 187д:

„КОХ-И-НООР Хемусмарк" АД не притежава собствени акции и през 2012 г. не е придобивало, нито е прехвърляло такива.

2. Информация по чл. 247, ал. 2:

2.1. Получени възнаграждения общо през 2012 г. от членовете на Съвета на директорите на дружеството по договори за управление и контрол – 82 хил. лв.

2.2. Участие на членовете на Съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници,притежаване на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, участие в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Владимир Николай Стоянов:
„Консултацио" ЕООД, ЕИК 130 058 409 - Едноличен собственик на капитала
„Скрибо" ЕООД, ЕИК 131 396 029 - Едноличен собственик на капитала
„Аграна"ЕООД:ЕИК 175158054 – Едноличен собственик на капитала

инж.Ярослав Вавру:
Palackeho namesti 181/I 380 01 Dacice, Czech Republic, IN 15794903 - Едноличен собственик

Г-жа Зденка Жанова:
KOH-I-NOOR Hardtmuth Trade a.s., Czech Republic, IN 26069601 - Член на надзорния съвет
KOH-I-NOOR Hardtmuth Polska Sp.z.o.o.,Poland, IN 5482349257 - Член на надзорния съвет
CRAYOMINE CZ a.s.,Czech Republic,IN 26028298 – Член на съвета на директорите
KOH-I-NOOR (Nanjing) Trade Co.,Ltd,People's Republic of China,IN 320100400042776 - Член на надзорния съвет
KOH-I-NOOR (Nanjing) Stationery Co.,Ltd, People's Republic of China,IN 320100400023920 – Член на надзорния съвет

VIII. Наличие на клонове на предприятието.

Дружеството няма клонове на територията на страната и извън нея.

Бургас, 28.02.2013 г.

ИЗП. ДИРЕКТОР:
/В.Н. Стоянов/

