

Отчет за управлението на Съвета
на
директорите за дейността на

"ЗАИ" АД
гр. Берковица

през 2017 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 2017 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 2017 год. „ЗАИ” АД отчете приходи от продажби в размер на 5 429 хил. лв. което е с около 658 х.лв по-малко в сравнение с 2016г. В приходите от реализираната продукция разликата между 2017г. и 2016г. е 678 х.лв. Виж приложение № 1. Тази разлика се дължи от увеличението на реализацията от бакелит с 29.2% , намалението на карбофлекс с 24.5 %, намалението на керамиката с 6.7% и увеличението на магнезиалните с 100%. Приходите от извършени услуги са увеличени с 21 х. лв. в сравнение с 2016г., други приходи са увеличени с 95 х.лв. Други приходи през 2017г. са в размер на 390 х.лв. и са резултат от следното: продажби на алуминиеви плочи – 207104.05лв., дма –15000.00лв., материали –95803.24лв., ламелни дискове 32308.30лв. и приходи от финансиране на ДМА – 39599.94лв.. Счетоводният финансов резултат от дейността на дружеството е 301947.74лв. преди данъчно облагане. Независимо от намелнието на приходите от реализация на продукция, за увеличението на финансовия резултат през 2017г., спомогна създадената организация в производството, като редуциране на отпуските, съкращаване престоя на машините и работа без прекъсване, както и намаляване на разходите за материали, външни услуги, заплати и възнаграждения и други разходи .Най-голям спад на приходите от реализация е в износа на продукция /Приложение № 5/. През 2017 г. разходите за външни услуги се намалиха от 730 х. лв. през 2016 г. на 686 х. лв. през 2017 г. или с 44 х. лв.

Намаление се отчита и при разходите за материали с 671 х.лв., като само за суровини и материали намалението е 644 х. лв., разходите за заплати и осигуровки с 63 х.лв., други разходи с 159 х.лв. Единственото увеличение на разходите от оперативната дейност е в разходите за амортизации с 24 х.лв. Това увеличение е резултат от придобитите ДМА: Електрическа пещ, Опаковачна/пакетираща машина, Хидравлични преси – 2 бр. на които се начисляват амортизации от датата на въвеждането им в експлоатация а тя е 01.07.2017г. Или общо през 2017 г. в сравнение с 2016 г. разходите са намалени с 899 х. лв. Намалението на разходите през 2017г. спрямо 2016г. е резултат от намалението на производството на изделията през 2017г., а то е както следва: керамика – 64.7%, карбофлекс – 40.8%, .Само при производството на бакелит има увеличение с 10.9 %.

Основния фактор, определящ обема на производство през годината, беше реалната възможност за пазарна реализация на произведената продукция. Като основна задача за увеличаване на приходите пред ръководството на ЗАИ АД стои въпроса с намаляване на брака.

През 2017 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 2000 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 2018 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 2018 г.

През 2015 г. ЗАИ АД кандидаства по оперативна програма „ Иновации и конкурентно способност” 2014 – 2020 г. в размер на 1320000 лв. при предоставяне на безвъзмездна финансова помощ от управляващия орган в максимален размер 792 000, което представлява 60% от сумата.

След одобряване на проекта в началото на месец Април 2016г. бе подписан договор с Министерството на икономиката. Инвестицията е изпълнена през 2017 г. , от 01.07.2017г. сме въвели в експлоатация следното оборудване.

1.	Хидравлична машина 2 бр.	Доставка 2017 г.	606310
2.	Електрическа пещ с подвижен под за керамични абразивни инструменти с 2 колички	Доставка 2017 г.	349900
3.	Опаковъчни / пакетиращи / машини 1 бр.	Доставка 2017 г.	363790

1 320 000 лв.

Сумата за самофинансиране в размер на 528 000 лв. бе осигурена чрез кредит от УКБ АД.

Посочените две хидравлични преси ще доведат до намаляване на сроковете за изпълнение на поръчки, подобряване на качеството на изделията. Ще се намали риска от аварии по съществуващите преси и ще се позволи спирането и профилактиката на остарелия машинен парк.

Голямо място при производството на дискове за рязане и шлайфане заема опаковката. Наличните опаковъчни машини позволяват само фолиране без технически възможности за контрол и измервания. Опаковъчната машина съгласно проекта е предназначена да измерва дисковете на дебелина, след което само стандартните да се опаковат, което ще намали обслужващия персонал с трима човека. Изграждането и пускането в експлоатация на нова пещ ще увеличи значително производството на керамика и което е от голяма важност ще съхрани времето за доставка до клиента. Голяма част от клиентите в разговори декларира, че при съкращаване сроковете за изпълнение на поръчките ще увеличат поръчките и ще станат регулярни.

Особено място в инвестиционната политика на ЗАИ, заема непрекъснатото обновяване на сградния фонд и цеховете. С цел пускане то на нови производствени мощности, реализирани по програмата ”Иновации и конкурентоспособност”, беше извършен частичен ремонт на Цех 2, който включва:

- Разширяване на цеха;
- Бетониране на фундаментите за новите машини;
- Свляяне на тавана;
- Закупуване на нов климатик за същото помещение;

- Монтиране на нова дограма;

По отношение на най-лошата и течаща сграда на Цех 1, през 2017г. се извърши цялостен ремонт на покрива, който е с размер 7000 кв.м..В края на 2017г. и началото на 2018г., започва изцяло ремонт на фасадата, след което ще се премине към преустройство на Цех 2.

Всички посочени ремонти се извършват със собствени средства на ЗАИ АД.

Доставка на суровини и материали.

Поради спецификата на вляганите в производство суровини и материали, а именно – доставка от внос, съветът на директорите отделя особено внимание на тази дейност.

През 2017 г. продължи търсенето на алтернативни доставчици на суровини и материали . В резултат на проведените срещи и разговори с производители ЗАИ АД по основните суровини и материали има по два , три доставчика ,като се съблюдават изискванията за качество на суровините и материалите.Това доведе до запазване и намаляване на цените на смолите - течни и прахообразни ,на мрежите и част от зърното. По време на разговорите бяха подобрени условията на доставка и бонуси за количества.

Кадрова обезпеченост и управление на трудовите ресурси.

През 2017 г. средносписъчния състав на „ЗАИ” е 104 човека. Изплатените средства за работна заплата и осигуровка са в размер на 914 х. лв. Средната брутна месечна заплата през 2017 г. в дружеството е 732.37 лв., а средната нетна месечна работна заплата на един човек от персонала е 567.95лв. 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 2017 г. приоритет да бъде търсенето на млади кадри, които в процеса на работа се обучават.

Финансово-икономическо направление.

За 2017 г. ЗАИ АД отчита положителен финансов резултат в размер на 302 хил. лева, а за 2016г. е 61 хил.лв. който е формиран както следва:

2017г.

в хил. лева			
<i>Дейности</i>	<i>Приходи</i>	<i>Разходи</i>	<i>Печалба</i>
Стопанска дейност	5 429	5 127	+302

2016г.

в хил. лева			
<i>Дейности</i>	<i>Приходи</i>	<i>Разходи</i>	<i>Печалба</i>
Стопанска дейност	6 087	6 026	+61

За отчетния период дружеството отчита приходи от продажба на продукция за 4 589 хил.лв., приходи от продажба на стоки 142 хил. лв., приходи от услуги 85 хил.лв., увеличение на запасите от продукция и незавършено производство 138 хил. лв., други приходи в размер на 390 хил. лв., в това число от финансиране на ДМА- 40 хил.лв., приходи от лихви 1 хил.лв., приходи от дивиденди 84 хил.лв. Общо приходната част на отчета е в размер на 5 429 хил. лева./Приложение № 1/

Разходите на дружеството са в размер на 5 127 хил.лева и имат следната структура:

- суровини и материали – 2 981 хил. лв.
- външни услуги – 686 хил.лв.
- разходи за амортизация –248 хил.лв.
- заплати –773 хил.лв.
- разходи за осигуровки – 141 хил.лв.
- други разходи –132 хил.лв.
- балансова стойност на продадени активи – 100 хил.лв.
- финансови разходи – 66 хил.лв.

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

Въз основа на отчетения положителен финансов резултат за 2017 година дружеството дължи корпоративен данък в размер на 15521.38лв.

Заклучение.

Съветът на директорите на „ЗАИ” АД счита, че с дейността си през 2017 година е успял да запази финансовата стабилност на предприятието да

увеличи средната работна заплата и 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 2017 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 /

Прокурист:
/ Н. Нецов /

Приложение 1 – Приходи от продажба на продукция

	2017	2016
Керамика	1173	1251
Бакелит	495	383
Карбофлекс	2917	3631
Магнезиални	4	2
Общо	4589	5267

Приложение 2 – Разходи за външни услуги

	2017	2016
Разходи за услуги от подизпълнители	187	177
Разходи за комуникации и техническа поддръжка	42	34
Разходи за наеми	14	23
Разходи за нает транспорт	121	139
Консултантски услуги	30	53
Комисионни услуги	175	184
Разходи за застраховки	19	16
Разходи за ремонт и поддръжка	51	43
Местни данъци и такси		16
Данъци върху разходите	1	2
Абонаменти	4	3
Разходи за реклама	1	10
Граждански договори	21	14
Други	20	16
Общо	686	730

Приложение № 3 – Разходи за материали

	2017	2016
Суровини за производството	2305	2949
Горива и енергия	296	299
Спомагателни материали	205	283
Други материали	168	120
Резервни части		1
Вода	7	
Общо	2981	3652

Приложение 4 – Общи разходи

	2017	2016
Възнаграждения и заплати	773	825
Вноски за социално осигуряване	141	152
Разходи за амортизации	248	224
Финансови разходи	66	52
Извънредни разходи		152
-Отписани вземания с изтекъл давностен срок		152
Балансова стойност на продадени активи	100	49
Представителни разходи	5	3
Местни данъци и такси	15	
Командировки	18	23
Социални разходи	63	67
Отстъпки и рекламации	26	11
Бонус върху оборот		80
Други	5	6
Общо	1460	1644

С Ъ П О С Т А В К А

На реализираните приходи от основни клиенти на ЗАИ АД в страната и чужбина през 2017г., спрямо 2016г.

Клиент/Страна	Реализация		Разлика лв.
	01.01-31.12.2016г.	01.01-31.12.2017г.	
I.В чужбина			
Дронко-Германия	2725916.91	1860440.20	-865476.71
Абраборо КФТ-Унгария	167254.24	206522.27	39268.03
Мат-Корунд-Полша	87895.67	59868.81	-28026.86
Фридрих Мюлер-Германия	86237.52	39600.92	-46636.60
Турбин-Чехия	84818.45	99447.95	14629.50
Мали Бо-Германия	75377.64	84927.46	9549.82
СК Пентагон-Румъния	56399.21	152526.44	96127.23
Депозит Баланс-Македония	48867.30	3574.16	-45293.14
Кинкалерия Гадаб-Тунис	45175.76	93119.91	47944.15
А-з Абразив-Словакия	37883.74	38249.82	366.08
Арком-Полша	33501.49	26512.73	-6988.76
Скатолин Абразиви-Италия	29648.24	51798.53	22150.29
Общо в чужбина	3478976.17	2716589.20	-762386.97
II.В страната			
Бизнес Магазин ЕООД	278502.76	359447.44	80944.68
Прогрес АД	203333.24	300904.90	97571.66
Респект 4 ООД	88996.86	70035.45	-18961.41
М+С Хидравлик АД	81719.55	64517.69	-17201.86
Осьм АД	41539.90	66474.55	24934.65
Практикер Ритейл ЕООД	37512.00	42307.58	4795.58
Бъдещност АД	36579.57	13725.93	-22853.64
Дани 93 - Русе ООД	32532.67	26128.18	-6404.49
Съни Холидей 94 ООД	29710.17	27126.07	-2584.10
Общо с страната	830426.72	970667.79	140241.07

ПОКАЗАТЕЛИ

На ЗАИ АД

	2017г.	2016г.
ЕВITDA	615622.46	347905.84
ОБЩА ЛИКВИДНОСТ	3.56	3.67
БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ	0.91	1.25
НЕЗАБАВНА ЛИКВИДНОСТ	0.12	0.34