

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, адрес на управление, адрес за кореспонденция и адрес на 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 2021г. дружеството осъществява своята дейност за производство на стъклени опаковки с две производствени мощности: Шеста ванна пещ – за бяло стъкло с капацитет за едно денонощие максимално 150 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 1,500л и буркани от 0,070л до 0,720л.

Настоящият доклад на Ръководството за дейността на Дружеството през 2021г. предоставя допълнителна информация към индивидуалният финансов отчет на Рубин Трейдинг ЕАД за 2021 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 114 вида асортименти на стъклени опаковки, които представляват: 75 431 653 кг. годни изделия изразени в 360 548 347 физически бройки, а за 2020г. - 105 вида асортименти, изразено в цифри: 57 758 501 кг и 262 499 755 физически бройки.

Произведени са опаковки от безцветно стъкло: 49 280 172 кг, което представлява 278 293 251 бр., през 2020г. – 38 771 209 кг., 205 083 467 бр. През изминалата 2021г. асортиментната гама на безцветни буркани и бутилки е богата: 43 вида асортименти на буркани (за 2020г. – 35 вида) и 37 вида асортименти на бутилки (39 вида за 2020г.) са предложени на пазара. Разнообразието на асортименти в сравнение с 2021 е намаляло поради пусканите в производство по-дълги серии водещи до по-голяма ефективност на производствения процес.

Най-големи количества от групата на бурканите са: буркан 0.156 л CEE FL (40 924 560 бр.); буркан 0.106 Колона FL (22 498 230 бр.); буркан 0.212л CEE FL (19 503 504 бр.); буркан 0.212л Колона FL (16 563 000 бр.); буркан 0.720л TO-82 FL(9 994 290 бр.); буркан ЕЛДЕ 0.720л (7 177 261бр.); буркан Консерва 0.130л (6 499 380 бр.)

От групата на безцветните бутилки: бутилка 0.200 БИБИТА CORONA 26 FL (14 7954 088 бр.); бутилка 0.250 л Мараска PP31.5S FL S (7 106 190 бр.); Дорика 0.250 л PP31.5S (6 612 960 бр.); бутилка 0.700л Тракис PP31.5DEEP FL(6 197 520 бр.); бутилка 0.250 ОТЕКА FL (2 538 270 бр.).

Асортиментната гама от цветни бутилки е 34 вида, а за 2020г. – 31 вида. През отчетния период са произведени : 26 151 481 кг годни изделия, представляващи 82 255 096 физически бройки, в сравнение с 2020г.: 18 987 292 кг., 57 600 711 физически бройки.

От групата на цветните бутилки в цвят уваг: бутилка Дорика 0.500 л PP31.5S UV (13 811 860 бр.); бутилка 0.250 л Мараска PP31.5S UV (11 924 640); бутилка Дорика 0.250л. PP31.5S UV (9 830 016 бр.); бутилка Бордо Европа 0.750 л CORK UV (4 713 450 бр.); бутилка 0.750 л Дорика PP31.5S UV (4 446 240 бр.).

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

През 2021 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 19.76% на 80.24%. Общо нетните приходи от продажби на стъклени опаковки (продукция и стоки) за цялата 2021г. са се увеличили в сравнение с 2020г. с 12.63%, които са 5.787 млн. лв.: 51 594 хил.лв. (за 2020г. – 45 806 хил. лв.). Продажбите на клиенти от външен пазар: Италия, Гърция, Турция, Испания, Словения, Франция, Албания, Израел, Полша, Португалия са в топ 10 от общите продажби през изтеклата година. Приходите от други продажби (материали и др.) и др. приходи възлизат на 6 772 хил. лв. (2020г. – 4 628 хил.лв.). В т.ч. продажба на палета и др. материали – 5 207 хил.лв., (за 2020г. – 2 917 хил.лв.).

Нетно други приходи от продажби е 664 хил. лв.(2020г е 1 687хил.лв.)

Финансовите разходи на Дружеството през 2021г. са в размер на 445 хил.лв. (2020г.- 372 хил.лв.). Фин приходи са 726 хил.лв. В т.ч. финансова помощ за електроенергия от правителството (2020г. - 820 хил.лв., а в т.ч. 811 хил.лв –приходи от цесия) и нетно като резултатът за 2021г – е положителен 281 хил.лв., а за 2020г. също е положителен - 448 хил.лв. Дружеството през 2021г. получи финансова помощ от държавата, поради драстично скочилата цена на ел.енергията през последното тримесечие.

Дружеството през 2021г. натовари оптимално своите производствени мощности. Увеличи и своите продажби, но покачилите се цени на суровините и другите материали в наличност необходими като запас за непрекъснатия производствен процес, както и нарасналата себестойност на наличната продукция на склад към 31.12.2021г. в сравнения с края на 2020г. стойността на материалните запаси се е увеличила почти двойно: от 14 229хил.лв. на 26 460 хил.лв. Наличната продукция, стоки - стъклени опаковки и незавършеното производство към 31.12.2021г. са 19 714 хил. лв. а за 2020г. 9 585 хил. лв. Отново почти двойно увеличение на стойността.

Оперативните разходи за дейността възлизат на 66 469 хил.лв. за цялата година, а за 2020г. – 43 610 хил.лв. (Разходите са по-малко, което е резултат от това, че през цялата 2020г. и първо тримесечие на 2021г. работят пещите трета и шеста, които са с по-малка мощност, а през април 202г., трета е спряна и се пуска в действие пета пещ, която е по-мощна от шеста и консумира и по-големи количества енергии и суровини.

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 и намалява своите енергийни разходи.

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

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2021г. от оперативната дейност и други приходи (нетно) преди финансова дейност е положителен в размер на 404 хил.лв. печалба. Чистият финансов резултат към 31.12.2021г. след данъци от печалбата е положителен: печалба от 541 хил. лв.

Факторите довели до положителния финансов резултат са по-рентабилните след капитални ремонти пещи, добрата ценова политика на мениджърския екип, утвърдените пазари и спечелените нови, както в общността, така и в трети страни.

За 2021г. дружеството получи финансова помощ за електроенергия в размер на 706 хил.лв.

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 2021г. 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 2021 г. Рубин Трейдинг ЕАД разполага със списъчен състав на персонала от 405 човека, а в края на годината 394 човека. Разходите направени за персонала като възнаграждение и осигуровки са в размер на 9 184 хил.лв. , а за 2020г. – 9 072хил.лв. През 2021г. в Рубин Трейдинг ЕАД е нает персонал по утвърдено щатно разписание. Делът на висококвалифициран към по-ниско квалифициран персонал е по-голям.

Планирани инвестиции

И през 2022г. 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 31.12.2021г. акционерният капитал се състои от 100 бр. обикновени, налични поименни акции с номинал по 500 лева всяка. От 09.08.2017г. Рубин Трейдинг и към 31.12.2021 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. От 27 август 2021г. Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителния Директор: Георги Владимиров Пасков.

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.

- цените на газа, електроенергията и горивата

**** Цени на природен газ** - За разлика от 2020г. когато цената на газта се намали общо близо с 40-45%. – то през 2021 цените на синьото гориво от април скочиха с близо 100лв. на MWh, а през октомври галопираха нагоре, така че в края на годината цената бе три пъти по-висока от тази през януари 2021. Разходът на газ през януари 2021 е 13% от цялата себестойност, а през декември 25% от себестойността. Това увеличение доведе до драстично увеличение на себестойността на продукцията. Промяната в увеличение на продажните цени на стъклените опаковки се осъществяваше, но в забавен ход и това доведе до по-нисък счетоводен финансов резултат, в сравнение с планирания.



**** Цените на електроенергията** също през 2021 се увеличиха: от средна цена на ел.енергия с включен достъп и пренос 125.28 лв. на MWh през януари – на 318.36 лв. на MWh през октомври 2021, което увеличение представлява 154 %.



- цени на квотите за емисии на парникови газове – и през 2021 цените на квотите за емисии продължиха да се качват. В края на 2021 цената стана 2.5 пъти по-висока от тази в януари 2021.

- състоянието и положението на световната икономика, като резултат от covid- кризата, ограничаване и затваряне на ресторантьорския бизнес от своя страна доведе до намаляване търсенето на напитки, а от там и свиване на пазара на стъклените опаковки. Ръководството е изправено 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 продукцията, 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 2015-2021г. 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. Подписаният договор за наем на активи с право на ползване не е с плаващ лихвен процент.

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 продукцията 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 стари задължения на два клиента и започнаха реални постъпления от тяхна страна.

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 2021г. 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.

Рубин Трейдинг“ ЕАД е ищец по следните дела:

1. „Сторко“ ЕООД
Образувано т.д.№2154/2019г. на Софийски градски съд, с правно основание чл.625 от ТЗ – обявяване в несъстоятелност. Делото е обжалвано във втора инстанция – Софийски апелативен съд, където е образувано като в.т.д.№310/21г. Делото е обявено за решаване на 31.05.2022г. и чака решение.
2. „Винпром Русе“ АД

- Образувано търговско дело № 1188/20 г. на СГС. Решено в полза на „Рубин Трейдинг“ ЕАД. Образувано изп.д. №29/2021г. ЧСИ Венцислав Маринов - Русе. На 17.06.2021г. задължението е погасено.
3. „Унитрейд Еко“ ООД.
Образувано т.д.№1189/2020г. По делото е сключена съдебна спогодба. През 2021 е изплатено задължението (109 613.44лв.) + разноски по делото.= 117 205.68лв.
4. Стийлпро ООД. Две частни граждански дела с №№ 168/2017 и 339/2017 по описа на Районен съд Провадия, за които има изпълнителни листи от 10.03.2017 и 28.03.2017, но няма издължаване на сумите към датата на съставяне на отчета. Дружеството е без активи – направена е обезценка на вземането. През 2020г. е обезценено присъденото вземане на 100% в размер на 421 399.60. Не е отписано. През 2020 е обезценено вземане по ф. 9600006688/08.12.2016г. в размер на 11 772.28лв./Това не е влязло в сумата на присъдени вземания/. През 2021 поради настъпил 5 годишен давностен срок е отписано.

Рубин Трейдинг ЕАД е ответник по следните дела:

1. Ищец – Надежда Тотева

Трудов спор. Образувано гр.д.№2342/20г. Пл.РС. Решението по делото е обжалвано пред Плевенски окръжен съд и е образувано в.гр.д.№980/2020г. Към момента делото е на трета инстанция пред ВКС. С Определение от 31.01.2022г. не е допуснато до разглеждане от ВКС. Решението е влязло в сила.

2.Ищец – Андриана Ненийска

Трудов спор. Образувано гр.д.№ 4085/2020г. на Пл.РС. Решението е обжалвано от Адриана Ненийска пред Окръжен съд Плевен. С Решение №86 от 13.05.2021г. по в.гр.д.№118/21г. по описа на Окръжен съд – гр. Плевен решението е потвърдено. Решението на Окръжен съд – гр. Плевен не е обжалвано пред ВКС и е влязло в сила.

3.Ищец – Тинка Кръстева

Трудов спор. Образувано гр.д.№5598/2020г. Решението е обжалвано от Ищцата пред Пл. ОС. С Решение №289 от 15.10.2021г. по в.гр.д.№592/21г. по описа на Окръжен съд – гр. Плевен решението е потвърдено. Решението на Окръжен съд – гр. Плевен не подлежи на обжалване.

4.Ищец – Атанас Бешев

Трудов спор. Образувано гр.д.№4878/20 г. Решението е обжалвано пред Пл.ОС. С Решение №213 от 27.07.2021г. по в.гр.д.№414/21г. по описа на Окръжен съд – гр. Плевен решението е отменено и предявените иски са отхвърлени. Решението на Окръжен съд – гр. Плевен е обжалвано от ищеца пред ВКС, от който се чака произнасяне.

Изпълнителен Директор:

/ Г. Пасков/

