

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА РАДОМИР МЕТАЛ ИНДЪСТРИЙЗ АД ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 Г.

Настоящият доклад обхваща дейността на “Радомир Метал Индъстрийз” АД, гр. Радомир за годината, приключваща към 31 Декември 2022 година. По същество той представлява икономически анализ на финансовото състояние, като предоставя и друга съществена информация относно резултатите от дейността на Дружеството. Настоящият доклад има съдържанието, предвидено в чл. 39 от Закона за счетоводството, чл. 187 д и 247 от Търговския закон.

1. Обща информация за Дружеството

1.1. Юридически статут

“Радомир Метал Индъстрийз” АД е учредено 10.07.2006 г. вписано по фирмено дело № 8516/2006 г.с ЕИК: 175115373. Дружеството е със седалище и адрес на управление в област Перник, община Радомир, гр. Радомир 2402, жк. Индустриална зона.

1.2. Капитал

Както към 31 Декември 2022 г., така и към 31 Декември 2021 г. основният капитал на Дружеството възлиза на 26 000 000 /двадесет и шест милиона/ лв.

Регистрираният основен капитал на Дружеството е разпределен в обикновени, поименни акции с право на глас, всяка с номинална стойност 1 лв. Капиталът е внесен изцяло.

1.3. Структура на управление

Дружеството се представлява от Георги Димитров към 31.12.2022. С протокол на УС от 23.01.2023 г. изпълнителен директор става Младен Иванов Бонев.

Управителният съвет на Дружеството се състои от трима членове:

- Георги Стоянов Петков
- Георги Димитров Николов
- Младен Иванов Бонев

Надзорният съвет се състои от:

- Красимира Василева Василева
- Пламен Евлогиев Бонев
- Давид Пламенов Бонев

1.4. Акционерна структура

Акционерната структура на Дружеството е както следва към 31.12.2022 г.:



ИМЕ	АДРЕС	БРОЙ АКЦИИ	%
Пламен Бонев		23 000 000	88.46%
Джемини-31 ЕАД	Гр. Радомир, Индустриална зона	3 000 000	11.54%
Общо:		26 000 000	100.00%

1.5. Предмет на дейност

Определеният със съдебното решение предмет на дейност на Дружеството е външнотърговска и вътрешнотърговска дейност, покупка на суровини, производство и продажба на стоки, собствено производство, стоманени и чугунени отливки, изковки, прокати, прокатни валци и др., търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, извършване по занятие и на други сделки по чл. 1, ал.1 от ТЗ.

1.6. База за съставяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на “Радомир Метал Индъстрийз” АД е изготвен в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти, Закона за счетоводството, данъчното, осигурителното и търговското законодателство, действащи в Р.България през 2022 г.

2. Представяне на развитието на дейността през отчетния период и финансово състояние на Дружеството

2.1. Анализ на съществени статии от Отчета за финансовото състояние

Наименование	31 Декември 2022	31 Декември 2021	Абсолютно изменение в хил.лв.	Относително изменение на 2022 г. в сравнение с 2021 г. в %
Собствен капитал	19 642	19 340	302	1.56
Привлечени средства	424	554	-130	-23.47
Активи	20 066	19 894	172	0.86
Нетекущи активи	2 898	2 914	-16	-0.55
Текущи активи	17 168	16 980	188	1.11
Предоставени заеми	200	167	33	19.76
Вземания от свързани предприятия	46	35	11	31.43
Търговски вземания	285	233	52	22.32
Парични средства	16 806	16 980	-174	-1.02
Текущи пасиви	424	554	-130	-23.47
Търговски задължения	51	42	9	21.43



Собственият капитал за 2022 г. е увеличен спрямо 2021 г. с 1.56 % и е равен на 19 642 хил. лв. Привлечените средства бележат спад с -23.47 % и за текущата година размерът им е 424 хил. лв. Текущите активи се увеличават със 188 хил. лв. Текущите пасиви, бележат спад със 428 хил. лв., спрямо 31 Декември 2020 г. Нетекущите активи са се увеличили през 2021 г. със -130 хил. лв. или с -23.47 %, спрямо предходния отчетен период. Паричните средства са увеличени с 2.48 % и към 31 Декември 2021 г. възлизат на 16 806 хил. лв.

2.2. Приходи

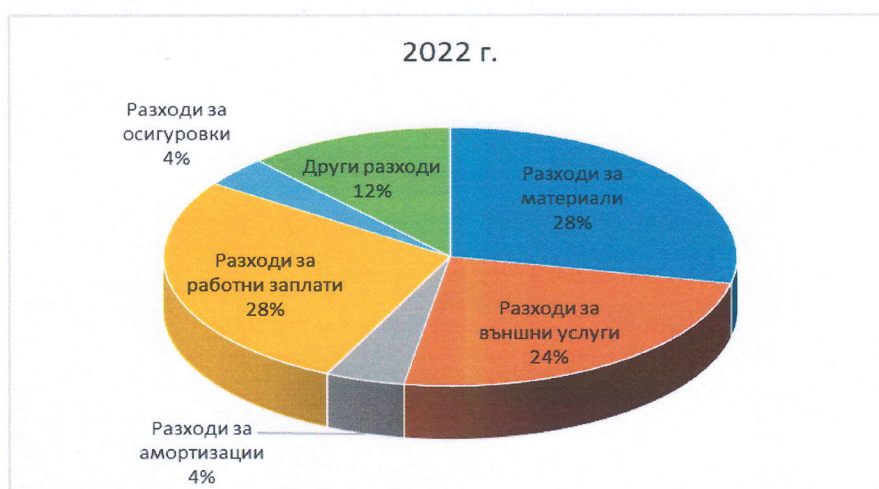
	2022	2021	Абсолютно изменение в хил.лв.	Относително изменение на 2022 г. в сравнение с 2021 г. в %
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:				
а) услуги	541	443	98	22.12
Други	9	338	-329	-97.34
Общо:	550	781	-231	-29.58

Реализираните приходи през отчетния период са се намалили спрямо предходната година с 29.58 %. Приходите от услуги заемат 98.36% от всички приходи от основна дейност. Съпоставяйки ги с предходната година са се увеличили с 22.12% и през 2022 г. се равняват на 541 хил. лв.



а. Разходи

	2022	2021	Абсолютно изменение в хил.лв.	Относително изменение на 2022 г. в сравнение с 2021 г. в %
Разходи за материали	267	174	93	53.45
Разходи за външни услуги	228	393	-165	-41.98
Разходи за амортизации	42	65	-23	-35.38
Разходи за работни заплати	259	249	10	4.02
Разходи за осигуровки	35	34	1	2.94
Други разходи	110	148	-38	-25.68
Общо:	941	1 063	-122	-11.48



За 2022 г. общият размер на разходите от основна дейност са се намалили с -11.48%. Разходите за материали са се увеличили с 53.45%. Разходите за услуги се равняват на 228 хил. лв., като спрямо предходната година бележат спад с -41.98 %.

В. Финансов резултат

3. Фактори, влияещи върху финансовия резултат

- Обемът на продажбите;
- Ценовите равнища;
- Инфлацията;

4. Финансови показатели

Ликвидност

Показателите за ликвидност характеризират способността на фирмата да изплаща своевременно, регулярно и в необходимите размери текущите си задължения с налични краткотрайни активи (без разходи за бъдещи периоди).



За ликвидността на Дружеството може да се прецени по стойностите на коефициентите, отчитащи степента на обща, бърза и абсолютна ликвидност:

Оптимално ниво	2022	2021	Изменение
2.0 - 1.5	40.4906	30.6498	9.8407
1.0 - 0.5	40.4717	30.6354	9.8363
0.9 - 0.3	39.6368	29.6011	10.0357

Коефициентът на обща ликвидност характеризира степента на покритие на текущите задължения (без Приходи за бъдещи периоди) с налични текущи активи (без Предплатени разходи) и е 40.4906 за 2022 г. при 30.6498 за 2021 г.

Коефициентът за бърза ликвидност отразява влиянието на материалните запаси на степента на покритие на текущите задължения с налични текущи активи. За отчетната година стойностите му са под оптималните нива.

Показатели за ефективност, рентабилност, финансова автономност и обръщаемост на вземанията

*	Показатели	2022	2021	Увеличение/ Намаление
1	2	3	4	(3 – 4)
I. Показатели за рентабилност				
1.	Коефициент на нетна рентабилност на приходите от продажби	0.5601	0.7833	-0.2232
2.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.0155	0.0172	-0.0017
3.	Коефициент на рентабилност на пасивите	0.6196	0.7886	-0.1690
4.	Коефициент на капитализация на активите	0.0152	0.0168	-0.0017
5.	Процент на brutната печалба/ загуба	56.0074	78.1038	-22.0964
II. Показатели за ефективност				
1.	Коефициент на ефективност на разходите	1.1289	1.1894	-0.0605
2.	Коефициент на ефективност на приходите	0.8858	0.8408	0.0451
III. Показатели за финансова независимост				
1.	Коефициент на финансова независимост	46.3255	34.9097	11.4157
2.	Коефициент на задлъжнялост	0.0216	0.0286	-0.0071
IV. Показатели за обръщаемост на вземанията				
1.	Обръщаемост на вземанията	1.9184	1.6908	0.2276
2.	Времетраене на вземанията (в дни)	190.2588	215.8691	-25.6103

Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби е изчислен като съотношение между финансовия резултат и нетния размер на приходите от продажби. Той показва, че за текущия отчетен период 1 лв. от нетния размер на приходите от продажби е донесъл на фирмата 0.5601 лв. печалба.

Коефициентът на рентабилност на собствения капитал е изчислен като съотношение между финансовия резултат и размера на собствения капитал и за 2022 г. и възлиза на 0.0155.

Показателите за ефективност представляват количествени характеристики на



съотношенията между приходите и разходите на предприятието.

Коефициентът на ефективност на разходите за 2022 г. показва, че срещу всеки 1 лв. разход е реализиран 1.1289 лв. приход.

Коефициентът на финансова автономност характеризира степента на финансова независимост на Дружеството от кредиторите. Той е изчислен като съотношение между собствения капитал и пасивите на Дружеството.

5. Информация относно наличието на тенденции, събития или риск, които са известни на Управителните органи към датата на съставяне на отчета и има вероятност да окажат значително влияние върху финансовото състояние на Дружеството.

Към датата на представяне на отчета няма такава информация.

6. Персонал

Средносписъчният брой за 2022 г. както следва:

Вид правоотношение	Средно списъчен брой 2022	Средно списъчен брой 2021
I. Трудово и служебно правоотношение	9	11
Ръководители	3	2
Специалисти	2	3
Помощен административен персонал	1	2
Квалифицирани работници	1	1
Машинни оператори и монтажници	2	3
II. Извънтрудово правоотношение	10	10
Общо:	19	21

7. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си стопанска дейност Дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (вкл. валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързаните парични потоци. Общото управление на финансовия риск е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на материалите и услугите на Дружеството и на привличения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства, правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободни ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден финансов риск.

Управлението на финансовия риск се осъществява текущо под прякото ръководство на управляващите и финансовите експерти на Дружеството съгласно политика, където са разработени



основните принципи на общото управление на финансовия риск, на база на които са определени конкретните процедури за управление на отделните специфични финансови рискове като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден и за финансовия риск при използването на деривативни и недеривативни (основно) инструменти.

По-долу са описани различните видове финансови рискове, на които е изложено Дружеството при осъществяване на своите стопански операции, както и възприетият подход при управлението им.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки на вътрешния пазар, в Европейския съюз и страни извън Европейския съюз. То не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови стопански операции и сделки са деноминирани в български лева и евро, а последното е с фиксиран валутен курс спрямо българския лев по закон.

Дружеството осъществява основните си доставки в български лева и евро. Доставките в чуждестранна валута са предимно в евро за материали и услуги. Постъпленията от продажби на услуги и материални запаси са основно в български лева и евро.

За контролиране на валутния риск в Дружеството има въведена система за планиране на доставките както и процедури за контрол върху предстоящите плащания.

б. Ценови риск

Минимизирането на ценовия риск за негативни промени в цените на горивата, обект на оказването на транспортните услуги, се постига чрез периодичен анализ и обсъждане на договорните отношения за преразглеждане и актуализиране на цените спрямо пазарните промени.

Дружеството не притежава акции и ценни книжа, които са обект на търгуване, както и няма практика да търгува с финансови инструменти – съответно не е изложено на финансови рискове от негативни промени на фондовите пазари.

Кредитен риск

Финансовите активи на Дружеството са концентрирани в две групи – парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания от клиенти.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите на Дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми.

Вземанията от клиенти са представени в Отчета за финансовото състояние по справедлива стойност. Не е начислявана обезценка за съмнителни и трудносъбираеми такива, тъй като не са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Неговата политика е да договаря кредитен период не по-дълъг от 30 дни. Плащанията от клиенти при продажби се извършват по банков път.

Събираемостта и концентрацията на вземанията от клиенти се следи текущо съгласно



установена политика на Дружеството.

За целта ежедневно се прави преглед от финансово – счетоводния отдел на откритите позиции по клиенти, както и на получените постъпления като се извършва анализ на неплатените суми. За получаване на вземанията си от свързани предприятия Дружеството получава и допълнително съдействие от собствениците.

Към 31 Декември 2022 г. паричните средства и разплащателните операции на Дружеството са разпределени в 2 банки, което ограничава риска относно парите и паричните еквиваленти.

Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът, при който предприятието среща трудности да спазва задълженията си по отношение на финансовите пасиви, уреждани с парични средства или друг финансов актив.

Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. То не ползва значителен привлечен кредитен ресурс.

За да контролира ликвидния риск, Дружеството следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения, а натрупаните стари такива се погасяват по индивидуални споразумения с длъжниците.

Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред и относно поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на Дружеството. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансово – счетоводния отдел като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Риск на лихвоносните парични потоци

Дружеството няма значителна концентрация на лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства по разплащателни сметки в банки. Затова приходите и входящите оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промени в пазарните лихвени равнища.

Паричните средства по разплащателни сметки в банки се олихвяват с лихвени проценти съгласно тарифите на съответните банки, които се запазват относително постоянни за по-дълъг период от време.

Ръководството на Дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в пазарните лихвени равнища. Симулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи лихвоносни позиции и алтернативно финансиране. Изчисления се правят за значителните лихвоносни позиции.

7. Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала Дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната



възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански изгоди на заинтересованите лица и участниците в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитал.

Дружеството наблюдава текущо осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост. То се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на капитала. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства (текущи и нетекущи) така, както са посочени в Отчета за финансовото състояние, и парите и паричните еквиваленти. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал. Стратегия на ръководството на Дружеството е да се поддържа съотношение на задлъжнялост в рамките на не повече от 50%. Към 31 Декември 2022 дружеството няма задлъжнялост, тъй като паричните средства са повече от общия дългов капитал.

8. Оповестявания според изискванията на чл. 187 д и 247 от Търговския закон

Както към 31 Декември 2022 г., така и към 31 Декември 2021 г. основният капитал на Дружеството възлиза на 26 000 000 /двадесет и шест милиона/ лв. Регистрираният основен капитал на Дружеството е разпределен в обикновени, поименни акции с право на глас, всяка с номинална стойност 1 лв.

Участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването 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, е както следва:

Управителният съвет на Дружеството се състои от четирима членове:

- Георги Стоянов Петков
- Георги Димитров Николов
- Младен Иванов Бонев

Надзорният съвет се състои от:

- Красимира Василева Василева
- Пламен Евлогиев Бонев
- Давид Пламенов Бонев

Георги Петков участва в управлението на следните дружества:

Съвет на директорите	"РАДОМИР - МЕТАЛИ" АД
----------------------	-----------------------

Младен Иванов Бонев участва в управлението на следното дружество:

Управител	"КРИЕЙТЪРС ХАЙВ" ООД
Съвет на директорите	"КРЕДИТ КОМЕРС" АД
Съвет на директорите	"РАДОМИР - МЕТАЛИ" АД
Съвет на директорите	"ДЖЕМИНИ - 31" ЕАД



Давид Пламенов Бонев притежава и участва в управлението на следните дружества:

Едноличен собственик на капитала и управител	"МЕМЕНТО ИММОРТАЛИС 8" ЕООД
Едноличен собственик на капитала и управител	"АЛЕГРА ИНВЕСТМЪНТ ГРУП" ЕООД
Едноличен собственик на капитала и управител	"Хардуер Услуги 101" ЕООД
Едноличен собственик на капитала и управител	"Клауд Сървиз 008" ЕООД, гр. София

Красимира Василева Василева притежава и участва в управлението на следните дружества:

Едноличен собственик на капитала	"СОЛАР - КОНСУЛТ 2010" ЕООД
Управител	"СОЛАР - КОНСУЛТ 2010" ЕООД
Съвет на директорите и изпълнителен директор	"КРЕДИТ КОМЕРС" ЕАД
Съвет на директорите	"ДЖЕМИНИ - 31" ЕАД
Съвет на директорите и изпълнителен директор	"РАДОМИР - МЕТАЛИ" АД
Управител	ПИД – БЪЛГАРИЯ ЕООД
Съдружник	"МАНОЛОВ И ТОДОРОВ" ООД
Управител	"РАДОМИР МЕТАЛ ЕНЕРДЖИ" ЕООД

9. Наличие на клонове

Дружеството няма учредени клонове в страната и чужбина.

10. Предвиждано развитие на Дружеството

Стратегическите цели на ръководството през 2023 г. са свързани с запазването и разширяване на дейността и пазарите на дружеството, оптимизиране на разходите с цел постигане на икономии и подобряване на ефективността, осъществяване на гъвкава ценова политика, своевременно събиране на вземанията на дружеството.

11. Събития, настъпили след датата на съставяне на финансовия отчет

С протокол на УС от 23.01.2023 г. е освободен Георги Димитров Николов като изпълнителен член на Управителен съвет- изпълнителен директор и е овластен Младен Иванов Бонев за изпълнителен член на Управителен съвет- изпълнителен директор.

Дата: 22 Март 2023 г.

Изпълнителен директор:


/Младен Иванов Бонев/