TECHCERAMIC-M

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ТЕХКЕРАМИК – М“ АД ПРЕЗ 2022г.



Техкерамик-М АД е акционерно дружество и е регистрирано в Република България, като осъществява своята дейност съгласно българското законодателство .Съвета на директорите на Техкерамик-М АД изготви настоящия Доклад за дейността в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводството.

Годишният доклад за дейността на Техкерамик-М АД представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и постигнатите резултати от дейността на дружеството. Докладът отразява състоянието и перспективите за развитие на дружеството.

При управлението на дружеството акционерите прилагат най-добрите световни практики на управление.

Поради разпространението на новия коронавирус COVID -19 в световен мащаб се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли.

Ръководството на Техкерамик-М АД предприе навременни гъвкави мерки с оглед справяне с настъпилото в глобален мащаб форсмажорно обстоятелство,за да предотврати съществени въздействия върху дейността.Въпреки това, нарушаването на обичайната икономическа дейност в страната и в световен мащаб в резултат на пандемията в определении моменти оказа своето неблагоприятно влияние.

През изминалата година усилията на дружеството бяха насочени в посока по-добра икономическа ефективност от производствената дейност и разширяване на продуктовата гама. Дейността на фирмата бе изцяло насочена в изпълнение на приетата производствена програма и приоритетно реализиране на инвестиционните намерения на дружеството.

Развитие, резултати от дейността и състояние на дружеството през 2022г

1.Обща информация. Предмет и сфери на дейност.

Фирма Техкерамик-М АД е със седалище и адрес на управление град Мездра,област Враца. Техкерамик-М АД е с почти 30-годишна бизнес история, натрупала богат опит, наложила се с име на надежден и коректен партньор.

Дружеството разработва, произвежда и реализира изделия от инженерна керамика на базата на метални окиси и други неметални суровини.

Основните произвеждани продукти от Техкерамик-М АД, съгласно тяхното приложение по отрасли могат да се групират, както следва:

- Машиностроителна индустрия;

- Металургична индустрия;

- Автомобилна индустрия;

- Текстилна индустрия;

- Енергийна индустрия.

Номенклатурата на произвежданите изделия през годината е съобразена изцяло от спецификата на изискванията на нашите клиенти по отношение на технологични и технически характеристики, количество и срокове на изработка и доставка.

Основните клиенти на дружеството са фирми от различни видове индустрии. На българския пазар Техкерамик - М АД е основен производител за голяма група изделия от инженерна керамика, съобразно техническите изисквания на потребителите.

Фирмата е експортно ориентирана. Основните клиенти на дружеството са фирми от Европейската общност, Северна и Южна Америка, Русия, Близкия и далечния изток, Азия.

При реализацията на продукцията на външните пазари, усилията са насочени към запазване и повишаване нивото на продажбите на утвърдените клиенти, чрез гарантирано качеството на изделията, спазване на договорените срокове за доставка и добра ценова политика. Политиката на фирмата е да осигурява и техническа консултация при експлоатация, на нейните продукти в производствените обекти на крайните клиенти.

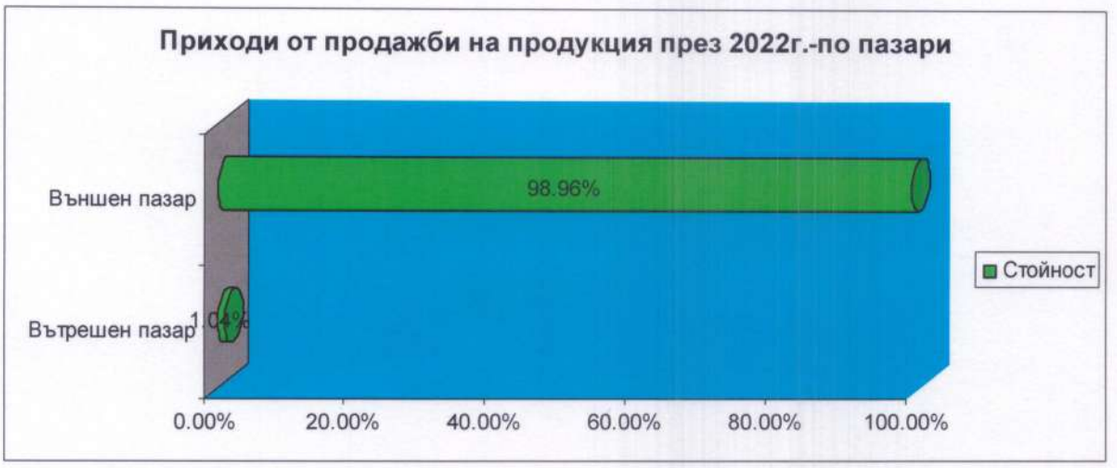
Разработват се нови продукти, подобрява се и се усъвършенства технологията на производствения процес. Продължава оптимизацията при използването на основните суровини, материали, труд и активи.

Работейки съгласно изискванията на системата на качество ISO 9001-2015 дружеството закупува основните си суровини и материали от дългогодишни доставчици, предимно от европейската общност. По такъв начин се елиминира риска от доставка на некачествени суровини, които биха влошили качеството и себестойността на изделията. Преди

закупуването се извършва предварителен анализ на сертификатите и получените мостри, след което се доставя и суровината.

Техкерамик- М АД няма разкрити клонове в страната и чужбина.

2. Резултати от дейността и финансово състояние на дружеството.

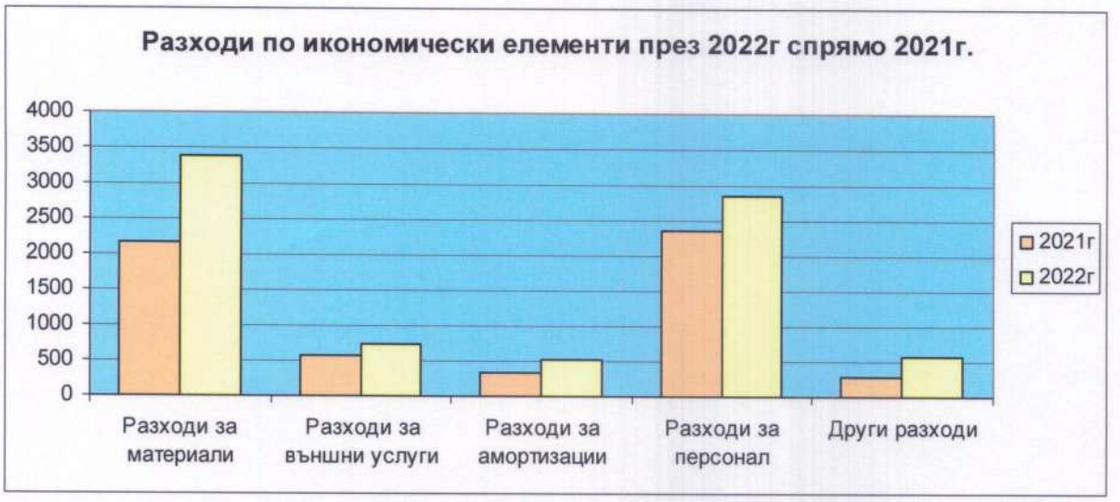


Приходите на Дружеството през 2022г. се формират от основната дейност, свързана с производството и продажбите на изделия от техническа керамика и други приходи- от продажба на стоки, материали, активи , приходи от финансирания по различни програми и проекти.

Приходите от дейността на дружеството през 2022г бележат ръст ,спрямо предходната година с 35,62% .

Приходите от продажба на продукция през 2022 са се увеличили с 31.38% спрямо 2021г.

Относителният дял на износа на изделия на дружеството е около 98.96% от общия обем на продажбите за 2022 година. Основните външни пазари на продукция на дружеството са страни от Европейската общност, Северна и Южна Америка, Русия и Азия.



Разходите по икономически елементи през 2022год. са се увеличили с 39,40 % спрямо същият период на 2021г. Увеличението е пропорционално на по-високия обем продажби ,спрямо предходната година. За периода съществени изменения се отчитат в разходите за материали ,външни услуги, амортизации и в разходите за персонал и осигурителни вноски.

Към 31.12.2022г. списъчният състав на дружеството е 142 работници и служители, а в края на 2021 година същият е бил 136 души.

Годишният финансов отчет на Дружеството е изготвен съгласно Националните счетоводни стандарти и в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводството . Финансовият резултат на дружеството е печалба.

Основни показатели, характеризиращи дейността на дружеството

№ по ред	Показатели	2022г	2021г	Коефициент
1	**Коефициент на обща ликвидност**	**1.03**	**0,96**	**1.07**
2	**Коефициент на бърза ликвидност**	**0,60**	**0,61**	**0,99**
3	**Коефициент на незабавна ликвидност**	**0,097**	**0,109**	**0,89**
4	**Коефициент на абсолютна ликвидност**	**0,079**	**0,089**	**0,89**
5	**Коефициент за платежоспособност**	**0,90**	**0,89**	**1.01**
6	**Коефициент на задлъжнялост**	**1,11**	**1,12**	**0.99**
7	**Коефициент на финансова независимост**	**0,90**	**0,89**	**1.01**
8	**Коефициент на финансиране на ДА**	**0,72**	**0,74**	**0,97**
9	**Коефициент на финансиране на КА**	**-0,53**	**-0,46**	**1.16**
10	**Коефициент на обръщаемост на активите**	**1,43**	**1,38**	**1,03**
11	**Коефициент на ефективност на разходите**	**1,22**	**1,25**	**0.97**
12	**Коефициент на ефективност на приходите**	**0,82**	**0,80**	**1.03**
13	**Коефициент на рентабилност на приходите от продажба**	**0,17**	**0,19**	**0,91**
14	**Коефициент на рентабилност на соб.капитал**	**0,55**	**0,56**	**0,94**
15	**Коефициент на рентабилност на пасивите**	**0,45**	**0,50**	**0,89**
16	**Коефициент на капитализацията на активите**	**0,23**	**0,27**	**0,88**

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им, и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци. За покриване на текущи нужди, свързани с основната дейност на дружеството и поради условията за отсрочени плащания на преобладаващия обем на вземанията от клиенти на дружеството, то използва собствени оборотни средства, кредит тип

овърдрафт, кредитна линия, инвестиционен кредит . С кредити, финансирания от различни програми и собствени средства се извършват и всички инвестиции свързани със закупуване, преустройство, ремонт и поддръжка на наличната материално техническа база. Независимо от отсрочените плащания на клиентите и необходимостта от авансово плащане при част от доставчиците, дружеството няма проблеми при посрещането на задълженията си, както в краткосрочен, така и в дългосрочен план.

Финансовата автономност на база собствен капитал на фирмата е добра. Стойностите на показателя са в граници, които дават необходимата стабилност на дружеството. Коефициентът дълг към собствен капитал следва същата тенденция. На единица собствен капитал се пада задлъжнялост, която не затруднява функционирането на дружеството.

Периодът на събиране на вземанията е съобразен с договореностите с клиентите и е балансиран с периода на плащане на задълженията към доставчиците.

Имуществената структура на Техкерамик-М АД съответства на спецификата на дейността му.

Общата стойност на активите и пасивите на Техкерамик - М АД за текущия период е в размер на 6 692 хил. лв.,

Структура на актива на баланса

Показатели	**31.12.2022г**		**31.12.2021г**	
	хил.лв.	**%**	**хил.лв.**	**%**
1.Нетекущи активи	4 401	65,77%	3 354	63,67%
2.Текущи активи	2 276	34.01%	1 858	35,27%
3.Разходи за бъдещи периоди	15	0,22%	56	1,06
Общо активи	**6 692**	**100,0%**	**5 268**	**100%**

Структура на пасива на баланса

Показатели	31.12.2022г		31.12.2021г	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%
1.Собствен капитал	3 177	47,47%	2 486	47,19%
2.Нетекущи пасиви /вкл.пасиви по отсрочени данъци/	91	1,36%	74	1,40%
3.Текущи пасиви	2 805	41,92%	2 156	40,93%
4.Финансирания	619	9,25%	552	10,48%
Общо активи	**6 692**	**100,0%**	**5 268**	**100%**

Анализът на структурата на пасивите показва, че относителния дял на собствения капитал спрямо общия размер на финансовите източници се запазва към 31.12.2022год.

3. Основни рискове и несигурности ,пред които е изправено Дружеството:

В хода на обичайната си дейност, дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най важните от които са: валутен риск, пазарен риск и ценови риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати.

Съветът на Директорите носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството.

Политиката на фирмата за управление на риска е развита така, че да идентифицира и анализира рисковете, с които се сблъсква Дружеството.Да установява лимити за поемане на рискове и контроли, да наблюдава рисковете и съответствието и установените лимити. Тези политики подлежат на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Техкерамик-М АД. Дружеството чрез своите стандарти и процедури за обучение и

управление, цели да развие конструктивна контролна среда, в която всички служители разбират своята роля и задължения.

Анализ на валутния риск

Дружеството извършва своята дейност при активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти. Поради това то е изложено на валутен риск, основно спрямо щатския долар. Валутният риск е свързан с негативното движение на валутните курсове на долара спрямо еврото. Основна част от приходите и разходите на дружеството са в евро и лева, поради което влиянието на валутния риск върху дейността на фирмата би се проявило при евентуална промяна на фиксирания валутен курс на лева към еврото и/или отмяна на системата на валутен борд, докато България се присъедини към Еврозоната и въведе като платежна единица еврото.

Анализ на пазарния риск

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти ,доходът на Дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да се контролира експозицията към пазарен риск в приемливи граници ,като се оптимизира възвращаемостта. Пазарният риск за дейността на дружеството се свежда до неблагоприятните промени и настъпване на неблагоприятни тенденции в конюнктурата на описаните пазари. Автомобилната индустрия, за която се отнасят голяма част от нашите продукти се възприема за отрасъл, чиято изложеност на негативни промени в макро средата е значително. Поради тази причина се смята, че при възникване на външни шокове, негативното въздействие върху дейността на дружеството се асоциира със свиване на пазарите и намаляване на нормата на печалба при реализиране на продуктите на дружеството. Управлението на този риск се свързва с оптимизиране на разходите по производство и пласиране на продукцията и задържането на пазарните позиции, чрез поддържане на стабилни взаимоотношения с клиентите .

Анализ на ценовия риск

Ценовият риск е рискът от спад в стойността на финансов инструмент или на портфейла от финансови активи, дължащ се на фактори различни от тези, възникващи от лихвен или валутен риск.

Ценовият риск на дружеството се изразява в опасността от повишаване на себестойността на продукцията, поради повишаване на цените на материалите и суровините. Негативен ефект в този случай би се получил в

ситуация на запазване на ценовите нива на продукцията на пазара, което би довело да спад в нормата на печалбата от реализация на продукцията. Ценовият риск има своето проявление и по отношение на цените на продукцията, при наличие на предлагане, многократно превишаващо търсенето на тези продукти, цените биха се понижили до достигане на равновесно състояние.

Риск от загубване на клиент - поради различно стечение на обстоятелствата /фалит, други доставчици и т.н./;

Форсмажорни обстоятелства - природни стихии, аварии, прекъсване на захранването с енергийни източници и др. Дружеството има имуществена застраховка на цялото налично имущество, но в случай на нарушаване последователността на производствената дейност, това трудно би могло да компенсира пропуснатите ползи.

4.Важни събития настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет .

Дружеството има история на печеливша дейност и свободен достъп до финансови ресурси. Общата несигурност при сегашната неблагоприятна икономическа ситуация в условията на продължаващия военен конфликт с Украйна, ще се преодолява чрез оптимизиране на оперативната дейност и следене на стратегия, съсредоточена върху основните компетенции на Дружеството.

Финансовият отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие и като са взети предвид възможните ефекти от продължаващото въздействие на пандемията от Covid-19.

Ръководството на Дружеството счита, че същото е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

През 2022г. дружеството няма придобити и прехвърлени собствени акции.

Техкерамик-М АД не притежава собствени акции

През 2023г. не се предвижда вземането на решения за намаляване на капитала ,за преобразуване или прекратяване на Дружеството.

5. Предвиждано развитие на дружеството. Действия в областта на научно-изследователската и развойната дейност.

Дружеството ще продължи да усъвършенства и реновира производствената си база , ще търси най -добрия вариант за оползотворяване на суровините и материалите, ще задълбочи оптимизацията на производствените процеси на всеки технологичен етап.

Направените разчети за средно списъчния персонал за 2023 год. показват, че той ще се запази около настоящия, като целта е да се повиши производителността на труда чрез обучение на персонала и повишаване на квалификацията му, съобразно производствената необходимост.

През 2023 год. ще продължим започнатото въвеждане на допълнителни мощности, осигуряващи търсенето на изделия от инженерна керамика в отделните видове индустрии.

В Дружеството се инвестират средства свързани със развитието на научно-изследователската и развойната дейност. Отраслите в които дружеството е доставчик непрекъснато се развиват, което е предпоставка и доставчиците да ги следват, ако не желаят да отпаднат.

15.05.2023г Изпълнителен директор:

Гр. Мездра /Д-р инж. В.Христов/

"ТЕХКЕРАМИК-М" АД
BG204283715
MEZDRA
BULGARIA
"TECHCERAMIC-M" JSC