

Годишен доклад за дейността

Доклад на независимия одитор

Годишен финансов отчет

За годината, завършваща на 31 декември 2020 г.

„ТЕРЕМ-КРЗ ФЛОТСКИ АРСЕНАЛ-ВАРНА”ЕООД
гр.ВАРНА

Съдържание

Годишен доклад за дейността

Доклад на независимия одитор

Отчет за печалбите или загубите и другия всеобхватен доход

Отчет за финансовото състояние

Отчет за промените в собствения капитал

Отчет за паричните потоци

Пояснителни бележки към финансовия отчет

11. Обща информация за дружеството

Дружеството е учредено на 20.07.2004 г., със съдебно решение по ф.д. № 1922/2004 г., като еднолично търговско дружество с ограничена отговорност.

Дружеството е регистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 103882821.

Седалището и адресът на управление на дружеството е в гр. Варна, р-н “Аспарухово”, м-т “Лъджата”, п.к.135.

Капиталова структура

Основният капитал е в размер на 11 598 340 лв. и е разпределен в 1 159 834 броя дяла с номинална стойност в размер на 10 лв. за дял.

Едноличен собственик на капитала на “Терем - КРЗ Флотски арсенал - Варна” ЕООД е „Терем – Холдинг“ ЕАД, което е с едноличен собственик на капитала - българската държава. Правата на българската държава, с оглед на отрасловата компетентност, се упражняват от Министъра на отбраната (чл. 8, ал.1 от ПРУПДТДДУК).

Система на управление

Дружеството се представлява и управлява от управителя инж. Данаил Стефчев Славов. В Дружеството е назначен контролор г-жа Мария Николова Кунина.

Стопанска дейност

Предметът на дейност на Дружеството за отчетния период е:

Извършване на базов и среден ремонт и производство на военна техника, въоръжение, боеприпаси и друго военнотехническо имущество, съоръжения, апаратури и машини, която дейност се извършва след получаването и при поддържане на валидно надлежно разрешение – лиценз; кораборемонт, корабостроене и разкомплектоване/рязане/ на кораби; управление на движимо и недвижимо имущество – частна държавна собственост; внос, износ; реклама, маркетинг, развитие и усъвършенстване на специална и гражданска продукция; услуги, техническа помощ и обучение, както и всяка друга дейност, незабранена със закон или друг нормативен акт, с изключение на външнотърговски сделки с предмет оръжие, взривни вещества, боеприпаси и/или стоки и технологии с възможна двойна употреба, по смисъла на закона за контрол на външно търговската дейност с оръжие и със стоки и технологии с възможна двойна употреба или на закона за контрол над взривните вещества, огнестрелните оръжия и боеприпасите.

Интелектуална собственост

Дружеството поддържа система за качество отговаряща на изискванията на ISO 9001, ISO 14 001, БДС ISO 45 001 и е сертифициран по AQAP 2110 от Министерството на Отбраната на Република България.

„Терем - КРЗ Флотски арсенал – Варна “ ЕООД има присвоен NCAGE код - код на производител/търговец по НАТО.

Научно-изследователска и развойна дейност

В Дружеството са усвоявоени нови процеси и технологии, с които е постигнато подобряване производителността на цеховете, за които са разработени, а именно:

- Разработване на техническа документация и изработка на хидравличен крик;
- Разработване и утвърждаване на проект за преминаване на газо-кислородното рязане на метали от газ Ацетилен на Компресиран Природен Газ;
- Разработване и внедряване на висеща платформа с дължина 11 000 мм за работа по кораби с максимална широчина достигаща максималната широчината на плаващия док;
- Изграждане на стационарна пожарогасителна инсталация с CO2 за плаващ док ФА1;
- Разработване на Кало-масло уловител за цех КМД;

Персонал

Броят на персонала на Дружеството към 31 декември 2020 г. е 435 души (2019 г. - 429 души).

Програмите за обучение, предлагани на служителите на Дружеството, имат за цел развитието на техните компетенции. Политиката в областта на обучението е специално насочена към предоставяне на високи професионални познания, както и във връзка с изискванията за здравословни и безопасни условия на труд.

- Длъжностни лица ЗБУТ ;
- Длъжностни лица отговорни за ликвидиране на пожар, ЦБ и КПА;
- Опреснителен курс за професионална компетентност за превоз на пътници – 3 човека - отдел „ Автотранспорт „Редовните прегледи, включително определяне на целите и продължаващото кариерно развитие, са ключова част от политиката по измерване на ефективността и повишаване на резултатите на Дружеството;
- Опреснителен курс за професионална компетентност за превоз на товари – 2 човека - отдел „ Автотранспорт „;
- Курс за машинист на пътно – строителни машини – 1 човек - отдел „ Автотранспорт „;
- Проведено обучение и проверка на знанията за придобиване или потвърждаване на квалификационна група по ел. безопасност (II, III група) – по цехове и отдели ;
- Обучение на персонала обслужващ ел. уредби и съоръжения за защита на IV и V група по “ Правилник за безопасност и здраве при работа по ел. обзавеждането с напрежение до 1000V ;

- Преминаване от BS OHSAS 18001: 2007 към новия стандарт ISO 45001:2018 „Системи за управление на здравето и безопасността при работа . Изисквания с указания за прилагане „ – вътрешни одитори;
- Провеждане на курс/ обучение за „ Контрол на газ – фрий в затворени/ограничени пространства;
- Провеждане на обучение съгласно изискванията на БДС EN ISO 9712, на двама служители по:
 - безразрушителен контрол на качеството –метод с проникващи течности – РТ II по ниво;
 - сертификат за право на упражняване на придобитата квалификация.
- Първоначално/ ежегодно обучение по Наредба РД-07-2/16.12.2009 г. на МТСП;
- Първоначално обучение на охранители;

Ние провеждаме политика по възнагражденията, която гарантира, че пакетът от възнаграждения отразява правилно задълженията и отговорностите на служителите, и че възнаграждението е съобразено с конкурентния пазар, така че да може да се привлекат мотивирани хора.

2. Значителни събития през 2020 година

С Протоколно решение № 26-1/07.05.2020 г. едноличният собственик на капитала е приел годишния финансов отчет на “Терем - КРЗ Флотски арсенал - Варна” ЕООД ЕООД за 2019 г., като не е разпределян дивидент и текущата загуба от 2 992 хил. лв. е покрита за сметка на неразпределените печалби от минали/предходни години.

Глобалното разпространение на пандемията от Covid-19 и въведените карантинни мерки през 2020 г. доведоха до нарушаване функционирането на почти всички икономически дейности както в световен, така и в европейски и национален мащаб. Пандемията от Covid-19 повлия на нивото на икономическа активност на основните пазари, на клиентите, на веригата на доставки и на макроикономическите условия, както и на цените на стоките. Налице е значителна несигурност по отношение на степента и продължителността на пандемията от Covid-19 и действията на правителството за ограничаване разпространението на инфекцията и подкрепата за бизнеса по време на пандемията.

Много предприятия в страната прекъснаха или ограничиха икономическата си дейност за минимум от две седмици, които мерки се предвид динамичната обстановка, се очаква да бъдат по-скоро удължени. Ограничения в дейността на дружеството не са предприемани независимо от въведеното извънредно положение, дружеството продължи нормалната си производствена дейност, но при засилени мерки за опазване здравето и живота на персонала на предприятието.

В случай на разрастване на пандемията, каквито индикации има от края 2020 г., както и появилите се нови щамове с разпространение в различни континенти и държави, са възможни евентуални сътресения при работата на Дружеството, предвид силната обвързаност с международния пазар от една страна, а от друга – евентуална нужда от принудителни действия по карантиниране. Рискът е основно в дългосрочен план да се намалят обемите на работа поради намаления стокообмен в световен мащаб, намаленото корабоплаване, или поради изпаднали във фалит и неплатежоспособност корабособственици.

Отчетната 2020 г. се характеризира с неравномерно патоварване, провокирано от епидемиологичната обстановка, както в Република България, така и по целия свят.

Продължаваме да комуникираме с всички наши клиенти и партньори, за да запазим бизнес отношения в период, през който срещите са много ограничени. За тази цел постоянно работим посредством емайл кампании и подобряване на дигитализацията и маркетинга на предприятието. Провеждаме онлайн срещи и взимаме участие в търгове.

3. Важни събития след съставяне на годишния финансов отчет

Между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване не са настъпили коригиращи събития или значителни некоригиращи събития, които да влияят на информацията, представена в този финансов отчет, и които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания за годината, приключваща на 31 декември 2020 година, освен посоченото в пояснителна *бележка № 33* на годишен финансов отчет за 2020 г.).

Ръководството предприема всички препоръчани мерки за ограничаване разпространението на заразата от Covid-19, като едновременно с това следи за развитието на обстановката и ще предприеме всички необходими мерки за преодоляване на евентуално възникнали кризисни ситуации.

4. Преглед на рисковите фактори

Рисковете, на които е изложено дружеството, в зависимост от пораждащите ги фактори и възможностите за тяхното управление, могат да се разделят на **систематични и несистематични**.

Систематичните рискове се свързват с общото състояние на макроикономическата среда. Те се отнасят до всички стопански субекти в страната и са резултат от външни за дружеството фактори, върху които то не може да влияе.

Макроикономическият риск се характеризира чрез основните макроикономически индикатори – брутен вътрешен продукт, валутен курс, равнище на инфлацията и лихвени равнища, промени в ценовите равнища на фондовия пазар, бюджетен дефицит, безработица и др.

Основните показатели на стопанската среда в България, които оказват влияние върху дейността на дружеството, за периода 2015 – 2020 г. са представени в таблицата по-долу:

Систематични рискове

Пораждащи фактори	Характеристики на средата						
Макроикономическият риск се проявява чрез основните макроикономически индикатори – брутен вътрешен продукт, валутен курс, равнище на инфлацията и лихвените равнища, промени в ценовите равнища на фондовия пазар, бюджетен дефицит, безработица и др.	Показатели	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	БВП в млн. лв. *	89,362	95,131	102,345	109,743	119,772	118,719*
	Реален растеж на БВП*	4,0%	3,8%	3,5%	3,1%	3,7%	(1,9%)*
	Инфлация в края на годината	(0,9)%	(0,5)%	1,8%	2,3%	3,1%	0,2%
	Среден валутен курс на шатския долар за годината	1,76	1,77	1,74	1,66	1,66	1,75
	Валутен курс на шатския долар в края на годината	1,7900	1,8554	1,6308	1,7082	1,7410	1,6705
	Основен лихвен процент в края на годината	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Безработица (в края на годината)	10,0%	8,00%	7,1%	6,1%	5,9%	6,7%
източници: БНБ и НСИ *прогноза на БНБ за 2020 г., източник: БНБ							
Икономически фактори - влияние				Политически фактори - влияние			
Необнадеждаващи прогнози за развитие на световната икономика през 2021-2023 г.				Действащи секторни ограничителни мерки на ЕС спрямо Руската федерация.			
Систематичните рискове не могат да бъдат избегнати от икономическите субекти в страната, което поражда необходимостта от извършването на анализ и прогнозиране на макроикономическите показатели с цел тяхното минимизиране.				Забавянето на икономическия растеж и влошаването на макроикономическите параметри в страната би довело до намаляване на реалните доходи и покупателната способност на населението, което неминуемо ще засегне негативно печалбите на съответното дружество.			
Стратегически риск за жизнеспособността на бизнеса				Стратегически риск от изпълнение – дружеството да не е в състояние да постигне стратегическите си бизнес цели или да изпълни своята бизнес стратегия, в резултат на външни фактори, влияещи върху жизнеспособността на неговия бизнес.			
Рискът за жизнеспособността на бизнес модела на дружеството може да се прояви в резултат на неблагоприятни промени във външната бизнес среда, в икономическата среда, в политическия пейзаж, в нормативната база (регулаторна уредба), в социалните очаквания.							

Несистематичните рискове са рискове, върху които дружеството може да упражни контрол. В зависимост от пораждащите ги фактори те могат да бъдат разделени на секторен (отраслов) и оперативен (фирмен) риск.

Секторният (отрасловият) риск е рискът, свързан с развитието на сектора, в който оперира дадена компания. Той се поражда от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци в този отрасъл, силна конкуренция на външния пазар, нелоялна конкуренция на вътрешния пазар, социални конфликти и др.

Условията, при които Дружеството развива дейността си се отличават с високата степен на конкурентност и свит пазар. В непосредствена близост, кораборемонт се извършва и в следните крупни промишлени /кораборемонтни/ предприятия: КРЗ „Одесос“ АД, „Варненска Корабостроителница“ АД, МТГ „Делфин-1“ ООД, „Бургаска

Корабостроителница” АД, кораборемонтните заводи в съседна Турция, Румъния и др. Това предполага и определя висока степен на конкурентност и борба за всеки клиент от една страна, а от друга това влияе в посока на спад, относно цените на кораборемонта в региона.

Фирменият риск е свързан с дейността на дружеството. Той е специфичен за всяка компания и се влияе от възможността на дружеството да посреща задълженията си.

В тази връзка, другите основни рискове, които биха могли да повлияят на постигането на стратегическите цели на Дружеството са представени в таблицата по-долу*. Тези рискове се наблюдават активно чрез системата за управление на риска, като се извършват дейности по идентифициране, измерване, оценяване, наблюдение и докладване върху всеки от тях и след това те се контролират или се смекчава тяхното въздействие, до колкото това е възможно.

Рамка за управление на риска – основни рискове и смекчаващи мерки

Оперативни цели	Категория на риска	Смекчаващи мерки
Ръст на дейността	Клиенти Намаленото търсене и ограничен брой поръчки от основния възложител (Държавата) могат да доведат до постепенно намаляване и дори свиване обема на дейността и съответно степента на натовареност на производствените мощности на „Терем-КРЗ Флотски арсенал- Варна „ ЕООД. Промяната в поведението на клиентите и техните нови очаквания също рефлектира върху приходите на дружеството. Възможни са и изменение на предлагането и търсенето на кораборемонтни услуги в световен мащаб, което би довело до изменение в ръста на продажбите и рентабилността на предприятието.	Изразена политическа воля за модернизация на Българската армия; търсене на възможности за участие в дългосрочни програми за модернизация и трансформация на отбранителните активи и способности чрез привличане на национален промишлен потенциал или чрез кооперирано транс-национално индустриално сътрудничество. Опит за въвеждане на нов бизнес модел , които да отговори по-добре на нуждите на клиентите.
	Конкуренти Основните конкуренти са частни организации/дружества, които проявяват гъвкавост в ценообразуването, политиката към персонала и други. Географското разположение на Република България – встрани от световните водни пътища, както и съседство с изключително конкурентните Турция и Румъния.	Тесни контакти с всички клиенти и партньори, за да се запазят бизнес отношения в период, през който срещите са много ограничени. Провеждане на онлайн срещи и взимане участие в международни търгове.
Технологично ниво	Технологичен риск Съществува постоянен риск (концентрация на производствена инфраструктура и опит в поддържането на техниката за видовете въоръжени	Дружеството провежда политика по повишаване квалификацията на персонала, с цел управление на

	силни, с потенциал за обслужване и на други армии, притежаващи главно въоръжение, производство на бившия СССР (Русия)), съгласно който, Дружеството да има такива технологични възможности, които го ограничават в изпълнение на големи технологични проекти.	инвестиционни проекти по модернизация и търсене на възможности за инвестиране в съвременно технологично оборудване и процеси.
	Кибер риск за сигурността Наличие на опити за нерегламентирано проникване в IT системите на дружеството и опити за измами. Това може да доведе до щети или да президвика паника с големи икономически последици.	Дружеството провежда политика по непрекъснато актуализиране на вътрешните системи за сигурност и устойчива среда, както и изпълнява мерки, като превенция срещу кибер риска; провежда специализирани обучения на персонала за управление на рисковете от кибер сигурност по подходящ начин.
	Въздействие на Covid-19 върху работната сила Динамичната ситуация с развитието на пандемията от Covid-19 оказва влияние върху промяна в условията на труд на целия персонал и крне риск за тяхната безопасност и благосъстояние.	Дружеството управлява успешно рамката за противодействие на пандемията, така че да се намалят рисковете свързани с безопасността и благосъстоянието на персонала, независимо от това къде изпълнява задълженията си.
Структура на капитала и на балансовите позиции	Недостатъчна ликвидност Съществува риск от известни ликвидни затруднения, в случай, че: - се забави изпълнението на договорите, поради пандемията от Covid-19; - продължи неблагоприятната пазарна конюнктура в отрасъла, в който оперира дружеството.	Дружеството взема необходимите мерки за ограничаване влиянието на пандемията от Covid-19 върху стопанската си дейност, както и търси възможности за разширяване на продуктовото портфолио и излизането на нови пазари.
Финансова устойчивост	Кредитен риск Съществува риск длъжниците на дружеството да не могат да изпълнят своите (договорни) задължения към предприятието. Риск от заразяване/лавина Възможно е проблемите на едно предприятие да компроментират финансовото състояние на друго/и предприятия и това да рефлектира върху взаимоотношенията на някое от тях с нашето дружество. Пазарен/Инвестиционен риск Това е риск от неблагоприятни промени в обменните курсове, лихвените проценти, цените на стоките и колебанията на пазарите. - Валутен риск - Лихвен риск	Дружеството извършва периодични наблюдения на процеса по инкасиране на вземанията. Дружеството извършва периодични наблюдения върху поведението и представянето на своите контрагенти. Дружеството извършва периодични наблюдения върху тези процеси и явления, както и поддържа балансиран портфейл от активи и пасиви в съпоставима оригинална валута. Риск, стойността на актив или пасив да се промени неблагоприятно, поради промени във валутните курсове. Рискът от загуба на настоящ и бъдещи печалби от неблагоприятни движения в стойността на лихвоносни активи и

- **Ценови риск**
Има риск от повишаване на цените на основните суровини и материали и енергоносителите. Основните материали са различни видове метали, цените на които се влияят от международните борси и тяхното отклонение може да доведе до влошаване на финансово-икономическото състояние на предприятието.

пасиви, поради промени в лихвените проценти.

Дружеството внимателно проучва и договаря покупните цени на суровини и материали.

При продажба на скрап, отново се търсят най-добрите времеви и ценови условия.

** Забележка: Тази информация не трябва да се разглежда като изчерпателен списък на всички рискове, които засягат дружеството, освен това, елементите в нея не са приоритизирани.*

Ръководството извършва текущ мониторинг на процесите по оценка на риска в рамките на дружеството, за да се гарантира, че рисковете и възможностите са адекватно идентифицирани, оценени и се управляват на подходящо ниво в нашите бизнес процеси и дейности и че е взето предвид индивидуалното и комплексно въздействие на идентифицираните рискове върху дружеството.

Някои от специфичните рискове, пред които е изправено Дружеството са:

- През последните години в резултат на намаляване на състава плавателните съдове на Военноморските сили към МО бе намален и броя договори за ремонт и поддръжка на въоръжение и военна кораби с дружеството. В резултат на това дейността на дружеството е насочена предимно към осигуряване на договори за кораборемонт на гражданския плавателни съдове с местни и чужди фирми;
- Географската ограниченост на Черноморския регион и изолираността му от големите търговски потоци предполага и ограничено наличие на потенциални клиенти за кораборемонт;
- Спецификата и уникалността на производствения процес произтича от различните по тонаж, предназначение и вид кораби. Всичко това изисква индивидуален подход при планирането и изпълнението на всяка поръчка. Предвид това, че основната част от кораборемонта протича на открити производствени площадки, повечето от иновативните и ефективни решения в дружеството са свързани с отчитане влиянията на метеорологичните условия и изолирането им, като съпътстващ фактор в производствения процес.

Детайлна информация за управлението на финансовия риск е налична в оповестяването към индивидуалния годишен финансов отчет за 2020 г. (пояснителна бележка №30). В същото приложение е оповестена и информация за експозицията на предприятието по отношение на кредитния и ликвидния рискове.

5. Информация за основните характеристики на системата на вътрешен контрол, прилагани от дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети

Ръководството на Дружеството изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Отговорността на ръководството включва и текущо прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система. Освен това, ръководството извършва общ преглед на информацията и бизнес-процесите, както и на надеждността на ИТ системите. В тази връзка, ръководството спазва следните основни принципи в своята дейност:

- придържане към определена управленска и счетоводна политика, оповестявана във финансовите отчети;
- извършване на всички операции в съответствие със законовите и подзаконовите нормативни актове, при спазване на ясна организационна структура с определени нива на вземане на решения и отговорност за съответната операция;
- отразяване на всички събития и операции своевременно, с точен размер на сумите в подходящите сметки и за съответния отчетен период, така че да позволяват изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададената счетоводна рамка;
- спазване на принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите;
- установяване и прекратяване на измами и грешки;
- идентификация и контрол на риска, като рутинни аспекти на управленската отговорност;
- пълнота и правилност на счетоводната информация;
- изготвяне на надеждна финансова информация; придържане към – Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО/МСС), одобрени за прилагане от Комисията на Европейския съюз и спазване на принципа на действащо предприятие.

Ръководството е на мнение, че системата за вътрешен контрол дава разумна гаранция за информацията, обхваната във финансовите отчети. Въпреки това, всяка система за вътрешен финансов контрол може да предостави само разумна, а не абсолютна гаранция срещу съществени отклонения или загуби.

6. Финансов преглед

- Обобщени резултати и финансова рамка
- Ръководството е разгледало счетоводните процедури, значителните или необичайни трансакции и всички промени, свързани с тях; разгледани са всички правни и данъчни въпроси, които биха могли да повлияят съществено на финансовия отчет; не са установени слабости по отношение на вътрешния контрол; направена е оценка за жизнеспособността на бизнеса в обзрим период от време (най-малко 12 месеца след датата на финансовия отчет) и като подходяща основа за изготвяне на финансовия отчет е приета базата/принципа „действащо предприятие“.

Информацията във финансовия отчет е представена след последователно прилагане на счетоводните политика, подкрепени от разумни и надеждни преценки и оценки, направени от ръководството.

Финансовият отчет е одитиран от независим регистрин одитор, експерт-счетоводител, който е получил неограничен достъп до всички финансови записи и свързаните с тях данни. Ръководството смята, че всички изявления, направени пред независимия одитор по време на одита, са валидни и подходящи.

Обобщените стопански резултати от бизнес модела за функциониране на Дружеството (през съпоставими периоди от време) са следните:

Показатели	2020	2019	промяна, %
Приходи от оперативна дейност	17 159	12 294	39.57%
Резултат от оперативна дейност	(1 379)	(2 985)	53.80%
Печалба преди данъци	(1 399)	(2 921)	52.11%
Печалба за периода	(1 384)	(2 985)	53.63%
Общ всеобхватен доход за периода	(1 553)	(3 024)	48.64%
Нетекущи активи	10 046	11 128	(9.72%)
Текущи активи	16 421	12 428	32.13%
Собствен капитал	14 812	16 365	(9.49%)
Нетекущи пасиви	657	546	20.33%
Текущи пасиви	10 998	6 645	65.51%

Стопанската дейност на „ТЕРЕМ – КРЗ Флотски арсенал Варна“ ЕООД през 2020 година беше организирана в насока за изпълнение на одобрените параметри от актуализираната Бизнес-програма за 2020 г. от принципала на Дружеството.

о Оперативни резултати за 2020 г.

Приходите от продажба на услуги през 2020 г. са увеличени със 38.69% (или с 4 503 хил. лв.) спрямо 2019 г. Те включват реализация както на специална продукция, така и на гражданска. Около 33% от тях са реализирани в страната, а останалите 76% като износ извън рамките на ЕС (2019 г.: 26% са реализирани в страната, а останалите 74% чрез износ извън рамките на ЕС).

Показатели	2020	2019	промяна, %
Приходи от продажби	16 141	11 638	(38,69%)
Приходи от продукция и услуги - основна дейност	16 141	11 638	(38,69%)
Печалба/(загуба) от продажба на стоки	-	-	-
Други приходи	-	-	-

Приходите, по категории, са както следва:

Показатели	2020	дял	2019	дял
Приходи от продажби на продукция	16 141	100%	11 638	100%
в т.ч.: Специална продукция	3 970	24.60%	1 642	14.11%
• за МО	3 707	22.97%	1 006	8.64%
• друга специална продукция	264	1.64%	636	5.46%
Гражданска продукция и услуги	12 079	74.83%	9 996	85.89%
Приходи от ОМП	91	0.56%	-	-

Диверсификацията на основните клиенти е:

Основни клиенти	2020, дял	2019, дял
КЛИЕНТ 1	11.67%	8.64%
КЛИЕНТ 2	14.65%	10.13%
КЛИЕНТ 3	13.14%	
КЛИЕНТ 4	7.59%	
КЛИЕНТ 5	1.00%	9.22%
КЛИЕНТ 6		10.98%
КЛИЕНТ 7		12.92%
КЛИЕНТ 8	2.11%	8.15%
КЛИЕНТ 9	0.55%	0.03%
КЛИЕНТ 10	5.24%	
КЛИЕНТ 11	3.41%	

Дружеството няма сделки за продажби със свързани лица, в т.ч. и с лица под общ контрол, които да надхвърлят 10% от неговия оборот.

Другите доходи включват:

Показател	2020	2019	промяна, %
Други доходи	1 018	656	55.18%
Печалба/(загуба) от продажба на материали	170	143	18.88%
Приходи от продажба на материали и скрап	177	224	(20.98%)
Печалба/(загуба) от продажба на дълготрайни активи	(24)	24	(100.00%)
Възстановени отписани вземания и задължения	-	6	(100.00%)
Други печалби и загуби	872	154	566.23%

Разходите за дейността се увеличават с 2 868 хил. лв. или с близо 18% през 2020 г. спрямо 2019 г., което е пряко обвързано с намалението в обема на реализираната продукция, кумулативно с незавършеното производство:

Показатели	2020	2019	промяна, %
Разходи за дейността	18 990	16 122	17.79%
Разходи за материали	3 834	2 694	42.32%
Разходи за външни услуги	4 323	3 574	20.96%
Разходи за персонала	9 689	8 544	13.40%
Разходи за амортизации на нефинансови активи	1 144	1 310	(12,67%)

Промените в запасите от незавършеното производство за 2020 г. влияят в посока на увеличение на приходите с 594 хил. лв.

Основно перо в разходите за дейността са услугите на подизпълнители, както следва:

Показатели	2020, дял	2019 , дял
Разходи за дейността	100%	100%
в т.ч. разходи за външни услуги	22.76%	22.13%
ДОСТАВЧИК 1	3.83%	6.16%
ДОСТАВЧИК 2	3.65%	1.01%
ДОСТАВЧИК 3	2.81%	2.80%
ДОСТАВЧИК 4	2.29%	2.19%
ДОСТАВЧИК 5	1.13%	0.94%

Финансовите приходи в нетно изражение за 2020 г. са намалели с над 73% спрямо предходната 2019 г. Принос за този спад имат увеличените отрицателни курсови разлики спрямо тези от 2019 г.

Показатели	2020	2019	промяна, %
Финансови приходи/разходи - нетно	(20)	64	(131.25%)
Приходи от лихви по търговски заеми	3	-	-
Приходи от лихви на парични средства	-	-	-
Други финансови приходи	(20)	73	(43.84%)
Разходи за банкови такси - за банкови гаранции	-	-	-
Разходи за актюерски лихви	(3)	(9)	(55.55%)
Разходи за лихви	-	-	-

Балансовото число за 2020 г. е увеличено с 2 911 хил. лв. спрямо 2019 г., като в разгърнат вид, изменението по отделните елементи на нетекущите и съответно на текущите активи е както следва:

Показатели	2020	2019	промяна, %
Имоти, машини и съоръжения	9 928	11 021	(9.92%)
Нематериални активи	-	4	(100.00%)
Дългосрочни вземания свързани лица	-	-	-
Активи по отсрочени данъци	118	103	14.56%
<i>Нетекущи активи</i>	10 046	11 128	(9.72%)

Показатели	2020	2019	промяна, %
Материални запаси	3 412	3 060	11.50%
Търговски и други вземания	2 761	4 384	(37.02%)
Вземания от свързани лица	4	27	(85.19%)
Данъчни вземания	-	-	-
Други вземания	-	-	-
Вземания по предоставени заеми	-	-	-
Пари и парични еквиваленти	10 244	4 957	106.66%
<i>Текущи активи</i>	16 421	12 428	32.13%

Дружеството не удовлетворява финансовата концепция за поддържане на капитала, основно поради трайно отчетените загуби от дейността през разглежданите съпоставими периоди:

Показатели	2020	2019	промяна, %
Основен капитал	11 598	11 598	-
Преоценъчен и други резерви	1 774	1 943	(9.59%)
в т.ч.: законови резерви	1 192	1 192	-
други общи резерви	1 069	1 069	-
преоценъчен резерв	(487)	(318)	(53.14%)
Неразпред. печалба (загуба) от мин. год.	2 824	5 816	(51.44%)
Печалба/загуба от текущия период	(1 384)	(2 992)	(53.74%)
Общо собствен капитал	14 812	16 365	(9.49%)

Значителното увеличение на текущите пасиви се дължи на усвоените аванси, по договори, с предстоящото изпълнение през 2021 г.

Показатели	2020	2019	промяна, %
Търговски задължения	8 932	4 679	90.90%
Краткоср. задълж. към свързани лица	-	-	-
Задълж. към персонала и осигур. инстит.	1 206	1 098	9.84%
Данъчни задължения	860	868	(0.92%)
Провизии	-	-	-
Текущи пасиви	10 998	6 645	65.52%

Паричният поток от оперативна дейност за 2020 г. е положителна величина. Нетното изменение на паричните средства (в края на годината спрямо наличността в началото на същия период) показва подобрене.

Измененията по видове дейности са както следва:

Показатели	2020	2019	промяна, %
Паричен поток от оперативна дейност	5 548	1 527	263.33%
Паричен поток от инвест. дейност	(243)	(144)	68.75%
в т.ч. дивидент	-	-	-
постъпления/(предоставени) заеми	-	-	-
Паричен поток от фин. дейност	-	-	-
Нетна промяна в пари и парични еквив.	5 305	1 383	283.59%
Пари и парични еквивал. в нач. на год.	4 957	3 557	39.36%
Печ.(заг.) от вал. преоц. на пар. средства	(18)	17	(205.88%)
Пари и пар. еквивал. в края на периода	10 244	4 957	106.66%

7. Наличие на клонове на предприятието

„ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал – Варна“ ЕООД не притежава клонове.

8. Информация за ключовия управленски персонал

- Възнаграждения, получени през годината от ръководния управленски персонал*

Възнаграждението на ръководния управленски персонал на “ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна” ЕООД се определя съгласно чл.3 3 от Правилник за реда за упражняване правата на Държавата в търговски дружества с държавно участие в капитала (отм.), приети с ПМС № 112 от 23.05.2003 г. и чл. 56 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия, приет с ПМС № 85 от 30.04.2020 г.

Възнагражденията получени от ключовия управленски персонал през 2020 година са общо в размер на 116 хил. лева.

- Придобити, притежавани и прехвърлени от управителя/контрольора дялове от капитала на „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна “ ЕООД*

През 2020 г. управителят/контрольорът не са придобивали, прехвърляли и не притежават дялове от капитала на „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна “ ЕООД.

- Права на управителя/контрольора да придобиват дялове или облигации на Дружеството*

В Устава на Дружеството не са залегнали особени разпоредби, даващи право на управителят/контрольорът да придобиват дялове или облигации на Дружеството.

- Участие на управителя/контрольора в търговски дружества, като неограничено отговорен съдружник*

Управителят и Контрольорът на Дружеството не участват като неограничено отговорен съдружник, притежаващ повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и не участва в управлението на друго дружество или кооперация, като прокурист, управител или член на съвет.

9. Работа на Интегрираната система за управление (ИСУ) на дружеството, сертифицирана по ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 и БДС ISO 45001: 2018 и AQAP 2110:2016

През 2020 г. ръководството на „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна “ ЕООД планира и постави стратегическите и оперативни цели за работа на Дружеството през следващите няколко години.

В тази връзка бяха формирани конкретни цели на ИСУ за 2020 г. и беше потвърдена Политиката на ИСУ за периода 2020 – 2021 година.

За постигане изискванията на стандартите и гарантиране развитието на ИСУ през 2020 г се проведе един Прегледа на ръководството. Те позволиха да се запишат конкретни препоръки и коригиращи действия във връзка с развитието на системата.

През 2020 година се проведе ресертификационен одит на ИСУ в „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна “ ЕООД. Дружеството премина успешно сертификация на стандартите: ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, БДС ISO 45001: 2018 и валидни до месец септември 2021 година.

Дружеството поддържа нужната компетентност на специалистите, ангажирани с дейността на ИСУ чрез ежегодното им обучение. През 2020 служителите на „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна “ ЕООД са преминали обучение за преминаване от BS OHSAS 18001:2007 “ Система за управление на здравето и безопасността при работа “ към новия BV стандарт БДС ISO 45001: 2018 “ Системи за управление на здравето и безопасността при работа .“Развитието и усъвършенстването на Системата за управление на качеството на „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна “ ЕООД е допълнителна гаранция за качеството, предоставяно на нашите клиенти.

10. Дейност в областта на информационните технологии

През 2020 г., провежданите ежедневна и системна поддръжка на информационните технологии и системите за управление на информационните ресурси, повишиха степента на сигурност и гарантираха надеждността на информационните системи по отношение на превенция от загуба на данни, както и възможността, при евентуална повреда, възникнала вследствие на форсмажорни обстоятелства, за минимизиране на времето за възстановяване на работещите сървъри като web, mail и други.

- Бяха закупени съвременни сървърни мощности с цел повишаване на сигурността на информацията, обединяване на приложенията върху сървър за приложения и улесняване достъпа на служителите и ръководния състав.

- Закупен и монтиран оптичен кабел за подsigуряване на интернет мрежата до сървърите .

За календарната 2021 планираме да продължим модернизиранието на предприятието в областта на Информационните Технологии включващо:

- Изграждане на Имейл сървър в средата на CentOS Linux server VPS и мигрирането на корпоративните имейли.

- В Linux среда – Внедряване на система за управление на договорите.

- Изграждане на уеб базирано приложение за оптимизация на процесите в предприятието.

- Изграждане на допълнително оптично трасе.

- Подsigуряване на непрекъсваемо захранване на сървърите.

- Повишаване надеждността на вътрешната интернет мрежа.

11. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

През следващите две години (2021 – 2023) не се предвижда промяна в предмета на дейност на дружеството. Усилията ще бъдат насочени към увеличаване дела на специална и гражданска продукция, с което да се компенсира недостатъчния обем специализирана продукция за МО.

◦ *Планирана стопанска политика през следващата 2020 година*

През 2021 година дружеството ще провежда политика, насочена към търсене реализация на усвоените технологични практики и произвежданите от дружеството групата продукти, осигуряване на оптимална натовареност на производствени мощности, както и финансова устойчивост на предприятието.

Дружеството ще продължи да поддържа на съществуващата политика за изпълнение на комплексна услуга– проектиране, производство, доставка, монтаж и демонтаж, интегрирано тестване, гаранционен и извънгаранционен сервиз.

Предвижда се предприемане на действия за повишаване квалификацията на персонала, както и на мерки за повишаване ефективността на стопанската дейност.

Създаване на нова фирмена култура. Промяна на отношението на работещите към Дружеството в посока на създаване на усещане за принадлежност към организацията, за съпричастност към проблемите ѝ. Създаване на адекватно фирмено съзнание.

12. Друга информация

◦ *Информация за сделки със свързани лица през 2020 г.*

През годината дружеството е сключило търговски сделки със следните свързани лица:

Дружество	Вид на свързаността
„ТЕРЕМ – Холдинг” ЕАД	компания-майка
„ТЕРЕМ – Хан Крум” ЕООД	дъщерно дружество

Подборна информация за оборотите по сделките и за разчетите със свързаните лица е налична в оповестяването към годишен финансов отчет за 2020 г. (пояснителни бележки № 25 и №26).

◦ *Информация за сключване на сделки, които са извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия*

През 2020 г. “ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна” ЕООД не е сключвало сделки, в т.ч. и със свързани лица, които са извън обичайната дейност на Дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

◦ *Информация за събития и показатели с необичаен за дружеството характер, които имат съществено влияние върху дейността му*

През 2020 г. в и за “ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна” ЕООД не са настъпили събития или показатели с необичаен характер, които да са съществени за

дейността на предприятието, за реализираните от него приходи и съответно за извършените разходи през периода, с изключение на по-горе оповестената информация.

◦ *Информация за сделки, водени извънбалансово*

Във връзка с изпълнението на част от своите договори, Дружеството е гарантирало доброто им изпълнение, чрез застрахователни полици.

За Дружеството има издадена банкова гаранция към 31.12.2020 г. в размер на 20 хл.в. Към 31.12.2019 г. тя е била в същия размер от 20 хил. лв., представляваща гаранция за добро изпълнение.

Не са възникнали условни пасиви за дружеството по отношение на асоциирани предприятия.

◦ *Чужди активи на отговорно пазене*

Към 31.12.2019 г. Има приети за съхранение чужди активи в складовете и офиса на дружеството на обща стойност 365 х.лв.

◦ *Информация относно сключенияте от Дружеството, в качеството на заемополучател, договори за заем.*

Към 31.12.2020 г. Дружеството няма сключени договори за овърдрафт или инвестиционен кредит с банкови или финансови организации.

◦ *Информация за по-рано публикувани прогнози за финансовия резултат за 2020г.*

Дружеството не е публикувало прогнозни резултати от дейността за текущата финансова година (2020 г.), поради което не може да бъде направено сравнение и съответно анализ на съотношението между постигнатите резултати и по-рано публикувани прогнози за тях.

◦ *Информация за политиката по управление на финансовите ресурси.*

Дейността на Дружеството през 2020 г. се е финансирала само със собствени средства, в резултат на постъпления от оперативната дейност. По отношение на паричните си средства, дружеството спазва разпоредбите на Постановление №127/27.05.2013 г. на Министерския съвет.

◦ *Информация за настъпили промени през 2020 г. в основните принципи за управление*

През 2020 г. не са настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството.

◦ *Информация за настоящи и бъдещи инвестиционни намерения*

През 2020 г. не са реализирани значими инвестиционни проекти, с изключения на извършените ремонтни дейности и трайни подобрения върху новопридобитите активи . По-значими от които са:

- Подмяна ацетиленов колектор;

- Проектиране и преминаване на природен газ;
- Изработване на платформа висяща 11 000мм по чертеж 12.301.00Сп.;
- Изграждане на стационарна пожарогасителна инсталация с CO2 за плаващ док ФА1;
- Ремонт на ацетиленопровод на стапел 2;
- Ремонт на машина портална за листов разкрой RUR 3000 GP – Плазма;
- Монтаж на парково осветление на алея „Медицинска служба – цех КД“;
- Ремонт на автомобили и автобуси и др.;

През 2021 г. се предвижда да продължат дейностите по основен ремонт и закупуване на нови активи в следните направления:

1. Ремонтни дейности и текуща поддръжка на дълготрайни активи:
 - Подмяна на 200 м тръбопровод за КПП;
 - Подмяна на остарели КРУ;
 - Подмяна на кабел;
 - Кранове;
 - Док 1и Док 2 - метални конструкции ;
2. Закупуване на технологично оборудване:
 - Реостати ;
 - Ел.табла;
3. Закупуване и внедряване на нов модул към счетоводния софтуер за следене на поръчки и формиране на себестойност.

Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на Дружеството.

„ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна“ ЕООД няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството. Общата стойност на задълженията или вземанията на дружеството по всички образувани производства не надхвърля 10 на сто от собствения капитал на предприятието.

13. Корпоративно управление

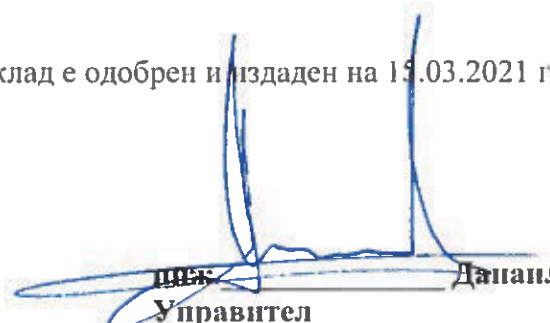
„ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна“ ЕООД счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление допринасят за постигане на устойчив растеж и дългосрочните цели на Дружеството, както и за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения с всички заинтересовани страни.

„ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна“ ЕООД поддържа и развива интегрирана система за управление в съответствие с водещи международни стандарти по качество (ISO 9001), околна среда (ISO 14001), здраве и безопасност при работа (БДС ISO 45001).

Управителят на Дружеството изпълнява своята дейност в съответствие с Учредителния акт на „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна“ ЕООД и вътрешните правила/процедури/политики на група „Терем“.

Управителят на Дружеството в своята дейност прилага принципа за избягване и недопускане на реален или потенциален конфликт на интереси.

Настоящият доклад е одобрен и издаден на 19.03.2021 г.


Дананл Славов
Управител
на „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна“ ЕООД

