

Годишен доклад за дейността

Доклад на независимия одитор

Годишен финансов отчет

За годината, завършваща на 31 декември 2021 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

1. 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. 23 и чл.24 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия).

Система на управление

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

Сътопанска 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.

1. 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. 23 и чл.24 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия).

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

1. В IT сектора:

Завършени

- Уеб Интерфейс за достъп до Системата за управление ISO 900
- Уеб базиран Телефонен указател на дружеството с възможност за разширяване

Работещи с не пълна функционалност

- Географска информационна система(ГИС) – готов е слоя за мониторинг на мрежовата свързаност в дружеството.

В процес на разработка

Система за управление на договори –

Готови:

- наливане на информацията
- Интерфейси за въвеждане и корекция
- циклична задача за проверка на изтичащи до 60 дни договори и изпращане на имейл със справка.

работи се по:

- защитата на информацията с логин

2. В производството:

- Разработване и въвеждане в действие на система въздух високо налягане P_{раб.} = 300 bar, за обекти 31 33 ;
- Разработване на Sliding Block - "камък" за ВРШ 41 ;
- Изработване на "светъл" хидравличен крик с D=350мм, d=220x6, ход 30мм,
- КИП на Бремза ИД ;
- Чертеж на "светъл" хидравличен крик с основни размери : D=115, d=31, L= 30, P_{раб.}=300 bar ;

Персонал

Броят на персонала на Дружеството към 31 декември 2021 г. е 434 души (2020 г. - 435 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 товари ;
Опреснителен курс за професионална компетентност за превоз на товари;
- Проведено обучение и проверка на знанията за придобиване или потвърждаване на квалификационна група по ел. безопасност (III, IV група) ;
- Обучение по Наредба РД 07-02/16.12.2009;
- Проведено обучение за „ машинист на подвижна работна площадка;
- Курс взривчик;
- Ежегоден инструктаж и проверка на знанията за „ Прикачвачи „ – на фирми подизпълнители ;
- Проведено обучение и проверка на знанията за придобиване или потвърждаване на квалификационна група по ел. безопасност (II група) – на фирми подизпълнители ;
- Обучение по Наредба РД 07-02/16.12.2009;
- Опреснителен курс за “ Проектант на взривни работи;
- Ежегоден инструктаж и проверка на знанията „ Прикавачи „;
- Опреснителен курс за работниците обслужващи ацетиленова, кислородна и компресорна станции;
- Опреснителен курс за работниците от групи „ Ел механичен „ и РМС, „ Ел. мрежи и системи „ и „ Ремонт ПТМ” от отдел „ Енергиен „ и отдел „ Механичен „ - Наредба 16-116 за “ Техническа експлоатация на енергообзавеждането”;

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 2021 година

С Протоколно решение № 21-1/15.04.2021 г. едноличният собственик на капитала е приел годишния финансов отчет на “Терем - КРЗ Флотски арсенал - Варна” ЕООД ЕООД за 2020 г., като не е разпределян дивидент и текущата загуба от 1384 хил. лв. е покрита за сметка на неразпределените печалби от минали/предходни години.

Обичайната икономическа дейност в световен мащаб, в частност и в България, е сериозно нарушена поради разпространяващата се от началото на 2020 година, пандемия от Корона вирус - COVID 19. Наложените строги противоепидемични мерки и ограничения неминуемо водят до нарушаване на нормалната икономическа дейност и през 2021 година на всички стопански субекти в страната и в чужбина, в т.ч. и „Терем-КРЗ Флотски арсенал – Варна“ ЕООД.

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.

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.

При тези условия усилията на ръководството бяха насочени в посока съхраняване на здравето на работниците и служителите във връзка с Ковид 19 и финансовото здраве на дружеството чрез ограничаване на разходите. Усилията бяха насочени към продължаваща оптимизация на персонала и всякакви възможни икономии на други материални и нематериални разходи.

Отчетната 2021 г. се характеризира с равномерно натоварване, въпреки епидемиологичната обстановка, както в Република България, така и по целия свят.

В резултат на усърдната работа , „ТЕРЕМ-КРЗ Флотски арсенал – Варна“ ЕООД отчита 2021 година, като период с пълен график на ремонтите. Тази тенденция се запазва и през началото на следващия отчетен период.

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, 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 2021 година, освен посоченото в пояснителна бележка № 33 на годишен финансов отчет за 2021 г.). .

В същия период , а именно в края на февруари 2022 г. редица държави (включително САЩ, Обединеното кралство, Канада, Швейцария, Япония и ЕС) наложиха санкции срещу определени юридически и физически лица в Русия поради официалното признаване от нейна страна на два отделили се от Украйна региона като Донецката народна република и Луганската народна република, и започналите на 24 февруари 2022 г. военни операции на територията на Украйна. Допълнително бяха направени съобщения и за допълнителни санкции, вкл. към руската държава.

Събитията, описани по-горе, представляват некоригиращи събития след отчетния период по смисъла на концепцията и правилата на МСС10/СС10 Събития, настъпили след края на отчетния период.

Ръководството следи за развитието на обстановката и ще предприеме всички необходими мерки за преодоляване на евентуално възникнали кризисни ситуации в тази връзка .

4. Преглед на рисковите фактори

Рисковете, на които е изложено дружеството, в зависимост от поражащите 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 2016 – 2021 г. са представени в таблицата по-долу:

Систематични рискове

Пораждащи фактори	Характеристики на средата						
<i>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.</i>	ПОКАЗАТЕЛИ	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	БВП в млн. лв *	95,131	102,345	109,743	119,772	119,951	132,744*
	Реален растеж на БВП*	3,8 %	3,5 %	3,1 %	3,7 %	(4,4 %)	3,7*
	Инфлация в края на годината	(0,5) %	1,8 %	2,3 %	3,1 %	0,2 %	6,6
	Среден валутен курс на щатския долар за годината	1,77	1,74	1,66	1,75	1,72	1,65
	Валутен курс на щатския долар в края на годината	1,8554	1,6308	1,7082	1,7410	1,6705	1,72685
	Основен лихвен процент в края на годината	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Безработица (в края на годината)	8,00 %	7,1 %	6,1 %	5,9 %	6,7 %	4,8 %

Източници: БНБ и НСИ

*Прогноза на БНБ за 2021 г., източник: БНБ

Икономически фактори - влияние
Необнадеждаващи прогнози за развитие на световната икономика през 2022-2024 г.

Политически фактори - влияние
Започналата на 24 февруари война в Украйна .
Действащи световни ограничителни мерки на спрямо Руската федерация.

Систематичните рискове не могат да бъдат избегнати от икономическите субекти в страната, което поражда необходимостта от извършването на анализи и прогнозиране на макроикономическите показатели с цел тяхното минимизиране.

Забавянето на икономическия растеж и влошаването на макроикономическите параметри в страната и в света би довело до намаляване на реалните доходи и покупателната способност на населението, което неминуемо ще засегне негативно дейността и печалбите на съответното дружество.

Стратегически риск за жизнеспособността

Рискът за жизнеспособността на бизнес модела на дружеството може

Стратегически риск от изпълнение – дружеството да не е в състояние да

на бизнеса	да се прояви в резултат на постигне стратегическите си бизнес
неблагоприятни промени	във цели или да изпълни своята бизнес
външната бизнес среда, в	стратегия, в резултат на външни
икономическата среда, в	фактори, влияещи върху
политическия пейзаж, в нормативната	жизнеспособността на неговия
база (регулаторна уредба), в	бизнес.
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. Започналите на 24 февруари 2022 г.	Изражена 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. Като член на НАТО държавата ни се

военни операции на територията на Украйна, оказваха моментално влияние върху корабоплаването в Черно море, а и от там и в кораборемонта. Някои от западните застрахователни компании веднага отказаха сключването на застрахователни договори с корабособственици, които оперират във водите на Черно море.

Дружеството е изправено пред риска, да преустанови изпълнението на договори с чуждестранни клиенти.

Промяната в поведението на клиентите и техните нови очаквания 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 отрицателна посока ръста на продажбите и рентабилността на предприятието.

нуждае от модернизация на българската армия в най-кратки срокове. Част от тази модернизация би засегнала и флота на Република България.

Опит за въвеждане на нов бизнес модел, които да отговори по-добре на нуждите на клиентите.

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.

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.

При условията на започналата военна и суровинна криза, териториалното разположение на Република България единствено допринася за намалената конкурентноспособност на завода.

Дружеството провежда успешна политика по оптимизиране на бизнес процесите и дейностите с оглед повишаване на своята конкурентноспособност в съвременната бизнес среда.

Досегашната политика за привличане на нови клиенти не подобрява бъдещата конкурентноспособност на дружеството. Основните ни клиенти са руски и украински корабособственици, чията дейност е замразена в условията на война и стриктни санкции спрямо Руската федерация.

Технологично ниво

Технологичен риск

Съществува постоянен риск (концентрация на производствена инфраструктура и опит в поддържането на техниката за видовете въоръжени сили, 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.

Дружеството от февруари 2022 година е изправено от нов риск – суровинен дефицит.

Дружеството провежда политика по повишаване квалификацията на персонала, с цел управление на инвестиционни проекти по модернизация и търсене на възможности за инвестиране в съвременно технологично оборудване и процеси.

Кибер риск за сигурността

Дружеството провежда политика по

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.

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 управляване 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 крие 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.

Въздействие на военния конфликт между Русия и Украйна, както и наложените санкции към Русия

Дружеството е пряко засегнато от случващото се в Украйна и санкциите срещу Русия. Рисковете, пред които е изправено са следните:

- Трудности за събиране на вземанията от руски клиенти. Към 31.12.2021 г. вземанията от такива клиенти са в размер на 1 445 х.лв., като част от тях са платени през 2022 година и към датата на съставяне на финансовия отчет, остатъка им е в размер на 648 х.лв.
- Невъзможност за подсигуриране на производството с нови поръчки и изпълнение на производствената програма. За цялата 2021 година дела на приходите от руски клиенти е 35.62 % от общите приходи от дейността.

В допълнение са преустановени преговори за над 10 кораба, които няма да бъдат реализирани с оглед обстановката и несигурността в района.

- Риск от невъзможност за снабдяване с материали, консумативи и енергоносители.

Налице са затруднения при извършване на ремонтите поради липса на материали.

Основен материал, като метала, към момента е изчерпан от складовете на българските търговци или ако все още има наличности са на много високи

Постоянен диалог с партньорите, за възможности за алтернативни варианти за разплащане.

До разрешаването на военния конфликт дружеството ще е със силно занижена производствена дейност. Тук смекчаващи мерки не биха се приложили.

Към този момент търговията в Черно море е силно намалена, тъй като Русия е спряла износа на зърно и зърнени култури, от Украйна не се изнасят руди, въглища, метали и др., и застрахователите изискват големи застраховки от корабособствениците при плавания в Черно море или дори не се издават застрахователни полици. Новината за дрейфащи мини в Черно море допълнително ще се окаже възпираща корабоплаването в черноморския регион.

По-рано Европейският съюз наложи ограничения върху търговията с желязо и стомана с Русия. Както е отбелязано в Официалния вестник на ЕС, мярката важи за са метални листове, изделия от олово, арматура, пръти от неръждаема стомана, въгли, профили, ламаринени

	цени. Всички производни консумативи от желязо като: електроди, заварочна тел, крепежни елементи и др. са с драстично завишени цени и доставките им по море са спрени.	пилоти, тел, безшевни и заварени тръби.
Структура на капитала и на балансовите позиции	Недостатъчна ликвидност Съществува риск от ликвидни затруднения, в случай, че: • Военния конфликт Русия- Украйна не приключи до броени дни • Не се отменят наложените санкции към Русия • Неналагане на нови санкции към Русия, а именно затварянето на българските пристанища за кораби плаващи под руски флаг. • Продължи неблагоприятната пазарна конюнктура в отрасъла, в който оперира дружеството. • Не се спре енергийната и суровината криза	Дружеството следи ежедневно променящата се световна обстановка, и поддържа ежедневни контакти с клиенти и доставчици, с цел навременна реакция при вземане на решения за сключване на нови сделки за покупки на суровини и материали, както и за сключване на договори за кораборемонт с платежоспособни контрагенти.
Финансова устойчивост	Кредитен риск Съществува риск длъжниците на дружеството да не могат да изпълнят своите (договорни) задължения към предприятието. Основно този риск е при руските и украинските клиенти. 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 • Ценови риск Основните материали са различни видове метали, цените на които се влияят от международните борси и внос от Русия и Украйна и тяхното отклонение и липса на доставки, води до влошаване на финансово-	Дружеството извършва периодични наблюдения на процеса по инкасиране на вземанията, както и постоянни кореспонденции и длъжници от руски фирми за търсене на варианти за алтернативни начини на разплащане извън руски банки, които са ограничени от системата SWIFT. 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 настоящи и бъдещи печалби от неблагоприятни движения в стойността на лихвоносни активи и пасиви, поради промени в лихвените проценти. Дружеството внимателно проучва и договаря покупните цени на суровини и материали и възможните доставчици. При продажба на скрап, отново се търсят най-добрите времеви и ценови условия.

икономическото състояние на
предприятието. Цените на основните
енергоносители като ток, газ, дизел
всеки ден се покачват.

** 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.

На този етап ръководството не е в състояние да оцени надеждно ефектите от военната операция на Русия в Украйна и наложените санкции срещу Русия, тъй като събитията се развиват на ежедневна база, както и например, че дългосрочното въздействие може също да повлияе на обемите на търговия, паричните потоци, рентабилността и др. Въпреки това, в резултат на всичко гореизброено, дружеството е изправено пред риск от невъзможност за поддържане на персонала, изпълнение на основната дейност на дружеството и трудности при разплащанията – комунални разходи, персонал и с контрагентите.

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.

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 – основно руски, украински, турски;
- 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 2021 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 транзакции 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 обозрим 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	2021	2020	промяна, %
Приходи от оперативна дейност	23 815	17 159	38.79%
Финансов резултат от оперативна дейност	(270)	(1 379)	(80.42%)
Финансов резултат преди данъци	(251)	(1399)	(82.06%)
Финансов резултат за периода	(267)	(1384)	(80.71%)
Общ всеобхватен доход за периода	(329)	(1553)	(78.82%)
Нетекущи активи	9 131	10 046	(9.11%)
Текущи активи	12 734	16 421	(22.45%)
Собствен капитал	14 481	14 812	(2.23%)
Нетекущи пасиви	662	657	0.76%
Текущи пасиви	6 722	10 998	(38.88%)

Стопанската дейност на „ТЕРЕМ – КРЗ Флотски арсенал Варна” ЕООД през 2021 година беше организирана в насока за изпълнение на одобрените параметри от актуализираната Бизнес-програма за 2021 г. от принципала на Дружеството.

○ Оперативни резултати за 2021 г.

Приходите от продажба на услуги през 2021 г. са увеличени със 36.80 % (или с 5 940 хил. лв.) спрямо 2020 г. Те включват реализация както на специална продукция, така и на гражданска. Около 34% от тях са реализирани в страната, а останалите 66% като износ и в рамките на ЕС (2020 г.: 33% са реализирани в страната, а останалите 64% чрез износ и в рамките на ЕС).

Показатели	2021	2020	промяна, %
Приходи от продажби	22 081	16 141	36.80%
Приходи от продукция и услуги - основна дейност	22 081	16 141	36.80%
Печалба/(загуба) от продажба на стоки	-	-	-
Други приходи	-	-	-

Приходите, по категории, са както следва:

Показатели	2021	дял	2020	дял
Приходи от продажби на продукция	22 081	100%	16 141	100%
в т.ч.: Специална продукция	6 751	30.57%	3 970	24.60%
• за МО	6 200	28.08%	3 707	22.97%
• друга специална продукция	447	2.02%	264	1.64%
• Приходи от ОМП	104	0.47%	91	0.56%
Гражданска продукция и услуги	15 330	69.43%	12 079	74.83%

Диверсификацията на основните клиенти е:

Основни клиенти	2021, дял	2020, дял
КЛИЕНТ 1	9.90%	14.65%
КЛИЕНТ 2	0.00%	13.14%
КЛИЕНТ 3	0.00%	7.59%
КЛИЕНТ 4	7.71%	1.00%
КЛИЕНТ 5	0.00%	0.00%
КЛИЕНТ 6	2.83%	0.00%
КЛИЕНТ 7	0.00%	2.11%
КЛИЕНТ 8	14.16%	0.55%
КЛИЕНТ 9	0.00%	5.24%

КЛИЕНТ 10	0.00%	3.41%
КЛИЕНТ 11	3.40%	0.00%
КЛИЕНТ 12	4.05%	0.00%
КЛИЕНТ 13	3.60%	0.00%
КЛИЕНТ 14	2.85%	0.00%
КЛИЕНТ 15	3.08%	0.00%
КЛИЕНТ 16	24.76%	11.67%
КЛИЕНТ 17	3.30%	
Други	20.37%	40.62%

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	2021	2020	промяна, %
Други доходи	1 734	1 018	70.33%
Печалба/(загуба) от продажба на материали	343	170	101.76%
Приходи от продажба на материали и скрап	439	177	148.02%
Печалба/(загуба) от продажба на дълготрайни активи	-	(24)	(100.00%)
Други печалби и загуби, в т.ч.:	1 391	872	59.52%

Разходите за дейността се увеличават с 5 163 хил. лв. или с близо 27% през 2021 г. спрямо 2020 г., което е пряко обвързано с увеличението в обема на реализираната продукция, кумулативно с незавършеното производство:

Показатели	2021	2020	промяна, %
Разходи за дейността	24 155	18 992	27.19%
Разходи за материали	5 537	3 834	44.42%
Разходи за външни услуги	7 053	4 323	63.15%
Разходи за персонала	10 532	9 689	8.70%
Разходи за амортизации на нефинансови активи	1 033	1 146	(9.86%)

Промените в запасите от незавършеното производство за 2021 г. влияят в посока на увеличение на приходите с 169 хил. лв.

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

Показатели	2021, дял	2020 , дял
Разходи за дейността	100%	100%
в т.ч. разходи за външни услуги	29.20%	22.76%
от "Булкрафт" ООД	13.48%	3.83%
от "Ню Проджект" ООД	6.43%	3.65%
от "Арди 69" ЕООД	9.67%	2.81%
от "НПНС Индустриал" ООД	9.28%	2.29%
от "Маринимпекс" ООД	0.00%	1.13%
от "МТГ Делфин" ООД	1.87%	
от "ДЖИ ТИ БЪЛГАРИЯ" ЕООД	3.15%	

Финансовите приходи в нетно изражение за 2021 г. са се увеличили с 195% спрямо предходната 2020 г. Принос за този ръст имат увеличените положителни курсови разлики спрямо тези от 2020 г.

Показатели	2021	2020	промяна, %
Финансови приходи/разходи - нетно	19	(20)	195%
Приходи от лихви по търговски заеми	-	3	(100%)
Приходи от лихви на парични средства	1	-	100%
Други финансови приходи	41	(20)	205%
Разходи за банкови такси - за банкови гаранции	(17)	-	(100%)
Разходи за актюерски лихви	(6)	(3)	100%
Разходи за лихви	-	-	-

Балансовото число за 2021 г. е намалено с 4 602 хил. лв. спрямо 2020 г. Намалението се дължи основно на перото Парични средства-по малко усвоени аванси спрямо 2020 година. В разгърнат вид, изменението по отделните елементи на нетекущите и съответно на текущите активи е както следва:

Показатели	2020	2020	промяна, %
Имоти, машини и съоръжения	9 030	9 928	(9.05%)
Нематериални активи	-	-	-
Дългосрочни вземания свързани лица	-	-	-
Активи по отсрочени данъци	101	118	(14.41%)
Нетекущи активи	9 131	10 046	(9.11%)

Показатели	2020	2020	промяна, %
Материални запаси	3 853	3 412	12.92%
Търговски и други вземания	2 827	2 761	2.24%
Вземания от свързани лица	1 530	4	100%
Пари и парични еквиваленти	4 524	10 244	(55.84%)
<i>Текущи активи</i>	12 734	16 421	(22.45%)

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

Показатели	2021	2020	промяна, %
Основен капитал	11 598	11 598	-
Преоценъчен и други резерви	1 712	1 774	(3.49%)
в т.ч.: законови резерви	1 192	1 192	-
други общи резерви	1 069	1 069	-
преоценъчен резерв	(549)	(318)	(72.64%)
Неразпред. печалба (загуба) от мин. год.	1 438	2 824	(49.08%)
Печалба/загуба от текущия период	(267)	(1 384)	(80.71%)
<i>Общо собствен капитал</i>	14 481	14 812	(2.23%)

Значителното намаление на текущите пасиви се дължи на по-големия размер на усвоените аванси през 2020 година, по договори с предстоящото изпълнение през 2021 г., спрямо такива в края на 2021 година.

Показатели	2021	2020	промяна, %
Търговски задължения	1 110	8 932	(87.57%)
Краткоср. задълж. към свързани лица	4 220	-	100%
Задълж. към персонала и осигур. инстит.	1 138	1 206	(5.64%)
Данъчни задължения	254	860	(70.46%)
<i>Текущи пасиви</i>	6 722	10 998	(38.88%)

Паричният поток от оперативна дейност за 2021 г. е отрицателна величина. Нетното изменение на паричните средства (в края на годината спрямо наличността в началото на същия период) показва спад.

Измененията по видове дейности са както следва:

Показатели	2021	2020	промяна, %
Паричен поток от оперативна дейност	(5 576)	5 548	(200.50%)
Паричен поток от инвест. дейност	(168)	(243)	(30.86%)
<i>в т.ч. дивидент</i>	-	-	-

<i>постъпления/(предоставени) заеми</i>	-	-	-
Паричен поток от фин. дейност	-	-	-
Нетна промяна в пари и парични еквив.	(5 744)	5 305	(208.28%)
Пари и парични еквивал. в нач. на год.	10 244	4 957	206.66%
Печ.(заг.) от вал. преоц. на пар. средства	24	(18)	(233.33%)
Пари и пар. еквивал. в края на периода	4 524	10 244	(44.16%)

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. 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 2021 година са общо в размер на 118 хил. лева.

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

През 2021 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 2021 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 2022 г. и политиката по качеството са преразгледани и потвърдени .

За постигане изискванията на стандартите и гарантиране развитието на ИСУ през 2021 г се проведе един Прегледа на ръководството. Те позволиха да се запишат конкретни препоръки и коригиращи действия във връзка с развитието на системата.

През 2021 година се проведе ресертификационен одит на ИСУ в „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна“ ЕООД:

Сертификат – AQAP – 2110 - комплексен ремонт, модернизация на подводни и надводни военни и граждански плавателни съдове и съоръжения; проектиране, производство и ремонт на корабна и обща машиностроителна продукция; строителство на малотонажни плавателни съдове с общо и специално предназначение	Валиден до 20.05.2023 г.
Сертификат за качество ISO 9001:2015 “Системи за управление на качеството” ☐ Кораборемонт и преустройство на търговски кораби ☐ Корабно проектиране и корабостроене. Кораборемонт и модернизация на военни кораби и подводници.	Валиден до 12.08.2024 г.
Сертификат за качество ISO 14001:2015 “Системи за управление по отношение на околната среда” ☐ Кораборемонт и преустройство на търговски кораби ☐ Корабно проектиране и корабостроене. Кораборемонт и модернизация на военни кораби и подводници.	Валиден до 06.09.2024 г.
Сертификат за качество ISO 45001:2018 “Системи за управление на здравето и безопасността при работа “ ☐ Кораборемонт и преустройство на търговски кораби ☐ Корабно проектиране и корабостроене. Кораборемонт и модернизация на военни кораби и подводници.	Валиден до 06.09.2024 г.

Организацията е определила и осигурила човешките ресурси, необходими за ефикасното прилагане на своята система за управление на качеството, по околна среда и ЗБР, както и за изпълнението и управлението на своите процеси.

Човешкият ресурс, като основен ресурс се осигуряват чрез изпълнение на изискванията за подбор, назначаване и поддържане на квалификацията. Този процес се изпълнява съгласно изискванията РП 04.01 “ Управление на човешките ресурси “.

През 2021 служителите на „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна “ ЕООД са преминали обучение за преминаване от ВС OHSAS 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.

Дружеството е осигурило и поддържа необходимата инфраструктура за прилагане на своите процеси и за постигане на съответствие на продуктите и услугите.

10. Дейност в областта на информационните технологии

През 2021 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.

- Създаден е електронен регистър за сключените договори от Дружеството, с който във всеки един момент може да се проследят договорите за срока им на изтичане. ИТ - отделът започна изграждането на вътрешна информационна система. Първият готов модул е за управление на договорите част от информационна система, който следва да бъде внедрен през месец май 2022 г. окончателно. Функционалността се състои във възможността автоматизирано да се следят срокове и да се получават автоматични имейли за изтичащи такива.
- Изградена и внедрена е Географска информационна система (ГИС) с цел значително подобряване приемствеността, обмена и дигитализацията на информация в Дружеството

През 2022 година , ще се насочат усилия към доразвиване на информационната среда. По-конкретно се предвиждат следните действия :

- Изграждане на нов Уебсайт на дружеството, разположен /хостван/ на собствен сървър, с по-големи възможности за SEO анализ и по-модерен интерфейс;
- Пощенски сървър към новия сайт, отново разположен /хостван/ на собствен сървър;

- Популяризиране и затвърждаване името на Дружеството, чрез непрекъснати рекламни и информационни кампании, благодарение на вече добре развития дигитален маркетинг;
- Финализиране и внедряване /пускане в експлоатация/ на системата за управление на договори;
- Финализиране на оптичната свързаност между най-отдалечените и критични точки;
- Изграждане на уеб базирано приложение за оптимизация на процесите в предприятието.

11. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

През следващите две години (2022 – 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 2022 година

Два са важните фактори, водещи до нарушаване на нормалната икономическа дейност на всички стопански субекти в страната и в чужбина, в т.ч. и „Терем-КРЗ Флотски арсенал – Варна“ ЕООД. На първо място – войната в Украйна и санкциите срещу Русия. На второ място задълбочаващата се през 2022 година световна икономическа криза. Всичко това неминуемо води след себе си увеличение обема на разходите, които фирмата генерира, забавяне на доставки, планиране и корекции на производствения график и изпълнение на Бизнес програмата, и други. Въпреки всичко споменатото по-горе, до момента дружеството успява да запази темпа си на работа, благодарение на постоянните усилия на всички служители на завода. Това ни кара да вярваме, че в ситуацията, в която се намира света, Дружеството ще съумее да продължи нормално дейността си.

През 2022 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 2021 г.

Свързаните лица на дружеството включват неговия собственик, дъщерни и асоциирани предприятия, ключовия управленски персонал и други свързани лица, описани по-долу.

	2021 BGN '000	2020 BGN '000
<i>Продажба на готова продукция и услуги</i>		
Министерство на отбраната	5 468	1 884
Командване на военноморските сили	729	1 290
„Терем – Хан Крум“ ЕООД – гр. Търговище	-	
- продажба на продукция		3
„Терем - Холдинг“ ЕАД		
- продажба на продукция		607
-ОМП	213	189

През годината дружеството няма сключени търговски сделки със свързани лица от група „Терем“ :

Подборна информация за оборотите по сделките и за разчетите със свързаните лица е налична в оповестяването към годишен финансов отчет за 2021 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 2021 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 2021 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 31.12.2021 г. в размер на 20 хл.в. Към 31.12.2020 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 31.12.2021 г. Има приети за съхранение чужди активи в складовете и офиса на дружеството на обща стойност 388 х.лв.

○ *Информация относно сключените от Дружеството, в качеството на заемополучател, договори за заем.*

Към 31.12.2021 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 2021г.*

Дружеството не е публикувало прогнозни резултати от дейността за текущата финансова година (2021 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 2021 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 №85/30.04.2020 г. на Министерския съвет.

○ *Информация за настъпили промени през 2021 г. в основните принципи за управление*

През 2021 г. не са настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството.

○ *Информация за настоящи и бъдещи инвестиционни намерения*

През 2021 г. не са реализирани значими инвестиционни проекти, с изключения на извършените ремонтни дейности и трайни подобрения върху новопридобитите активи .

През 2022 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:

1.1 Енергийни мощности и съоръжения :

- Ремонт на силов трансформатор 110 кV
- ремонт на маломаслен прекъсвач 110 кV
- Подмяна на остарели комплектно – разпределителни устройства (КРУ)

1.2 Кранове;

1.3 Плаващи докове и средства:

1.3.1 Док 1

1.3.2 Док 2

2. Закупуване на технологично оборудване :

- Ел. табла;

- Ръчни ел. инструменти;
- Закупуване на нов винтов компресор с производителност 20 м³/ min

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

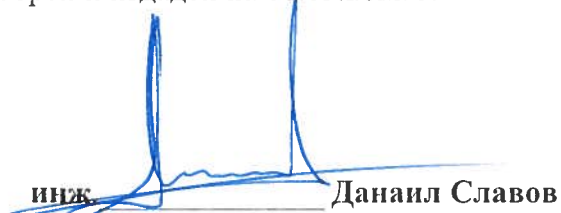
„ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна“ ЕООД счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление допринасят за постигане на устойчив растеж и дългосрочните цели на Дружеството, както и за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения с всички заинтересовани страни.

„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 16.03.2022 г.


инж. Данаил Славов
Управител
на „ТЕРЕМ - КРЗ Флотски арсенал - Варна“ ЕООД

