

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА  
НА „АРСЕНАЛ - 2000” АД ЗА 2020 Г.

„АРСЕНАЛ - 2000” АД

## 1. Обща информация

1.1 Дружеството "Арсенал-2000" АД, гр. Казанлък е регистрирано на основание чл. 25, ал. 3 на ЗППДОП с Решение № 1263/13.04.1999 г. на Старозагорски ОС по фирмено Дело № 839/1999г. Търговското седалище на дружеството е в гр. Казанлък 6100, обл. Стара Загора, ул. "Розова долина" № 100 и ЕИК 123152884.

"Арсенал-2000" АД не е публично дружество, съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Дружеството няма разкрити и регистрирани клонове и/или представителства в страната или чужбина.

Дружеството притежава следните лицензи и удостоверения за регистрация:

- Лиценз за износ и внос на продукти, свързани с отбраната № 11 00-775-1/27.01.2015 г.
- Удостоверение за регистрация за трансфер на продукти, свързани с отбраната № 11 00-775-5/27.01.2015 г.;
- Удостоверение за регистрация за брокерска дейност с продукти, свързани с отбраната № 11 00-775-3/27.01.2015 г.;

Същите са издадени от Междуведомствения съвет по отбранителна индустрия и сигурност на доставките към Министерския съвет и са валидни до 27.01.2020 г.

Дружеството е подновило следните лицензи и удостоверения за регистрация през 2019 г.:

- Лиценз за износ и внос на продукти свързани с отбраната № 03.09-157-1/04.12.2019 г. с период на действие от 04.12.2019 г. до 04.12.2024 г. издаден от МСОИСДМС издаден във връзка с чл. 6 от ЗЕКПСОИТДУ;
- Удостоверение за регистрация за трансфер на продукти свързани с отбраната № 03.09-157-5/04.12.2019 г. с период на действие от 04.12.2019 г. до 04.12.2024 г. издаден от МСОИСДМС издаден във връзка с чл. 6, ал. 3, ал. 4 и ал. 9 и чл. 32, ал. 1 от ЗЕКПСОИТДУ;
- Удостоверение за регистрация на брокерска дейност с продукти свързани с отбраната № 03.09-157-3/04.12.2019 г. с период на действие от 04.12.2019 г. до 04.12.2024 г. издаден от МСОИСДМС издаден във връзка с чл. 10, ал. 2 от ЗЕКПСОИТДУ.

Дружеството има Разрешение за производство на боеприпаси издадено от ГЛАВНА ДИРЕКЦИЯ НАЦИОНАЛНА ПОЛИЦИЯ с № 20180416248/16.11.2018 г.

През 2020 г. дружеството е извършвало сделки подлежащи на разрешителен режим съгласно горсизброените лицензи и удостоверения.

## 1.2. Предмет на дейност

Предмета на дейност на дружеството съгласно Чл. 5 от Устава е: производство и търговия в страната и зад граница на технологично оборудване, свръх твърди материали и инструменти, универсална и специална екипировка, пружини, химически продукти, ловни материали и специална продукция /след получаване на лиценз/, обществено хранене, строителство, транспорт, хотелиерство, озеленяване и почистване, и други дейности, незабранени от Закона.

Към 01.02.2021 г. дружеството извършва своите дейности съгласно регистрирания „Предмет на дейност“ и дейността продължава.

## 2. Капитал и акции

Капиталът на дружеството е изцяло записан и внесен. Дружеството не отчита изкупени собствени акции и премии от емисии.

Дружеството е регистрирано със записан основен капитал в размер на 1 546 хил. лв., състоящ се от 1 546 083 обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лев всяка.

Акционерната структура на дружеството към 31 декември 2020 г. може да се представи както следва:

- 1 544 273 бр. - акции на 2 644 броя физически лица;
- 1 810 бр. - акции на 1 брой юридическо лице.

Притежателите на обикновени акции имат право на дивидент и да гласуват с един глас за всяка акция, която притежават на Общите събрания на дружеството. Всички акции са равнопоставени по отношение на остатъчните активи.

Дружеството е учредено за неопределен срок.

### **3. Органи на дружеството, управление и представителство**

С Решение № 2947/17.11.2006 г. на СЗОС е вписана промяна в системата на управление и към 31 декември 2020 г. дружеството е с едностепенна система на управление.

Съвет на директорите в състав:

- Николай Христов Ибушев – председател на Съвета на директорите;
- Станил Михалев Станилов;
- Христо Николаев Ибушев;
- Драгия Желязков Драгиев;
- Димитър Тодоров Граматиков;

Дружеството се представлява и управлява от Христо Николаев Ибушев и Станил Михалев Станилов заедно и поотделно.

През 2020 г. не е настъпила промяна в управителните органи на дружеството.

Информация съгласно чл. 247 от ТЗ

Членовете на Съвета на директорите могат да придобиват акции по същия ред, както останалите акционери.

Притежавани акции от членовете на Съвета на директорите - Христо Николаев Ибушев - 273 725 броя акции, без изменение за периода, Станил Михалев Станилов – 162 904 броя без изменение за периода, Николай Христов Ибушев - 384 974 броя акции, без изменение за периода и Димитър Тодоров Граматиков - 20 броя без изменение за периода.

Членове на Съвета на директорите участват в управлението и притежават повече от двадесет и пет на сто от капитала на други дружества както следва:

- Николай Христов Ибушев е член на Съвета на директорите и изпълнителен директор на „Арсенал“ АД гр. Казанлък;

- Станил Михалев Станилов е член на съвета на директорите на „Арсенал“ АД гр. Казанлък и едноличен собственик на капитала на "ИНЖСТРОЙ-ГП" ЕООД гр. Стара Загора;

- Христо Николаев Ибушев е член на съвета на директорите на „Арсенал“ АД и „СинТех България, едноличен собственик на капитала и управител на "ОДАСИО" ЕООД и „АПИРО“ ЕООД гр. Казанлък, съдружник в "ДЕЛАБАР" ООД, "СОУЛ НЕСТ" ООД и "БЕКАСО 2017" ООД гр. София, "ДИ АЙ ВИ ХОРЕКА" ООД, "Ай Ви Ентъртейнмънт" ООД гр. Стара Загора и "АРТ НЕСТ" ООД гр. София;

- Драгия Желязков Драгиев е съдружник и управител в АДВОКАТСКО ДРУЖЕСТВО ДРАГИЕВ И ДРАГИЕВ, гр. София;

- Димитър Тодоров Граматиков е управител на "БАЛКАНСКИ ЛОВЕЦ" ЕООД, гр. София.

През годината няма писмени уведомления за сключени с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

### **4. Преглед на дейността на дружеството 31.12.2020 г.**

#### **4.1. Счетоводни отчети**

Счетоводните отчети са изготвени според действащите Закон за счетоводството и в съответствие с Международните счетоводни стандарти и Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО). Въз основа на това ние смятаме, че:

- Годишният отчет за всеобхватния доход дава достоверна картина, във всички аспекти на същественост, относно дейността и финансовите резултати на „Арсенал - 2000“ АД към 31.12.2020 г.;

- Годишният отчет за финансовото състояние, вярно отразява имущественото състояние към 31.12.2020 г.;

- Годишните отчети за паричния поток и за промените в собствения капитал към 31.12.2020 г.

са представени съгласно изискванията на действащото счетоводно законодателство и дават достоверна картина за движението на паричните потоци и за измененията в собствения капитал на дружеството;

- Приложеното оповестяване е съобразено с качествените характеристики на финансовия отчет във всички съществени аспекти.

#### 4.2. Макроикономически показатели

| Показател                                        | 2020    | 2019    |
|--------------------------------------------------|---------|---------|
| БВП в млн. лева                                  | 84 646  | 118 669 |
| Реален растеж на БВП                             | -5.2%   | 3.1%    |
| Инфлация в края на годината                      | 2.0%    | 2.5%    |
| Среден валутен курс на щатския долар за годината | 1 71539 | 1 74700 |
| Валутен курс на щатския долар в края на годината | 1 59386 | 1 74099 |
| Основен лихвен процент в края на годината        | 0.00    | 0.00    |
| Безработица (в края на годината)                 | 4.8%    | 4.1%    |

За периода не са се състояли събития с необичаен за дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността му и реализираните от него приходи и извършени разходи, които да са намерили отражение в годишния финансов резултат.

#### 4.3. Развитие и резултати от дейността - финансово състояние

Систематизирана финансова информация:

| Показател                       | 2020 г.   | 2019 г.   |
|---------------------------------|-----------|-----------|
| Приходи от дейността (хил. лв.) | 53 456    | 54 478    |
| Печалба от дейността (хил. лв.) | 30 454    | 30 714    |
| Сума на активите (хил. лв.)     | 90 966    | 97 170    |
| Брой акции (хил. бр.)           | 1 546 083 | 1 546 083 |
| Текущи активи (хил. лв.)        | 51 237    | 55 917    |
| Текущи пасиви (хил. лв.)        | 3 303     | 9 175     |

Отчет за финансовото състояние в хил. лв.

| АКТИВИ                                 | Периода,<br>приключващ<br>на 31.12.2020 | % от Общо<br>активи | Периода,<br>приключващ<br>на 31.12.2019 | % от Общо<br>активи |
|----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------|---------------------|
| <b>Нетекущи активи</b>                 |                                         |                     |                                         |                     |
| Земи                                   | 3 611                                   | 3.97                | 3 635                                   | 3.74                |
| Имоти, машини, съоръжения и оборудване | 9 148                                   | 10.06               | 15 411                                  | 15.86               |
| Активи с право на ползване             | 70                                      | 0.08                | 140                                     | 0.14                |
| Инвестиции                             | 16 568                                  | 18.21               | 16 568                                  | 17.05               |
| Разходи за придобиване на ДА           | 10 309                                  | 11.33               | 5 482                                   | 5.64                |
| Активи по отсрочени данъци             | 23                                      | 0.03                | 17                                      | 0.02                |
|                                        | <b>39 729</b>                           | <b>43.67</b>        | <b>41 253</b>                           | <b>42.45</b>        |
| <b>Текущи активи</b>                   |                                         |                     |                                         |                     |
| Материални запаси                      | 4 394                                   | 4.83                | 4 002                                   | 4.12                |
| Търговски и други вземания             | 41 782                                  | 45.93               | 37 376                                  | 38.46               |
| Парични средства и парични еквиваленти | 5 061                                   | 5.56                | 14 539                                  | 14.96               |

|                                                         |               |                  |               |                  |
|---------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|                                                         | 51 237        | 56,33            | 55 917        | 57,55            |
| <b>Общо активи</b>                                      | <b>90 966</b> | <b>100,00</b>    | <b>97 170</b> | <b>100,00</b>    |
| <b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>                        |               |                  |               |                  |
| <b>Капитал и резерви</b>                                |               | % от Общо пасиви |               | % от Общо пасиви |
| Регистриран капитал                                     | 1 546         | 1,70             | 1 546         | 1,59             |
| Резерви                                                 | 55 544        | 61,06            | 55 535        | 57,15            |
| Натрупана печалба (загуба)                              | 30 454        | 33,48            | 30 714        | 31,61            |
|                                                         | <b>87 544</b> | <b>96,24</b>     | <b>87 795</b> | <b>90,35</b>     |
| <b>Нетекущи пасиви</b>                                  |               |                  |               |                  |
| Нетекущи задължения по актив с право на ползване        |               |                  | 71            | 0,07             |
| Други нетекущи задължения                               | 119           | 0,13             | 129           | 0,13             |
|                                                         | <b>119</b>    | <b>0,13</b>      | <b>200</b>    | <b>0,21</b>      |
| <b>Текущи пасиви</b>                                    |               |                  |               |                  |
| Текущи задължения по актив с право на ползване          | 71            | 0,08             | 70            | 0,07             |
| Търговски и други задължения                            | 2 168         | 2,38             | 8 250         | 8,49             |
| Задължения към персонала                                | 257           | 0,28             | 281           | 0,29             |
| Данъчни задължения и задължения по социално осигуряване | 807           | 0,89             | 574           | 0,59             |
|                                                         | <b>3 303</b>  | <b>3,63</b>      | <b>9 175</b>  | <b>9,44</b>      |
| <b>Общо пасиви</b>                                      | <b>3 422</b>  | <b>3,76</b>      | <b>9 375</b>  | <b>9,65</b>      |
| <b>Общо капитал и пасиви</b>                            | <b>90 966</b> | <b>100,00</b>    | <b>97 170</b> | <b>100,00</b>    |

Представеният отчет за финансовото състояние с измененията в структурата, показва настъпилите в следствие стопанската дейност на дружеството промени:

- Отчет за всеобхватния доход

Приходите, разходите и резултатите на дружеството от отчета за всеобхватния доход на дружеството в хил. лв. са следните:

|                                                            | Периода,<br>приключващ<br>на<br>31.12.2020 | Периода,<br>приключващ<br>на<br>31.12.2019 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Приходи от договори с клиенти                              | 53 418                                     | 54 478                                     |
| Други доходи                                               | 38                                         | -                                          |
| Балансова стойност на продадените активи                   | (3 269)                                    | (1 767)                                    |
| Изменения запасите от продукция и незавършено производство | 457                                        | 7                                          |
| Разходи за материали                                       | (1 239)                                    | (1 171)                                    |
| Разходи за външни услуги                                   | (1 088)                                    | (1 704)                                    |
| Разходи за амортизация                                     | (8 801)                                    | (9 835)                                    |
| Разходи за персонала                                       | (5 369)                                    | (5 194)                                    |
| Други разходи                                              | (507)                                      | (979)                                      |
| Общо разходи по икономически елементи                      | (16 547)                                   | (18 876)                                   |
| <b>Печалба от оперативната дейност</b>                     | <b>33 640</b>                              | <b>33 835</b>                              |
| Нетни приходи/разходи финансови                            | 200                                        | 265                                        |
| <b>Печалба преди данъци (счетоводна печалба)</b>           | <b>33 840</b>                              | <b>34 100</b>                              |
| Разходи за текущи корпоративни данъци                      | (3 392)                                    | (3 388)                                    |

Приходи/разходи за отсрочени корпоративни данъци

6

2

Печалба след данъчно облагане

30 454

30 714

Общ всеобхватен доход:

30 454

30 714

Приходите на дружеството анализирани по видове представяват

| НАИМЕНОВАНИЕ                             | Приходи<br>2020 г. в<br>хил. лв. | % от<br>Всичко<br>приходи | Приходи<br>2019 г. в<br>хил. лв. | % от<br>Всичко<br>приходи |
|------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| Приходи от продажба на стоки             | 3164                             | 5,92                      | 986                              | 1,81                      |
| Приходи от прод. стоки оръжейни магазини | 357                              | 0,67                      | 419                              | 0,77                      |
| Приходи от продажби на услуги            | 1 958                            | 3,66                      | 1 953                            | 3,58                      |
| Приходи от наемни                        | 13 213                           | 24,72                     | 12 782                           | 23,46                     |
| Приходи от търговско представителство    | 32 729                           | 61,23                     | 35 650                           | 65,44                     |
| Приходи от администр. и подр. на ERP     | 240                              | 0,45                      | 240                              | 0,44                      |
| Други приходи- Други                     | 38                               | 0,07                      | 143                              | 0,26                      |
| Приходи ОХ                               | 1 757                            | 3,29                      | 2 305                            | 4,23                      |
| Всичко приходи от оперативна дейност:    | 53 456                           | 100                       | 54 478                           | 100                       |

#### 4.4. Финансово-икономически показатели

Постигнатите от дружеството **финансово-икономически показатели** за периода от 2019 г. до 2020 г. и основните събития, които са оказали влияние върху тях са както следва:

| N                    | Показатели:                                          | 2020 г.<br>година | 2019 г.<br>година |
|----------------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1                    | Финансов резултат - нетна печалба                    | 30 454            | 30 714            |
| 2                    | Нетен размер на приходите от продажби                | 53 418            | 54 478            |
| 3                    | Собствен капитал                                     | 87 544            | 87 795            |
| 4                    | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)                  | 3 422             | 9 375             |
| 5                    | Обща сума на активите                                | 90 966            | 97 170            |
| 6                    | Приходи                                              | 53 456            | 54 478            |
| 7                    | Разходи за оперативна дейност                        | 19 816            | 20 643            |
| 8                    | Краткотрайни активи                                  | 51 237            | 55 917            |
| 9                    | Налични краткотрайни активи                          | 51 237            | 55 917            |
| 10                   | Краткосрочни задължения                              | 3 303             | 9 175             |
| 11                   | Краткосрочни вземания                                | 41 782            | 37 376            |
| 12                   | Парични средства                                     | 5 061             | 14 539            |
| 13                   | Текущи задължения                                    | 3 303             | 9 175             |
| <b>Рентабилност:</b> |                                                      |                   |                   |
| 14                   | Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2) | 0,57              | 0,56              |
| 15                   | Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)    | 0,35              | 0,35              |
| 16                   | Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)              | 8,90              | 3,28              |
| 17                   | Коеф. на капитализация на активите (1/5)             | 0,33              | 0,32              |

| Ефективност:           |                                         |       |      |
|------------------------|-----------------------------------------|-------|------|
| 18                     | Коеф. на ефективност на разходите (6/7) | 2.70  | 2.64 |
| 19                     | Коеф. на ефективност на приходите (7/6) | 0.37  | 0.38 |
| Ликвидност:            |                                         |       |      |
| 20                     | Коеф. на обща ликвидност (8/10)         | 15.51 | 6.09 |
| 21                     | Коеф. на бърза ликвидност (11+12)/10    | 14.18 | 5.66 |
| 22                     | Коеф. на незабавна ликвидност 12/10     | 1.53  | 1.58 |
| Финансова автономност: |                                         |       |      |
| 23                     | Коеф. на финансова автономност (3/4)    | 25.58 | 9.36 |
| 24                     | Коеф. на задлъжнялост (4/3)             | 0.04  | 0.11 |

Показателите за рентабилност са положителни величини, тъй като финансовите резултати са положителни и показват степента на рентабилност.

Рентабилността на приходите от продажби, рентабилността на собствения капитал и коефициентът на капитализация на активите за периода 2019 г. – 2020 г. бележат несъществено увеличение. Налице е значително увеличение на коефициента на рентабилност на пасивите в размер на 5.62 пункта.

Показателите са достатъчни за развитие на дружеството.

Показателите за ефективност са високи и почти без промяна. През 2020 г. от коефициента на ефективност на разходите е видно, че за всеки 100 лв. разходи дружеството отчита приходи в размер на 270 лв. Коефициентът на ефективност на приходите показва, че за 100 лв. приходи дружеството е извършило 37 лв. разходи /38 лв. за 2019 г./

От показателите за ликвидност е видно, че дружеството е в състояние да обезпечава задълженията си с краткосрочни активи.

Коефициентът на незабавна ликвидност е намален несъществено спрямо 2019 г. с 0.05 пункта и отразява, че колкото паричните средства се покриват краткосрочните задължения.

Показателите за финансова автономност са характеристика на степента на финансова независимост от кредиторите. През разглеждания период показателят за финансова автономност бележи увеличение с 16.22 пункта. Дружеството е в състояние да обезпечи над 25.58 пъти размера на задълженията си със собствени средства.

Коефициентът на задлъжнялост е намален с 0.07 пункта спрямо 2019 г.

#### 4.5 Свързани лица

Дружеството има инвестиции в дъщерни предприятия които са представени както следва:

| Дъщерно дружество          | Към<br>31.12.2020 | % на    | Към<br>31.12.2019 | % на    |
|----------------------------|-------------------|---------|-------------------|---------|
|                            |                   | участие |                   | участие |
| "Арсенал" АД, гр. Казанлък | 16 558            | 99,79   | 16 558            | 99,79   |
| "Балканроз трейдинг" ЕООД  | 5                 | 100     | 5                 | 100     |
| "Балкански ловец" ЕООД     | 5                 | 100     | 5                 | 100     |

"Арсенал" АД гр. Казанлък – 16 558 481.02 лв., представляващи 99.79% от капитала на дружеството.

От представените отчети и данни за дейността през 2020 г. не е видно наличието на условия за обезценка:

- "Балканроз Трейдинг" ЕООД - 5 000.00 лв., 100% собственост на дружеството. От представените отчети за финансовото състояние за 2020 г. собственият капитал е положителна величина и не са налице условия за обезценка;

- "Балкански ловец" ЕООД - 5 000.00 лв., 100% собственост на дружеството, към 31.12.2020 г. собствения капитал е положителна величина и не са налице условия за обезценка.

През 2020 и 2019 година дружеството е имало взаимоотношения и с извършило различни сделки със свързани лица по линия на капитала, като продажби на продукция, покупка и продажба

на материали, предоставяне на услуги. Свързаните лица включват „Арсенал“ АД, гр. Казанлък, „Балканроз Трейдинг“ ЕООД, „Балкански ловец“ ЕООД, „Медицински център Арсенал“ ЕООД и „Арсенал Трейдинг“ ЕООД.

Сделките между свързаните лица са сключени при условия, които не се различават съществено от тези между несвързаните лица.

| Разчети със свързани лица | 2020 г. | 2019 г. |
|---------------------------|---------|---------|
| - Вземания                | 36 462  | 30 469  |
| - търговски вземания      | 36 462  | 30 469  |
| - Задължения              | 34      | -       |
| - Приходи                 | 52 218  | 53 029  |
| - Разходи                 | 320     | 649     |

## 5. Рискови фактори

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, съществени от които са: риск на лихвено-обвързани парични потоци, пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск

и ликвиден риск. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на пазарите и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него засмен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от оперативното ръководство на дружеството. По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

### 5.1. Валутен риск

По-голямата част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева и евро, като последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон и валутния риск е незначителен. Чуждестранните транзакции, деноминирани в щатски долари, излагат дружеството на валутен риск, но те са сведени до минимум през 2020 г.

За да сведе до минимум риска от промяна на валутния курс дружеството е преминало от доларови в еурови цени към основните си контрагенти. Същевременно, дружеството се стреми да заменя чуждестранните доставчици с местни, където това е възможно, без да оказва влияние на качеството на закупуваните суровини и материали.

### 5.2. Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск от негативни промени в цените на услугите и стоките, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара и доколкото те са специфични и за определен кръг, пресобладващо свързани лица, при които има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара. С цел управление на ценовия риск, дружеството заявява доставката на необходимите материали предварително и по тримесечия, договаря цените на тези услуги, за които това е възможно и съответно сключва договори за цялата финансова година.

Дружеството спазва принципа на пряко договаряне.

### 5.3. Кредитен риск

Финансовите активи на дружеството са търговските вземания и други текущи вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и кредитните вземания. Последните са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер.

Вземанията на дружеството за 2020 г. и 2019 г. са формирани основно от:

|                                                   | Към 31.12.2020 | Към 31.12.2019 |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                   | хил. лв.       | хил. лв.       |
| Вземания от търговски клиенти (нетна стойност)    | 5              | 565            |
| Вземания от свързани лица                         | 36 462         | 30 469         |
| Авансови плащания към доставчици (нетна стойност) | 4 439          | 3 468          |
| Други                                             | 876            | 2 874          |
| <b>Общо:</b>                                      | <b>41 782</b>  | <b>37 376</b>  |

Вземанията от търговски клиенти са текущи.

Вземанията от свързани лица представляват вземания по договори за представителство, наем на машини, изграждане и администриране на ERP, и др.

Към 31.12.2020 г. авансовите плащания към доставчици са в размер на 4 439 хил. лв. и са свързани основно с договори за доставка на машини и участия в изложения.

Другите вземания са формирани основно от: предплащания във връзка с участието на дружеството в изложения – 630 хил. лв.; закупена и неизтеглена стока и направени депозити по договори за покупко-продажба в размер на 147 хил. лв.; вземания по карти за столово хранене в размер на 62 хил. лв.

С основните търговски клиенти са сключени договори, в които са определени сроковете за плащане и неустойки в случаите на забава.

Вземанията от търговски клиенти във валута са преоценени по заключителния курс на БНБ към 31.12.2020 г. (31.12.2019 г.), в съответствие с изискванията на МСС 21.

Всички вземания от свързани лица са гарантирани. През 2020 г. е извършена обезценка на вземания в размер на 98 хил. лв. като е намалена сумата на „Авансови плащания към доставчици“. Отражена е обезценка в размер на 8 хил. лв. във „Вземания от търговски клиенти“.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Неговата политика е, че отсрочени плащания се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на кредитните условия.

Паричните, включително разплащателни операции, са ограничени до банки с добра репутация и ликвидност.

#### 5.4. Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Проведжда се консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матурирещите граници на активите и пасивите на дружеството. Потребностите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди, ежедневно и сжседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози, в дългосрочен план за периоди от 180 и 360 дни.

За отчетния период дружеството се финансира изцяло от собствени средства.

Стойностите на търговските задължения и задълженията към свързани лица са равни на преносната стойност, посочена в Отчета за финансовото състояние.

## **6. Възнаграждения на Съвета на директорите**

Възнаграждението на членовете на съвета на директорите се определя по реда на Търговския закон и устава на дружеството за 2020 г.

## **7. Развитие на дружеството през 2021 г.**

През 2020 г. дружеството развива следните дейности:

- Търговско представителство – Дружеството е генерален търговски представител на „Арсенал“ АД гр. Казанлък. При тази си дейност дружеството сътрудничи за провеждане на преговори по търговски и технически условия. Подготвя сключването, сключва или посредничи при сключването на договори за реализация на продукцията на търговеца.

В тази си дейност дружеството влага значителни ресурси свързани с наемането на висококвалифициран персонал, участия в специализирани изложения и търгове, както и за проучване и анализ на пазарите в световен мащаб. Въведена е Customer Relationship Management (CRM) система за управление на взаимодействието с настоящи и бъдещи клиенти и връзки с ERP системата на търговеца.

- Инвестиции в производствени машини /отдавани под наем на търговеца /, оборудване и транспортни средства.

- Извършване на услуги по озеленяване и почистване. При тази дейност ръководството е съсредоточило своите усилия за постигане на безопасни и здравословни условия на труд, механизация и автоматизация на процесите и опазване на околната среда.

- Услуги по столово хранене на работници и служители на „Арсенал“ АД и „Арсенал-2000“ АД – за последните пет години е увеличен над три пъти броя на столуващите. Това наложи закупуване на нови високопроизводителни конвектомати и друго оборудване с цел запазване на същия обслужващ персонал.

- Дружеството стопанисва три търговски обекта – оръжейни магазини в тяхната дейност и приходи няма съществени промени.

## **8. Стратегия за бъдещо развитие**

Ръководството планира запазване на основните дейности на дружеството, като предвижда да увеличи обемите. Договорите за тези дейности са дългосрочни, взаимоотношенията с клиентите са коректни и дружеството разполага със собствени средства за финансиране на увеличението.

През 2021 г. ще продължават сериозните инвестиции в закупуване на нови машини и представяне на стоките на търговеца на водещите международни изложения. Предвижда се и разширяване на дейността на дружеството, а именно производство и монтаж на специална продукция.

Във връзка с установената пандемия COVID-19 (Коронавирус) възникнала в началото на 2020 г. очакванията са, че резултатите на дружеството и през 2021 г. няма да се повлияят от продължаването на пандемията COVID-19 (Коронавирус). Възможно е да има забавяне на потвърждаването на сделките във времето, за което ръководството ще предприеме мерки. Още повече във връзка с докладите на Световната здравна организация за ефективността на ваксините се очаква пандемията да затихне до края на 2021 г., а с това да се подобрят показателите на дружеството.

За следващите години предвиждаме развитие на дружеството в предвид на следните обстоятелства:

- пазарните позиции на дружеството са обезпечени с договори;
- пазарите на търгуваните продукти са силно повлияни от геополитически фактори, но в дългосрочен план се очаква стабилност;

- инвестиционната политика поддържана от ръководството от няколко години гарантира изпълнението на текущите договорни задължения и при необходимост позволява поемането на големи обеми нови поръчки;

- основните дейности на дружеството са строго специфични и то няма съществена

конкуренция в средата в която работи.

#### **9. Друга информация**

За периода не са се състояли събития с необичаен за дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността му и реализираните от него приходи и извършени разходи, които да са намерили отражение в годишния финансов резултат.

„Арсенал-2000“ АД с изключение на сделките, отразени във финансовите отчети не е участвал в други посредством членове на Съвета на директорите, както и изпълнителния директор или служители, някои от които би бил директно или индиректно заинтересован.

#### **10. Събития след края на отчетния период**

Не са настъпили събития след края на отчетния период по отношение на обектите представени в годишния финансов отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към края на отчетния период, освен оповестените в отчета. Не са възникнали, в периода от 31.12.2020 г. до 01.02.2021 г. сделки от съществено значение и/или с необичайно естество, които по мнение на дружеството биха рефлектирали значително върху резултата на „Арсенал - 2000“ АД.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР : .....

ХРИБУШЕВ

