

Годишен доклад за дейността 2013 г.

Докладът за дейността на „Терем-Хан Крум “ ЕООД е изготвен в съответствие на разпоредбите на чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството, чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон /ТЗ/ и представлява констатации и анализи на финансовото състояние на Дружеството, както и друга съществена информация за дейността и резултатите от нея през 2013 г.

Обща информация за Дружеството

Основният предмет на дейност на „Терем-Хан Крум “ ЕООД е извършване на базов и среден ремонт и производство на военна техника, въоръжение, боеприпаси и друго военно техническо имущество и производство на гражданска продукция.

„Терем-Хан Крум“ ЕООД е регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност дружество в Окръжен Съд № 579 по ф.д № 268 /2004г. и е пререгистрирано през 2008 г. в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 125549851

Седалището и адреса на управлението на Дружеството е: гр. Търговище, ул. Ал. Стамболийски № 31.

Дружеството се представлява и управлява от инж. Иван Петков Георгиев

Броят на заетите лица в Дружеството към 31.12.2013 г. е 294 човека.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС-ПРОГРАМАТА НА “ТЕРЕМ-ХАН КРУМ” ЕООД ЗА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

1.1. Приходи

Приходите са основен отчетен обект на дружеството в хода на дейността му. Общият приход представлява общата сума на постъпленията от реализация на произведената продукция.

Общо нетните приходи от продажби на дружеството за 2013 г. са 3295 хил.лв., а за 2012 г. – 3098 хил.лв. или с 197 хил.лв. повече. За сравнение през второто полугодие приходите са 2260 хил.лв., като за първото полугодие са били едва 1035 хил.лв.

Увеличението на приходите е главно от продажба на продукция - 2842 хил.лв, които представляват 86,28 % от общите приходи. През годината има произведена продукция по неоформени окончателно договори, която не е реализирана и не е отчетена като приход за 2013 г.

Чувствителни са приходите от други продажби - 419 хил.лв., като съществено перо е продажбата на залежали материали и скрап за 116 хил.лв. Тук са отчетени и реализираните средства, отпуснати по програмата за ВВМ.

N:	Наименование на приходите	Текущ период 01.01.2013–31.12.2013		Предходен период 01.01.2012–31.12.2012		разлика	
		Стойност в хил.лв.	%	Стойност в хил.лв.	%	Хил.лв	%
1	Приходи от продажба на продукция	2 842	86,28	2 694	86,96	148	105,49
2	Приходи от продажба на стоки	-	-	-	-	-	-
3	Приходи от услуги	34	1,03	84	2,71	-50	40,48
4	Други приходи	419	12,69	320	10,33	99	130,94
	- от продажба на ДМА	-	-	34	1,97	-34	
	- от продажба на материали	116	3,52	78	2,52	38	148,72
	- други	303	9,17	208	6,71	95	145,67
5	Финансови приходи	-	-	-	-	-	-
	ВСИЧКО:	3 295	100	3 098	100	197	106,36

1.2. Финансов резултат от дейността

Отчетената загуба на дружеството за 2013 г. е 2787 хил.лв. Спрямо 2012 г. е с 616 хил.лв. по-малко, а спрямо първото шестмесечие на 2013 г. загубата е увеличена с 974 хил.лв. Това също е следствие от нереализираната произведена продукция.

Загубата от оперативна дейност е 1608 хил.лв., а разликата от 1179 хил.лв. представлява финансови разходи и по-конкретно лихвите по заема към „ТЕРЕМ“ ЕАД в размер на 1132 хил.лв. и обратното проявление на начислени приходи в сметка за временни разлики на база загуба за 2006 г. в размер на 45 хил.лв. В сравнение с 2012 г. загубата от оперативна дейност е с 756 хил.лв. по-малко, а финансовите разходи са се увеличили с 98 хил.лв.

1.3. Рентабилност на продажбите

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на предприятието. Коефициентите на рентабилност са отрицателни величини, тъй като финансовия резултат е загуба и в последните години се наблюдава декапитализация на дружеството.

$$\frac{\text{Финансов резултат}}{\text{Нетен р-р на приходите от продажби}} = \frac{(2\,787)}{3\,295} = -84,58\%$$

1.4. Себестойност на продукцията /на база приходи от оперативна дейност и на база пълни приходи/

Себестойността е паричен израз на разходите за производство, реализация и управление на продукцията. Тя е задължителен елемент при определяне рентабилността на предприятията и един от основните показатели за ефективност на производството. Сnižението ѝ означава повишение на рентабилността. Анализа на себестойността е важна характеристика на дейността на дружеството.

N:	Наименование на разходите	Текущ период 01.01.2013–31.12.2013		Предходен период 01.01.2012–31.12.2012		разлика	
		Стойност в хил.лв.	%	Стойност в хил.лв.	%	Хил.лв	%
1	Разходи за материали	936	15,50	716	11,02	220	130,73
2	Разходи за външни услуги	722	11,96	527	8,11	195	137,00
3	Разходи за амортизации	629	10,42	633	9,74	(4)	(99,37)
4	Разходи за възнаграждения	2 169	35,93	2 106	32,40	63	102,99
5	Разходи за осигуровки	827	13,70	814	12,52	13	101,60
6	Други разходи	79	1,31	102	1,57	(23)	(77,45)
		5 362	88,82	4 898	75,36	464	109,47
7	Себест. на продад.стоки	51	0,85	18	0,28	33	283,33
8	Суми с коректив. характер	(510)	(8,45)	546	8,4	36	
		(459)	(7,60)	564	8,68	105	
9	Финансови разходи	1 134	18,78	1 036	15,96	98	109,46
		1 134	18,78	1 036	15,96	98	109,46
	ВСИЧКО:	6 037	100	6 498	100	(461)	92,91

От данните в таблицата се вижда ,че:

Разходите за дейността за отчетната година са увеличени с 464 хил.лв., което в процентно отношение е 109,47 % в сравнение с разходите за дейността на 2012 г. Тези промени се дължат на изменението на отделните разходи по икономически елементи.

Разходите за материали са с 220 хил.лв. повече от тези за 2012 г.

Чувствително увеличение се наблюдава на разходите за външни услуги с 195 хил.лв. Това са главно услугите от „ТЕРЕМ-Ивайло“ ЕООД по отремонтиране на оптически мерници и противооткатни устройства за Т-72.

Увеличение имат и разходите за възнаграждения с 63 хил.лв., което се дължи на изплатените обещетения при пенсиониране.

Общата стойност на корективните разходи за 2013г. е - 459 хил.лв., което означава, че през отчетния период има увеличение на запасите от продукция и незавършено производство.

Финансовите разходи са с 98 хил.лв. повече или 109,46 % спрямо 2012 г. Те представляват основно лихвата по заеми към "ТЕРЕМ"ЕАД, която непрекъснато расте с получените нови заеми.

Разходи за обичайната дейност	5362	= 162,73 %
Приходи от обичайната дейност	3295	

Разходи за дейността	6037	= 183,22 %
Приходи от дейността	3295	

1.5. Задължения

За 2013 г. се наблюдава учеличение на задълженията на дружеството с 2567 хил.лв. спрямо края на 2012 г.

Общият размер на задълженията към 31.12.2013г. е достигнал обезпокояващата стойност от 18469 хил.лв., като най-голям е делът на задълженията към свързани предприятия – 17461 хил.лв., който представлява 94,54 % от всички задължения. Това са основно задълженията към "ТЕРЕМ"ЕАД гр.София. В края на 2012г. са на стойност 15047 хил.лв. (заеми, лихви по заеми и НОУ-ХАУ), а към 31.12.2013 г. са се увеличили до 17438 хил.лв. През отчетния период са получени нови заеми от 420 хил.лв. и начисляваните ежемесечно лихви се увеличават. Получени са и авансови преводи по сделки, които не са приключени към 31.12.2013 г.

Наблюдава се увеличение на задълженията към доставчици и клиенти с 41 хил.лв.

Данъчните задължения са главно към Община Търговище за неплатени местни данъци и такси. Увеличението им от 499 хил.лв. в края на 2012 г. до 543 хил.лв. към края на 2013 г. е главно от начислени и неплатени данък сгради и такса смет за 2013 г.

Задълженията за възнаграждения и осигуровки са увеличени незначително – с 10 хил.лв. в сравнение с края на 2012 г. Размерът на заплатите се е запазил, но всяка година има увеличение на класа за прослужено време.

Чувствително увеличение се наблюдава в другите краткосрочни задължения – с 60 хил.лв., което се дължи основно на начислените лихви от НАП за не внесени в срок осигуровки за минали години.

№	Задължения	Към 31.12.2013г.	Към 31.12.2012г.	Разлика	
		Стойност в хил. лв.	Стойност в хил. лв.	Стойност в хил. лв.	%
1	Задължения към свързани предприятия	17 461	15 049	2 412	116,03
	в т.ч. към "ТЕРЕМ"ЕАД	17 438	15 047	2 391	115,89
2	Доставчици и клиенти	114	73	41	156,16

3	Данъчни задължения	543	499	44	108,82
4	Персонала	192	183	9	104,92
5	Осигурителни предприятия	66	65	1	101,54
6	Други краткосрочни задължения	93	33	60	281,82
	ВСИЧКО:	18 469	15 902	2 567	116,14

1.6. Вземания

Вземанията в края на 2013 г. са 236 хил.лв., като са намалели спрямо края на 2012 г. с 22 хил.лв.

Вземанията от клиенти са с 8 хил.лв. повече. Основно перо от общата сума е вземане от Испанската фирма "АМПО" за 76 хил.лв., за което е упълномощена агенция да ни представлява пред съответните органи. По авансови преводи за 65 хил.лв. не е пристигнала стоката към момента на отчитане.

Другите краткосрочни вземания представляват основно начислените разходи за бъдещи периоди - 9 хил.лв.

№	ВЗЕМАНИЯ	Към 30.09.2013г.	Към 31.12.2012г.	Разлика	
		Стойност в хил. лв.	Стойност в хил. лв.	Стойност в хил. лв.	%
1	Вземания от свързани предприятия	0	28	-28	-100.00
	в т.ч. от "ТЕРЕМ"ЕАД	0	28	-28	-100.00
2	Клиенти, доставчици	148	140	8	105.71
3	Съдебни и присъдени вземания	73	75	-2	-97.33
4	Други краткосрочни вземания	15	15	-	-
	ВСИЧКО:	236	258	-22	-91.47

1.7. КРАТЪК АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ ПО УТВЪРДЕНАТА БП ЗА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД И ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Бизнес-програмата на "ТЕРЕМ-Хан Крум" ЕООД за 2013г. е изпълнена на 67.8 %, а изпълнението за четвъртото тримесечие е 124,1 %. В сравнение с 2012г. е постигнато увеличение от 49,9 % / + 1295 х.лв./ . В сравнение с четвъртото тримесечие на 2012г. е постигнато увеличение от 128,9 % / + 1210 х.лв. /.

За 2013 г. показателите от утвърдената Бизнес-програма на дружеството по отношение на друга специална продукция, гражданска продукция за износ и показателите за гражданска

продукция за вътрешния пазар се изпълняват частично. За четвъртото тримесечие на годината се изпълняват показателите за друга специална продукция, а показателите за гражданска продукция за износ и за вътрешния пазар се изпълняват частично.

По план за 2013г. е заложена друга специална продукция за 5445 х.лв., а е изпълнен обем на стойност 3713 х.лв., т.е. 68,2 % изпълнение, в това число за четвъртото тримесечие на годината е заложена друга специална продукция за 1655 х.лв., а е изпълнен обем за 2114 х.лв., т.е. 127,7 % изпълнение.

Заложеният обем гражданска продукция за износ за годината е 132 х.лв., а е произведена продукция за 54 х.лв., т.е. 40,9 % изпълнение, в това число заложеният обем за четвъртото тримесечие е 33 х.лв., а няма отчетена гражданска продукция за износ през четвъртото тримесечие на годината.

За гражданска продукция за вътрешния пазар за годината е заложен обем на стойност 163 х.лв., а отчетеният е 123 х.лв., т.е. 75,5 % изпълнение, в това число за четвъртото тримесечие е заложен обем за 43 х.лв., а се изпълняват 35 х.лв. т.е. 81,4 % изпълнение.

II. ТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ.

2.1. МАРКЕТИНГ НА СПЕЦИАЛНА И ГРАЖДАНСКА ПРОДУКЦИЯ.

През 2013г. в т.ч. и през четвъртото тримесечие на годината се предприеха конкретни действия за намиране на нови бизнес възможности за задълбочаване на контактите и сключване на нови договори с фирми за производство и реализация на специална и гражданска продукция.

Бяха проведени срещи и разговори с потенциални клиенти, и бяха предоставени оферти за производство на резервни части, изделия, ремонт и др., които могат да се обобщят както следва:

- „ТЕРЕМ“ЕАД - за производство и доставка на рез.части за МТЛБ, рез.части и инструмент за Т-72М1, рез.части за Т-55 и Т-62, за закупуване на двигатели В-46-6, за ремонт и демилитаризиране на МТ-ЛБ, за производство и доставка на рез.части за ЗИП, ГТ-Т, АТС-59, за основен ремонт на верижна базова машина ГМ568/ГМ 578, за разработка на модернизация и опитен образец на база на МТ-ЛБ-М, за модернизация на БТР-60-ПБ и др. ;
- „Палинико“ООД Девня – за зъбонарязване на конусни зъбни колела, за термообработка на зъбни колела, за зъбодълбаване на заключваща муфа и изковаване на двойна вилка;
- „Дедал-ВС“ООД Ловеч – за термообработка на детайли, за циментация и закалка;
- „Подемкран“АД Габрово – за термообработка на детайли, за шамповане на 2 вида колела, за изработка на протяжки;
- „ЕМКО“ЕООД София –за изработка на скоби, за изработване на монолитна фреза, за изработка на резбови пробки и гивни, калибри, за щанцоване на заготовки
- „БИИМ“АД София – за доставка на резервни части за БТТ, за БМП-1 и УТД-20, за предпродажна подготовка на детайли;
- „Лукойл“ Бургас – за доставка на дюзи за горелка;
- „Агродимекс“ООД Търговище – за механична обработка на касета от скоростно кутия на Зърнокомбайн MF;
- „Кинтекс“София – за доставка на резервни части за БТР-80, МТ-ЛБ, БТТ ;

- „Политехника“ООД гр.Трявна – за предпродажна подготовка и закупуване на агрегати за БТТ ;
 - ЗММ Победа” Сливен – за изработка на зъбни колела, втулка зъбна, вал зъбно колело
 - Високотехнологичен парк „Технически университет” Варна – за термообра-ботка на детайли;
 - „Трейдемекс”АД София – за доставка на резервни части;
 - „Макет”ООД Шумен – за механична обработка на алуминиеви тръби;
 - „ТЕРЕМ-Ивайло”ЕООД в.Търново – за детайли от изделие ВТР-60ПБ
 - „Мадара”АД гр.Шумен – колело зъбно водещо;
 - „ТЕРЕМ-КРЗ Флотски Арсенал”ЕООД гр.Варна – заточване на циркуляри;
 - „Карнес” Русе – за заточване на фрези, за изработка на конусни хипоидни зъбни колела;
 - „УНИЕЛ”ООД Русе – за заточване на нож за гилотина
 - „ТМКО”ООД гр.В.Търново – за изработка на щанци;
 - „Йотов и Син”ООД София – за доставка на резервни части за Т-55и Т-62;
 - „Тракция”АД с.Самуил – колело моноблок
 - „Евротранс Бургас”ООД – за разстъргване на отвор
 - „СИМОЛА”АД Силистра – за заточване на червячни фрези, за изработване на червячни фрези, модул 3;
 - „Изотрон Инженеринг”ООД Търговище – за дробеструене на детайли от алуминий;
 - „Вагоно ремонтен завод”АД Карлово – за изработване на цапфа дълга, цапфа къса и притискач;
 - „Хан Кубрат”АД гр.Кубрат – за производство на зъбни колела и вал зъбни колела
 - „КММ” АД Шумен – за механична обработка – фрезование и пробиване;
 - Mahha Security Technologies PLC – за доставка на резервни части за Т-55;
 - КФК АД Варна – за изработка на детайли, за термообработка, за цементация на детайли;
 - „Алкомет” Шумен – за изработка на вал-зъбно колело и корона зъбна;
 - „Емтекс Инженеринг”ЕООД София – за производство на гъсенично звено и комплект вал и зъбно колело;
- и други.

2.2. ТЪРГОВИЯ СЪС СПЕЦИАЛНА И ГРАЖДАНСКА ПРОДУКЦИЯ.

През 2013г. в т.ч. и четвъртото тримесечие на годината дружеството сключи договори за производство на специална и гражданска продукция показани в Справка №2 към отчета.

Търговската дейност на “ТЕРЕМ-Хан Крум”ЕООД през отчетният период се организира в следните направления – продажба на специална и гражданска продукция, и продажба на услуги.

Реализираните приходи от продажба на продукция и услуги за **IV-то тримесечие на 2013г.** са както следва:

– приходи от продажба на продукция	– 1026 хил.лв.
– приходи от продажба на стоки	– 0,00 лв.
– приходи от продажба на услуги	– 12 хил.лв.

– приходи от финансираня	– 160 хил.лв.
– други приходи от дейността	– 76 хил.лв.
Общо приходи от продажба за IV-то тримесечие	– 1274 хил.лв.

Реализираните приходи от продажба на продукцията и услуги за **цялата 2013г.** са както следва:

– приходи от продажба на продукция	– 2842 хил.лв.
– приходи от продажба на стоки	– 0,00 лв.
– приходи от продажба на услуги	– 34 хил.лв.
– приходи от финансираня	– 160 хил.лв.
– други приходи от дейността	– 259 хил.лв.
Общо приходи от продажба за 2013г.	– 3295 хил.лв.

2.3. МАТЕРИАЛНО – ТЕХНИЧЕСКО ОСИГУРЯВАНЕ НА ДЕЙНОСТТА.

За осигуряване на нормалното протичане на производствения процес, в дружеството бяха доставени необходимите суровини, материали, комплектовки и резервни части. По изпълнение на договор за ремонт на Т-72 бяха подготвени списъците с необходимите номенклатури от внос, същите са предоставени на „ТЕРЕМ“ЕАД за закупуването им.

III. ПРОИЗВОДСТВЕНА ДЕЙНОСТ.

3.1. ПРОИЗВОДСТВЕНА ДЕЙНОСТ.

През 2013г., в това число за четвъртото тримесечие на годината дружеството произведе специална и гражданска продукция, както следва:

➤ **Специална продукция за:**

- "ТЕРЕМ" ЕАД гр.София – ремонтни дейности на 5 бр. танкове Т-72, корпуси ЗЯК33/010, капитален ремонт на 5 бр. танкове Т-72, индивидуален ЗИП за Т-72, резервни части за Т-72, за БМП-1, за МТ-ЛБ, за 2-С1 на обща стойност 3488 хил.лв. за годината, в т.ч. 2009 хил.лв. за четвъртото тримесечие;
- "Политехника" ООД – техническа проверка и обслужване на скоростни кутии 8.10.Р1, уплътнители 303-10-2, помпени агрегати, редуктори, компресори, стартери, електропневмоклапани, радиатори водни на стойност 90 хил.лв. за годината, в това число 39 хил.лв. за четвъртото тримесечие;
- "ЕМКО" ЕООД – хомути, пръстени и пробки, тръба на оръдие 2А46, шайби, панти, капаци, гайки, болтове, съединители, фланци, фуляри 010сб.Б – 39 хил.лв. за годината, в т.ч. 30 хил.лв. за четвъртото тримесечие;
- "Трансмобил" ООД – техническа проверка и обслужване на 5 бр. танк Т-72;смяна на опорни ролки на танк Т-72М1, снети от други машини всичко на обща стойност 27 хил.лв. за годината;