**ДО**

**ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА**

**СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**

**НА „ТЕРЕМ ХОЛДИНГ” ЕАД**

|  |
| --- |
| **ОТЧЕТ**  **от Георги Друмев Друмев**  **управител на „Терем – Хан Крум” ЕООД, гр.Търговище** |

|  |  |
| --- | --- |
| Относно: | *Резултати от дейността на „Терем – Хан Крум” ЕООД за периода 01.01.2020-31.03.2020 г.* |

|  |
| --- |
| **Уважаеми господин Председател на Съвета на директорите,**  В съответствие с чл.24, ал.1 от Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие на капитала и в изпълнение на чл.4 от Договора за възлагане на управление на еднолично търговско дружество с ограничена отговорност с държавно имущество „Терем – Хан Крум” ЕООД (рег. № 268 / 2004 г.), Ви представям следния доклад за производствено-стопанската дейност структуриран по основни направления: |

1. **Изпълнение на целите заложени в Бизнеспрограмата на дружеството**

|  |
| --- |
| 1.1. Реализирани приходи през отчетния период, при спазване принципа на съпоставимост на приходите с разходите. Анализ на тенденциите и отклоненията спрямо Бизнес-програмата. Причини за отклоненията. |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Направления на реализация „ТЕРЕМ ХАН КРУМ” ЕООД** | | | | | | | | № по ред | Показатели | мярка | Разчет по БП за периода | Отчетни данни за периода | отклонения | Изменение, % | | 1 | Специална продукция и услуги | х.лв. | 380 | 33 | -347 | -105,2 | | 1.1 | - за МО | х.лв. | - | - | - | - | | 1.2 | - специален износ, ВОП | х.лв. |  | - | - | - | | 1.3 | - друга спец. продукция | х.лв. | 380 | 33 | -347 | -105,2 | | 2 | Гражданска продукция и услуги | х.лв. | 159 | 181 | 22 | 13,8 |   Общо реализираните приходи за периода са 220 хил.лв. От тях от производство на специална продукция – 33 хил. лв. Гражданска продукция 17 хил.лв., приходи от услуги 16 хил.лв. и други приходи 154 хил.лв.  По договор за трета степен ремонт на три броя танк Т 72 в първо тримесечие е работено и по трите машини, но няма издадена нито една. Основна причина е обявяното извънредно положение и забавянето на доставките на материали от доставчици.  Отклонението от Бизнес програмата е главно в частта на друга специална продукция. Отклонението е свързано със забава в доставката на машините за модернизация на двигател на танк Т 55 на Йотов и син ЕООД. Към настоящият момент машините за доставени, графиците са коригирани и забавянето се наваксва.  По обработени и предадени оферти не са получени заявки и не са сключени договори.  Договорът за задачите по ОМП е подписан и се очаква дейностите по него да стартират в началото на второ тримесечие. |
| 1.2. Финансов резултат – анализ по видове дейности (оперативна, инвестициона, финансова) и причини за отклоненията спрямо Бизнеспрограмата. |
| В края на първо тримесечие дружеството отчита резултат от оперативна дейност загуба в размер на 707 хил. лв., както и 130 хил.лв. финансови разходи и по-конкретно- начислените лихви по заема към „ТЕРЕМ ХОЛДИНГ” ЕАД |
| 1.3. Финансови показатели – анализ на тенденцията и причини за отклоненията |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | № по ред | Показатели | мярка | Разчет по БП за периода | Отчетни данни за периода | отклонения | Изменение, % | | 1. | Нетни приходи от продажби | х.лв. | 539 | 66 | -473 | -87.8 | | 2. | Други доходи (без финансови приходи/разходи) |  |  |  |  |  | | 3. | Финансов резултат (балансов) | х.лв. | (747) | (837) | 90 | 12.0 | | 4. | Рентабилност на приходите от продажби | % | 0 | 0 | 0 | 0 | | 5. | Разходи от оперативна дейност на 100 лв. приходи от оперативна дейност | лв. | 250 | 217 | -33 | -4,2 | | 6. | Разходи на 100 лв. общо приходи | лв. | 171 | 239 | 68 | -4,81 | | 7. | Задължения   * в т.ч. до 12 месеца | х.лв. | 29 141 | 29 322 | 181 | 0.6 | | 8. | Вземания   * в т.ч. до 12 месеца | х.лв. | 205 | 253 | 48 | 23,4 | |  |  |  |  |  |  |  |   Дружеството успява да покрива текущите разходи - за материали, ел.енергия, външни услуги, свързани с изпълнението на приети поръчки. |
| 1.4. Себестойност на реализираната продукция/извършени услуги – анализ на ефекта от работа под нормален (обичаен) капацитет на натовареност; анализ по статии и елементи на калкулация. Причини за отклоненията – на ниво производствена себестойност и за пълна себестойност. |
| Всяко изделие се изработва на база калкулация и се отписва по производствена себестойност / без административните разходи, които се осчетоводяват директно в загуба/. Тъй като няма нормален капацитет на натовареност на всички звена, неотработеното време се калкулира и се отнася също в загуба на дружеството. |
| 1.5. Проблеми по изпълнение на целите в Бизнес програмата. Предложения за тяхното разрешаване. Предприети превантивни или последващи мерки/дейности |
| Частично натоварени са Цех 2 и КПЦ с производство на детаили по ЗИП-а. Във връзка с изпълнение на договор за усвояване на субсидия по ОМП – 2020г. ще се натовари Звено „Инструментално производство”, Цех 2 и частично КПЦ. |

1. **Ефективност на политиката за добро корпоративно управление**

|  |
| --- |
| 2.1. Информация за политиката и дейността по събиране (извънсъдебно) вземанията на дружеството. Анализ на възрастовата структура на вземанията. |
| Политиката на дружеството за редовно събиране на вземанията е, като за всяка поръчка или договор от клиента се изисква авансово плащане от 30 до 50%. Стоката се предава при получаване на остатъка по сделката. |
| 2.2. Информация за съдебните дела (от и срещу дружеството) – етап на висящите производство; вероятностна оценка за положителен изход на делото; новозаведени искове; новообразувани дела. Информация за правното осигуряване на дейността. |
| „ТЕРЕМ-Хан Крум” ЕООД е взискател по две образувани изпълнителни дела:   1. Длъжник „Радиаторен завод-Маяк” ЕООД-дължима сума 44 570,93 лв. 2. Длъжник „Метанагроойл” ЕООД-дължима сума 6 159,00 лв.   3. Възтановяване на неправилно начислени бални единици.  .- заведена ИМ срещу Недялко Атанасов Дечев – управител на „ТЕРЕМ-Хан Крум” ЕООД за периода от 19.06.2014г. до 24.03.2015г., за възстановяване на суми, получени като възнаграждение в резултат на неправилно изчислени стойности на бални единици по която е образувано гражданско дело № 16493 по описа на ПРС с назначено вещо лице,което да изготви счетоводна експертиа. По делото са проведени две открити съдебни заседания. Заседанието по насрочено за 27.09.2019 г. е отложено по искане на вещото лице и не е определена нова дата за заседание;  4. Образувано е наказателно дело от общ характер - 547/2019 по описа на ТРС срещу Галина Донева Станчева на основание Чл. 212, ал. 4 от НК. Като ощетено юридическо лице дружеството е подало молба за конституирането му като граждански ищец по делото. Съдебно заседание беше проведено на 23.07.2019г. като съда постанови Присъда с №36/2019г. на РС Търговище, с която налага наказание 2 години лишаване от свобода с 3 години изпитателен срок и изплащане на обезщетение в размер на 24 960,72 лв. на „Терем – Хан Крум” ЕООД явяващи се претърпени имуществени вреди.  5. „ТЕРЕМ-Хан Крум” ЕООД е ответник по т. дело № 928/2019г. по описа на Окръжен съд Варна, заведено от Иван Петков Георгиев, управител на „ТЕРЕМ-Овеч” ЕООД в периода 11.03.2013г. – 10.03.2019г. Производството е образувано на основание чл.365 от ГПК. Ищецът претендира обезщетение в размер на 43 935, 20 лв., от които 31 320 лв. неправилно изчислено възнаграждение за периода от 01.07.2014г. до 30.09.2017г. и 11 495, 20 лв. неправилно изчислено и неизплатено възнаграждение за периода от 01.01.2017г. до 10.03.2019г. по ДВУ на еднолично дружество с ограничена отговорност „ТЕРЕМ-Овеч” ЕООД. Проведени са две заседания като на първото е назначена съдебно – счетоводна експертиза, представено е становище в интерес на дружеството и по искане на ищеца на второто заседание е назначена тройна счетоводна експертиза. Към настоящият момент нито едно вещо лице не ни е потърсило за съдействие, но предвид обявеното извънредно положение в страната са наложени ограничения в движението и промени в заседанията на съда. |
| 2.3. Информация за събрани присъдени вземания |
| През първотоо тримесечие няма постъпили присъдени вземания. |
| 2.4. Информация за начислени глоби, санкции, неустойки. Информация за щети, брак и изплатени застрахователни обезщетения. |
| Няма начислени глоби, санкции и неустойки. |
| 2.5. Информация по отписани вземания - причини |
| Няма отписани вземания. |
| 2.6. Информация по нововъзникнали задължения – причини. Анализ на възрастовата структура на задълженията |
| Задълженията са предимно текущи. Стари задължения са заемите и лихвите към „ТЕРЕМ Холдинг” ЕАД. |

1. **Продукти, пазари и маркетингова политика**

|  |
| --- |
| 3.1. Търговска политика и дейност – по направления на реализация. Анализ на средата за реализация на продукцията/услугите. |
| * Стремежа на дружеството е да търси фирмите, имащи лиценз за реализация и търговия със стоки с двойно предназначение, с които да извършва както ново производство, така също и ремонт на бронетанкова техника. Търговската политика на дружеството се базира на струкуроопределящите дейности и технологичните мощности на завода- ремонт на БТТ, производство на резервни части за БТТ и механична обработка на детайли за граждаска продукция, производство на мебели и дограма. Основсние за това е: * Наличие на технологична документация за ремонт на БТТ и възможност за собствени разработки; * Дългогодишен опит в ремонта на БТТ и разработката на модернизационни проекти; * Квалифициран персонал; * Затворен цикъл на производство с висока степен на обособеност; * Продукция отговаряща на всички необходими стандарти; * Благоприятно разположение и развита инфраструктура; * Свободен производствен капацитет. * Структуроопределящите технологични мощности са в добро състояние в резултат на установения в завода организационен и технологичен ред за експлоатация, обслужване и съхранение на оборудването, но въпреки това в по-голямата си част са морално остарели. |
| 3.2. Логистично и материално-техническо осигуряване на дейността |
| Материално-техническото осигуряване се извършва от звено МТС в завода. То осигурява материали от фирми, лицензирани за тази дейност. След сравняване на подадените оферти се избират тези доставчици, които предлагат най-добри условия за доставка. |
| 3.3. Производствена дейност |
| Производствената дейност за първо тримесечие на 2020 г. се основава на машинния парк с който разполага дружеството, личният състав, сключените договори и работа по предстоящи проекти. Структуроопределящо за финансово-икономическото състояние на завода в по-голяма степен е направлението за капитален ремонт на В и ВТ за БА , и в по-малка степен – производството на резервни части за ВПК и за износ.  Дейността е свързана основно с ремонт трета степен на Т72, изработване на детайли в Цех 2, КПЦ , Инструментално производство необходими за ремонта, изработка на приспособления за ММ с ЦПУ, модернизиране на двигател В55, изработка на буксирни въжета, изработка на детайли за вагони, изработване на щамповани детайли и детайли по поръчки за услуги.  Основните пазарни сегменти на завода са:   * Видовете въоръжени сили на БА за БТТ, за друга военна техника, агрегати и резервни части. * Държави, в които е на въоръжение руско В и ВТ * За износ на капитални ремонти и модернизация на ВТ, на машини на база МТ ЛБ, на трансмисионни агрегати и резервни части за БТТ.   Пазарната насоченост е определена от гледна точка на търсене на продукти за които завода е конкурентно способен без да се налагат големи инвестиции и радикални промени в производството:   * Продукти от единичен до дребносериен тип на капиталните ремонти, модернизация и производство на БТТ * Дребно и средно-сериен тип производство на резервни части за БТТ * От единичен до дребносериен тип производство на сложнорежещ инструмент и екипировка * За гражданска продукция се търсят големи български и чуждестранни машиностроителни фирми, с потребности от големи доставки или с интереси към мащабно продуктово коопериране за производство на трансмисионни агрегати, възли, детайли и полуфабрикати за тях. |
| 3.4. Продуктово и технологично развитие. Иновации. Нови изделия и прототипи. |
| В предвид на направлението, в което работи дружеството, направата на нови изделия, както и иновации се базира на необходимостта на МО от нови изделия по осигуряване на бойните машини от БТТ. На база на анализ, на честотата на търсени изделия и агрегати, е съставен е списък на екипировката необходима за тяхното производство като разработката е включена в БП 2020 г. |

1. **Системи за управление на качеството, лицензи, патенти и права на интелектуална и индустриална собственост**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 4.1. Посочете въведени в предприятието Системи за управление на качеството, както и притежавани права върху обекти на индустриална собственост. *За текущия отчетен период пояснете нововъзникналите обстоятелства във връзка със сертификатите, патенти и т.н. права* | | |
| Придобити сертификати по стандарти за качество, или други международно признати стандарти | да | не |
| При отговор с „да”, опишете с какви сертификати разполага дружеството и срока им на действие. | 1. № BG 121319Q/U ISO 9001:2015– валиден до 03.06.2021 г.  2. CK № 116/2018 НАТО AQAP 2110:2015- валиден до 26.07.2020 г.  3. СП № 098/2018 -валиден01.08.2021г. | |
| Придобит сертификат за управление на околната среда (EMAS) или друг вид сертификат (*пояснете*) | да | не |
| При отговор с „да”, опишете с какви сертификати разполага предприятието и срока им на действие | 1. № BG 121319Е/U - ISO 14001:2015 – валиден до 15.09.2021 г. – за околна среда  2. № CZE -180119- OHSAS 18001:2007 – валиден до 01.08.2021 г. – за здравословни и безопасни условия на труд | |
| Регистриран или закупен патент за изобретение/Свидетелство за регистрация на полезен модел, търговска марка и др., които се използват в основната дейност на дружеството или ще бъдат използвани в бъдеще. | да | не |
| При отговор с „да”, опишете притежаваните патенти за изобретение/ свидетелства за регистрация на полезен модел, търговски марки и др. и срока им на действие. |  | |

1. **Управление на човешките ресурси**

|  |
| --- |
| 5.1. Осигуреност на предприятието с работна сила и анализ на производителността на труда за 2019 г. |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | № по ред | Показатели | мярка | Разчет по БП за периода | Отчетни данни за периода | отклонения | Изменение, % | | 1. | Численост на персонала | бр. | 261 | 250 | 11 | 4,2 | | 2. | Средства за работна заплата (без социалните разходи) | х.лв. | 961 | 743 | -218 | -22.7 | | 3. | Средна месечна работна заплата на едно лице | лв. | 1 023 | 975 | -48 | -4.7 | | 4. | Производителност на труда на едно лице от персонала на база приходи от продажби | лв. | 2 065 | 880 | -1 185 | -57.4 | |  |  |  |  |  |  |  | |
| 5.2. Система на заплащане на труда и анализ на използването на работното време |
| Основните работници са на сделно заплащане, но на основание чл.266 ал.1 от КТ при неизпълнение на трудовите норми, не по тяхна вина /липса на поръчки и договори/ им се заплаща договореното трудово възнаграждение. Останалият личен състав е на повременно заплащане. |
| 5.3. Политика по повишаване квалификацията на персонала |
| За перспективата на завода е важна приемствеността и естественото обновяване на персонала,  особено в частта на висококвалифицираните работници и специалисти. Това наложи преназначаване  на работници в звена с осигурена натовареност и тяхната преквалификация. |
| 5.4. Информация за новоназначени и освободени (в т.ч. пенсионирани) служители. Промени в организационната структура, щатното разписание, длъжностните характеристики. Други административни дейности. |
| През отчетния период няма назначени нови служители. Напуснали са 9 лица в това число пет пенсионери. |
| 5.5. Здравословни и безопасни условия на труд и допуснати трудови злополуки през периода (леки, средни, тежки) - мероприятия, среда, причини за злополуките |
| Няма регистриран случай на професионално заболяване и допусната трудова злополука. |
| 5.6. Социално сътрудничество – дейности по КСС, социална програма и други |
| Периодично се провеждат заседания на КСС относно преговори, разисквания и подписване на КТД, разглеждане молби за отпускане помощи на болни работници и служители и др. въпроси. Води се много добър социален диалог. Изпълнява се социалната програма и КТД. |
| 5.7. Информация за проекти, свързани с човешките ресурси – етап на изпълнение, постигнати цели; намерения за кандидатстване (програма, стойност на проекта, схема за финансиране) |
| Няма такива |

1. **Управление на материалните ресурси на дружеството**

|  |
| --- |
| 6.1. Информация за новопридобити (закупени или създадени по стопански начин) активи – материални и нематериали. Оценка на срока на откупуване, възвръщаемостта на инвестицията и ползата от нея. Разходи за текуща поддръжка и текущи (некапитализиращи) ремонти. |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | № по ред | Показатели | мярка | Разчет по БП за периода | Отчетни данни за периода | отклонения | Изменение, % | | 1. | Инвестиции, в т.ч. | х.лв. | 0 | 0 |  |  | | 1.1. | - придобити |  |  |  |  |  | | 1.2 | - в процес на доставка |  |  |  |  |  | | 1.3. | * изградени по стопански начин |  |  |  |  |  | |
| 6.2. Политика по управление на оборотния капитал – оценка на ефективността и предложения за оптимизиране. Анализ на тенденциите в показателите за ликвидност и обръщаемост. |
| Материалните запаси са на голяма стойност, но те са за специално производство и единствената възможността за предлагане на пазара е чрез фирми търгуващи с такава продукция. |

1. **Финансиране/заеми/кредити**

Погасен е целевия заем към ТЕРЕМ-ХОЛДИНГ" ЕАД за плащане на местни данъци и такси

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Източник на финансиране, в т.ч. заеми, кредити, финансиране по програми | Цел на финансирането | Стойност на финансирането | Номер на договора за финансиране | период на погасяване на привлечения ресурс |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

1. **Междинни цели, обръщане на внимание и други дейности**

|  |
| --- |
| 8.1. Информация за степента на изпълнение на задачите, заложении за текущия период, в т.ч. преки задачи от едноличния собственник на капитала (“Терем Холдинг” ЕАД). |
| 1. Работи се по индивидуални поръчки за гражданска продукция - детайли за ЖП вагони, термообработка на детайли, детайли за "Тракция" Самуил, ремонтирана е един брой високо проходима машина АТС на Община Попово 2. Специална продукция- предпродажна подготовка на резервни части, дейности по ремонт трета степен на танк Т72, ремонт на САПП МАЗ 543М на Военоморски сили.   Извършена модернизация на двигатели В55 във В 55У за ф. "Йотов и Син България" |
| 8.2. Предстоящи средносрочни и дългосрочни задачи – формулирани по планови хоризонти. |
| 1. Работи се и по епизодични заявки за резервни части за вагонни платформи с фирма “Вагон Транс Логистик” ЕООД.  2. Разработени са офертни предложения за :  - проведени технически разговори за нови номенклатури детайли с ф. "ДАЛЕКОВОД"-РЕПУБЛИКА ХЪРВАТСКA и изработена пробна серия;  - предложени са ценови листи за усвоени номенклатури от резервни части за вагони;  - Предстои ремонт на два дизелови агрегата на ВМА – София;  - Работи се по договора с Армитранс за ремонт на четири броя установки БМ21;  - Започват дейности по изработка на реервни части за ф. „БИЙМ”;  - Модернизация на двигател В55 във В55 У на танк Т 55АМ1 на 39 машини за ф. "ЙОТОВ И СИН БЪЛГАРИЯ". |
| 8.3. Информация за извършени проверки от държавни контролни органи през периода. |
| Няма извършени инспекции и проверки за периода. |
| 8.4. Информация за изразходвани средства по ОМП за текущия период |
| Предстои започване на ремонтните дейности по ОМП. |
| 8.5. Текущи дейности на управителя, свързани със системата за вътрешен контрол в дружеството |
| Постоянен контрол на качеството на произведената продукция в завода. Контрол на вътрешния трудов ред. |
| 8.6. Изводи, рискови области, предложения и искания за съдействие от страна на СД на “Терем Холдинг” ЕАД |
| * Силна зависимост от Министерство на отбраната по отношение на специалната продукция; * Остарял сграден фонд и технологично оборудване; * Реализирани загуби от текуща дейност и от минали периоди, липса на финансова стабилност и инвестиции; * Висока себестойност на гражданската продукция, което е следствие на остаряло морално и физически оборудване с ниска производителност, което намалява нейната конкурентно способност.   Големи са сложността, разнородността и номенклатурата на технологичните процеси в дружеството. В основата на това са:   * Широкият браншов обхват на основните производствени мощности. * Значителната сложност на преобладаващата част от продуктите (БТТ, скоростни кутии, редуктори и трансмисионни агрегати). * Големият номенклатурен обхват на производствената листа: полуфабрикати; инструменти; компоненти за сборка; изделия и резервни части – крайна продукция.   Частично допълване и обновяване на технологичните мощности би могло да осигури продуктова диверсификация на завода в пълно съответствие с пазарните условия, но към момента дружеството не е в състояние да инвестира средства за покупка на ново оборудване и машини. Усилията са насочени чрез използване на субсидията по ОМП да бъде частично възтановен сграден фонд, зле подържан през миналите години, което също е предпоставка за неконкурентоспособност на дружеството и до създаване на по благоприятни условия с цел избягване на аварии(теч в ел. табла, наводняване на канали с кабелни трасета, теч върху оборуване, и др.) Ремонтните дейности ще бъдат извършвани както от групи от личния състав на дружеството, а така също и от външни фирми чрез сисиема ИСЕТ. Тази дейност е свъзана и с още една важна причина - на фона на дискусиите за превъоражаване на БА с нова БТТ, дружеството трябва да създаде необходимите инфраструктурни условия отговарящи на изискванията за участие в проектите за модернизация. |

Дата:22.04.2020 г. С уважение,

(……………………..)

***Управител***