

1. Обща информация за дружеството

Дружеството е учредено на 16.08.2004 г., със съдебно решение №1 по ф.д. №705/2004г., като еднолично търговско дружество с ограничена отговорност.

През 2008 г., съгласно разпоредбата на §4 от Закона за търговския регистър, дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 131288789

Седалището и адресът на управление на Дружеството е в гр. Костенец ул. „Хан Исперих“ №1.

Капиталова структура

Основният капитал е в размер на 1 497 550 лв. и е разпределен в 149 755 броя дяла с номинална стойност в размер на 10 лв. за дял.

Едноличен собственик на капитала на “Терем – Цар Самуил” ЕООД е „Терем – Холдинг“ ЕАД, който е с едноличен собственик на капитала - българската държава. Правата на българската държава, с оглед на отрасловата компетентност, се упражняват от Министъра на отбраната (чл. 13 във връзка с чл.19 от Закона за публичните предприятия).

Система на управление

Дружеството се представлява и управлява от управителя инж. Иван Стоянов Стоянов. Дружеството няма назначен контролор.

Стопанска дейност

Предметът на дейност на дружеството за отчетния период е производство на боеприпаси, извършване на ремонт на боеприпаси, производство на пресовки, производство на промишлени ВВ и лети бустери, производство на средства за механизация, утилизация на БП, унищожаване на ПИ.

Интелектуална собственост

Дружеството притежава необходимите разрешителни издадени от КОС - МВР, а именно:

- Разрешение №20190486398/10.12.2019г. за производство на ВВ, О, БП, издадено от ГД „Национална полиция“ и Приложение 1/22.06.2022г., Приложение 2/20.04.2023 издадено от Министерство на икономиката;
- Разрешение №20220836364/21.07.2022г. за търговска дейност с О, ВВ и ПИ, издадено от ГД „Национална полиция“.
- Разрешение №№20210785457/24.09.2021г. за употреба на ВВ и ПИ, издадено от ГД „Национална полиция“.
- Разрешение №20170374443/01.07.2022г. за съхранение на ВВ и ПИ, издадено от РУ Костенец- ОДМВР София.
- Разрешение №20170375223/07.07.2022г. за съхранение на О и БП, издадено от РУ Костенец- ОДМВР София.

- Разрешение №20170396718/04.11.2022г. за ремонтни дейности на О и БП, издадено от РУ Костенец- ОДМВР София.
- Разрешително за извършване на технологични взривни работи №23-20/09.04.2024г. , издадено от Дирекция „Инспекция по труда“;
- Лиценз №3/02-105/12.11.2018 за извършване на частна охранителна дейност, издаден от ГД „Национална полиция“.
- Удостоверение №1333 за сигурност за достъп до КИ до ниво „Секретно“, във връзка с сключване или изпълнение на договор, свързан с достъп до КИ.

Непрекъснато обновяваме разрешителните за производство на дружеството, при усвояване на нова гама изделия.

Научно-изследователска и развойна дейност

Развойната дейност и проекти, изпълнявани от Дружеството са насочени към разработване на технологии за усвояване на нови изделия и процеси с оглед адаптиране на производствените способности на предприятието към настоящите пазарни нужди.

а / През 2024г.. в дружеството бяха разработени /усвоени/ съвместно с други фирми технологични процеси, както следва:

1. Възстановяване на производствения процес - шнековане на 122мм. ОФ снаряди, 152 мм. и 155 ОФ снаряди и 120 мм. ОФ мини;
2. Участие в разработка и производство на гилзи за 122 мм. изстрел в комбинация с метален подон – пластмасова гилза;
3. Разработване и пускане в производство на офанзивна и дефанзивна ръчна граната;
4. Модернизация и усъвършенстване на площадката за унищожаване на пиротехнически изделия;
5. Усвояване на изделие 9Х227М5 съвместно с ЛТИ Инженеринг и внедряването му в ремонт на 122мм. ОФ изстрели за БМ – 21.
6. Съвместно с екипи на БАН разработване на технологично оборудване и производство на шашки от различни видове взривни вещества чрез пресоване и леене.
7. С фирма „Метал Рапид“ ЕООД – техническа документация и сборка на Супресор МК49L-300;
8. На основа публично частно партньорство усвояване на снаряждане с ВВ по метода на леене с декомпресиран ТНТ.
9. Разработване на ОФ боеприпас за безпилотен летателен апарат (БЛА)

б / Дейности, свързани с информационните технологии

1. Съвместно с фирма „ВИА-2000“ внедрен и усвоен интегриран софтуер за идентификация и проследяване на взривни вещества.
2. Създадена уеб-страница на дружеството в сайта на ТЕРЕМ-Холдинг.

в / Значими инвестиционни проекти

1. Възстановен е участъка за шнековане на 122мм. ОФ снаряди, 152 и 155 мм. ОФ снаряди и 120мм. ОФ мини;
2. Ремонт на няколко от производствените участъци.

г / Нашата политика през 2025 г. ще бъде да следваме приетата линия на съвместна работа с други фирми и организации за съвместно усвояване и внедряване на нови технологии и изделия, както следва:

1. Съвместно с екипи на БАН – усвояване на технологични процеси и изработване на опитни образци /партиди/ на нови изделия.

Бихме могли да участваме в съвместни разработки и проекти и с други фирми при наличие на подходящи условия и възможности.

Персонал

Броят на персонала на Дружеството към 31 декември 2024 г. е 78 души (2023г. - 62 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.

В дружеството се спазват изискванията на нормативната уредба и се следят графика за опресняване и поддържане на обучението на персонала. При промяна в технологичния процес и започване на ново изделие провеждаме обучение на основните работници. Редовните прегледи, включително определяне на целите и продължаващото кариерно развитие, са ключова част от политиката по измерване на ефективността и повишаване на резултатите на дружеството.

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 2023 година

С Протоколно решение №22-3/11.06.2024г. едноличният собственик на капитала е приел годишния финансов отчет на „ТЕРЕМ – Цар Самуил“ ЕООД за 2023 г., като не е разпределян дивидент.

3. Важни събития след съставяне на годишния финансов отчет

Между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване не са настъпили коригиращи събития или значителни некоригиращи събития, които да влияят на информацията, представена в този финансов отчет, и които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания за годината, приключваща на 31 декември 2024 година.

4. Преглед на рисковите фактори

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

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

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	2020	2021	2022	2023	2024
	БВП в млн. лв.*	120 492	138 979	167 809	131 895	202 862
	Реален растеж на БВП*	(4,0%)	7,6%	3,4%	1,5%	1,7%
	Инфлация в края на годината	0,0%	6,6%	14,3%	4,7%	2,2%
	Среден валутен курс на щатския долар за годината	1,72	1,65	1,86	1,81	1,81
	Валутен курс на щатския долар в края на годината	1,59	1,73	1,83	1,77	1,88
	Основен лихвен процент в края на годината	0,00	0,00	1,30	3,80	3,04
	Безработица (в края на годината)	6,7%	4,8%	5,4%	5,5%	4,2%

Икономически фактори - влияние
Необнадеждаващи прогнози за развитие на световната икономика през 2024-2025 г.

Политически фактори - влияние
Действащи секторни ограничителни мерки на ЕС спрямо Руската федерация.

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

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

Стратегически риск за жизнеспособността на бизнеса	Рискът за жизнеспособността на бизнес модела на дружеството може да се прояви в резултат на <u>неблагоприятни промени</u> във външната бизнес среда, в икономическата среда, в политическия пейзаж, в нормативната база (регулаторна уредба), в социалните очаквания.	Стратегически риск от изпълнение – дружеството да не е в състояние да постигне стратегическите си бизнес цели или да изпълни своята бизнес стратегия, в резултат на външни фактори, влияещи върху жизнеспособността на неговия бизнес.
---	---	--

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.

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 дъщерните дружества (основни подизпълнители по договорите). Промяната в поведението на клиентите и техните нови очаквания също рефлектира върху приходите на дружеството.	Изразена политическа воля за модернизация на Българската армия; търсене на възможности за участие в дългосрочни програми за модернизация и трансформация на отбранителните активи и способности чрез привличане на национален промишлен потенциал или чрез кооперирано транс-национално индустриално сътрудничество. Опит за въвеждане на нов бизнес модел, които да отговори по-добре на нуждите на клиентите.
	Конкуренти Основните конкуренти са частни организации/дружества, които проявяват гъвкавост в ценообразуването, политиката към персонала и други.	Дружеството провежда политика по оптимизиране на бизнес процесите и дейностите с оглед повишаване на своята конкурентноспособност в съвременната бизнес среда.
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 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 Наличие на опити за нерегламентирано проникване в IT системите на дружеството и опити за измами. Това може да доведе до щети или да президвика паника с големи икономически последици.	Дружеството провежда политика по непрекъснато актуализиране на вътрешните системи за сигурност и устойчива среда, както и изпълнява мерки, като превенция срещу кибер риска; провежда специализирани обучения на персонала за управляване на рисковете от кибер сигурност по подходящ начин.
Структура на капитала и на балансовите позиции	Недостатъчна ликвидност Съществува риск от известни ликвидни затруднения, в случай, че: • се забави изпълнението на договорите; • продължи неблагоприятната пазарна конюнктура в отрасъла, в който оперира дружеството.	Дружеството взема необходимите мерки за ограничаване влиянието на войната в Украйна върху стопанската си дейности, както и търси възможности за разширяване на продуктовото портфолио и излизането на нови пазари.
Финансова устойчивост	Кредитен риск Съществува риск длъжниците на дружеството да не могат да изпълнят своите (договорни) задължения към	Дружеството извършва периодични наблюдения на процеса по инкасиране на вземанията.

предприятието.

Риск от заразяване/лавина

Възможно е проблемите на едно предприятие да компроментират финансовото състояние на друго/и предприятия и това да рефлектира върху взаимоотношенията на някое от тях с нашето дружество.

Дружеството извършва периодични наблюдения върху поведението и представянето на своите контрагенти.

Пазарен/Инвестиционен риск

Това е риск от неблагоприятни промени в обменните курсове, лихвените проценти, цените на стоките и колебанията на пазарите.

Дружеството извършва периодични наблюдения върху тези процеси и явления, както и поддържа балансиран портфейл от активи и пасиви в съпоставима оригинална валута.

• **Валутен риск**

Риск, стойността на актив или пасив да се промени неблагоприятно, поради промени във валутните курсове.

• **Лихвен риск**

Рискът от загуба на настоящи и бъдещи печалби от неблагоприятни движения в стойността на лихвоносни активи и пасиви, поради промени в лихвените проценти.

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

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

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

- През последните години дейността на дружеството се осигурява с приходи от договори за производство на специална и гражданска продукция, сключена с местни и чужди фирми;
- Висока степен на динамика на вътрешния и външните пазари на специална и гражданска продукция.

Детайлна информация за управлението на финансовия риск е налична в оповестяването към индивидуалния годишен финансов отчет за 2024 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 обзрим период от време (най-малко 12 месеца след датата на финансовия отчет) и като подходяща основа за изготвяне на финансовия отчет е приета базата/принципа „действащо предприятие“.

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

Финансовият отчет е одитиран от независим регистриран 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	2024	2023	промяна, %
Приходи от оперативна дейност	3 585	1 855	93,26
Резултат от оперативна дейност	481	(282)	(270,57)
Печалба преди данъци	473	(303)	(256,11)
Печалба за периода	472	(300)	(257,33)
Общ всеобхватен доход за периода	459	(326)	(240,80)
Нетекущи активи	715	499	43,29
Текущи активи	2 157	3 181	(32,19)
Собствен капитал	(728)	(1 187)	(38,67)
Нетекущи пасиви	66	53	24,53
Текущи пасиви	3 534	4 814	(26,59)

Стопанската дейност на „ТЕРЕМ - Цар Самуил“ ЕООД през 2024 година беше организирана в насока за изпълнение на одобрените параметри от актуализираната Бизнес-програма за 2024 г. от принципала на дружеството.

о Оперативни резултати за 2024 г.

Приходите от продажба на продукцията през 2024г. са се увеличили със 12,77% (или с 210 хил. лв.) спрямо 2023г. Те включват 95,32 реализация на специална продукция, като 100% от нея са реализирани в страната.

Показатели	2024	2023	промяна, %
Приходи от продажби	3 585	1 855	93,26
Приходи от продукцията и услуги - основна дейност	3 174	1 366	132,36
Печалба/(загуба)	472	(300)	(257,33)
Други приходи	411	489	(15,95)

Приходите, по категории, са както следва:

Показатели	2024	Дял	2023	Дял
Приходи от продажби на продукцията	3 174	100%	1 366	100%
в т.ч.: специална продукция	3 066	96,60	1 329	97,29%
гражданска продукция	108	3,40	37	2,71%

Диверсификацията на основните клиенти е:

Основни клиенти	2024, дял	2023, дял
„ТЕРЕМ ХОЛДИНГ“ ЕАД	86,67%	87,48%
„ТРАНСМОБИЛ“ ЕООД	3,94%	-
В.Ф. 22700	2,80%	-
„УОТЪР СТОУН“ ЕООД	2,43%	3,88
„ВИ ТИ АЙ СИ ИНТЕРНЕТЪНЪЛ“ ЕООД	2,21%	4,39%
„СОФИЯ АРМ ТЕХ“ ЕООД	1,10%	-
„ВМЗ“ ЕАД	0,50%	1,61%
Други	0,35%	2,64%

Дружеството има сделки за продажби със свързани лица, в т.ч. и с лица под общ контрол, които са 86,67 % от неговия оборот.

Другите доходи включват:

Показател	2024	2023	промяна, %
Други доходи	411	489	(15,95)
Печалба/(загуба) от продажба на материали	12	30	(60,00)
Приходи от продажба на материали и скрап	1	10	(90,00)
Приходи от лихви и неустойка по договори	-	21	-
Други печалби и загуби	398	428	(7,01)

Разходите за дейността се увеличават с 608 хил. лв. или с над 39,40 % през 2023 г. спрямо 2022 г., което е пряко обвързано с увеличението в обема на реализираната продукция, кумулативно с незавършеното производство, както и ремонт на голяма част от сградите и съоръженията.

Показатели	2023	2023	промяна, %
Разходи за дейността	(3 180)	(2 151)	47,84
Разходи за материали	(387)	(448)	(13,62)
Разходи за външни услуги	(163)	(107)	52,34
Разходи за персонала	(2 531)	(1 528)	65,64
Разходи за амортизации и обезценка на нефинансови активи	(86)	(52)	65,39
Други разходи	(13)	(16)	(18,75)

Промените в запасите от готова продукция и незавършено производство за 2024 г. влияят в посока на увеличение на приходите с 1 730 хил. лв.

Основно перо в разходите за дейността са разходите за персонала – 81,50%.

Балансовото число за 2024 г. е намаляло с 808 хил. лв. спрямо 2023 г., като в разгърнат вид, изменението по отделните елементи на нетекущите и съответно на текущите активи е както следва:

Показатели	2024	2023	промяна, %
Имоти, машини и съоръжения	708	491	44,20
Активи по отсрочени данъци	7	8	(12,5)
<i>Нетекущи активи</i>	715	499	43,29

Показатели	2024	2023	промяна, %
Материални запаси	333	231	44,16
Търговски и други вземания	262	151	73,51
Вземания от свързани лица	4	60	(93,33)
Пари и парични еквиваленти	1 558	2 739	(43,12)
<i>Текущи активи</i>	2 157	3 181	(32,19)

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

Показатели	2024	2023	промяна, %
Основен капитал	1 498	1 498	-
Преоценъчен и други резерви	(76)	(63)	20,63
в т.ч.: законови резерви			
други общи резерви	61	61	-
преоценъчен резерв	(137)	(124)	10,48
Неразпред. печалба (загуба) от мин. год.	(2 622)	(2 322)	(12,92)
Печалба/загуба от текущия период	472	(300)	(257,33)
<i>Общо собствен капитал</i>	(728)	(1 187)	(38,67)

Намалението на текущите пасиви се дължи на усвоените аванси, по договори, които продължават и през 2025г.

Показатели	2024	2023	промяна, %
Търговски задължения	169	121	39,67
Краткоср. задълж. към свързани лица	2 843	4 392	(35,27)
Задълж. към персонала и осигур. инстит.	464	260	78,46
Данъчни задължения	58	41	41,46
<i>Текущи пасиви</i>	3 534	4 814	(26,59)

Паричният поток от оперативна дейност за 2024 г. е отрицателна величина. Нетното изменение на паричните средства (в края на годината спрямо наличността в началото на същия период) показва намаление.

Измененията по видове дейности са както следва:

Показатели	2024	2023	промяна, %
Паричен поток от оперативна дейност	(649)	3 566	(118,20)
Паричен поток от инвест. Дейност	(304)	(46)	560,87
<i>в т.ч. дивидент</i>			
<i>постъпления/(предоставени) заеми</i>			
Паричен поток от фин. Дейност	(228)	(832)	(72,59)
Нетна промяна в пари и парични еквив.	(1 181)	2 688	(143,94)
Пари и парични еквивал. в нач. на год.	2 739	51	5 270,59
Пари и пар. еквивал. в края на периода	1 558	2 739	(43,12)

7. Наличие на клонове на предприятието

"ТЕРЕМ – Цар Самуил" 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-Цар Самуил" ЕООД се определя съгласно чл.33 от Правилник за реда за упражняване правата на държавата в търговски дружества с държавно участие в капитала (отм.), приети с ПМС № 112 от 23.05.2003 г. и чл. 56 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия, приет с ПМС № 85 от 30.04.2020 г.

Възнагражденията получени от ключовия управленски персонал през 2024 година са общо в размер на 127 хил. лева.

- *Придобити, притежавани и прехвърлени от управителя дялове от капитала на „Терем-Цар Самуил“ ЕООД*

През 2024г. управителят не е придобивал, прехвърлял и не е притежавал дялове от капитала на „Терем- Цар Самуил“ ЕООД.

- *Права на управителя да придобиват дялове или облигации на дружеството*

В Устава на дружеството не са залегнали особени разпоредби, даващи право на управителят да придобива дялове или облигации на дружеството.

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

Управителят на дружеството не участва 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 ISO 45001:2018.

През 2024 г. ръководството на „ТЕРЕМ - Цар Самуил“ 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 2024 г. и беше потвърдена Политиката на ИСУ за периода 2024 – 2026 година.

За постигане изискванията на стандартите и гарантиране развитието на ИСУ през 2024 г. е проведен Прегледа от ръководството. Определени са целите по качеството за годината и са приети конкретни решения във връзка с развитието на всяка една от системите.

През 2024г. са извършени вътрешни обучения, по изискванията на стандартите за околна среда БДС EN ISO: 14001 и здравословни и безопасни условия на труд БДС EN ISO: 45001.

На 20.08.2024 г. е проведен ресертификационен одит от ”Рина България” ЕООД на системите за управление на качеството ISO 9001:2015; управление на околна среда ISO 14001:2015; и на системата за управление на ЗБР ISO 45001:2018 за потвърждаване на съответствие на интегрираната система с изискванията на трите стандарта.

Към момента в „ТЕРЕМ – Цар Самуил“ ЕООД се планира дейността на ИСУ за 2025г.

През 2024 година в дружеството са проведени и други специализирани обучения на персонала, съгласно утвърдения годишен план, както следва:

- Придобиване на правоспособност „Взривчик” за дейности с взривни материали;
- Специализиран курс по АДР за превоз на опасни товари;
- Обучение на неелектрически персонал обслужващ ел. уредби и съоръжения по “Правилник за безопасност и здраве при работа по ел.обзавеждането с напрежение до1000 V“;
- Курс по обучение за ел. безопасност V та група – съгласно „Наредба 3 – персонал, които работи с ел. уредби и съоръжения над 1000 V“;

Развитието и усъвършенстването на Системата за управление на качеството на „ТЕРЕМ- Цар Самуил“ ЕООД е допълнителна гаранция за качеството, предоставяно на нашите клиенти.

10. Дейност в областта на информационните технологии

През 2024г., 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.

11. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

През следващите две години (2025 – 2026) 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.

- o *Планирана стопанска политика през следващата 2025година*

През 2025 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 извършва дейностите по модернизация на съществуващи изделия; изработване на нови изделия и използването им за граждански цели. Провеждат се действия за повишаване квалификацията на персонала, както и на мерки за повишаване ефективността на стопанската дейност.

През 2025г. „ТЕРЕМ – Цар Самуил“ ЕООД ще следва приетата линия на съвместна работа с други фирми и организации за съвместно усвояване и внедряване на нови технологии и изделия, както следва:

а) усвояване на технологични процеси и изработване на опитни образци /партиди/ на нови изделия;

б) внедряване в производството на термобарични мини от различни калибри и сборката на изстрели за БМ-21, съвместно с външна организация;

в) усвояване и внедряване в производството на нови образци боеприпаси, както съвместно с външни организации, така и самостоятелно.

г) усвояване и производство на пробни партиди боеприпаси за дрон

- комуланивен;

- ударно ядро – осколочно фугасен

12. Друга информация

о *Информация за сделки със свързани лица през 2024 г.*

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

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

Подборна информация за оборотите по сделките и за разчетите със свързаните лица е налична в оповестяването към годишен финансов отчет за 2024 г. (пояснителни *бележки № 24 и №25*).

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

През 2024 г. “ТЕРЕМ – Цар Самуил” 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.

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

През 2024 г. в и за “ТЕРЕМ – Цар Самуил” 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*

За Дружеството няма издадени банкови гаранции към 31.12.2024г. Не са възникнали условни пасиви за дружеството по отношение на асоциирани предприятия.

○ *Чужди активи на отговорно пазене*

Към 31.12.2024 г. има приети за съхранение чужди активи в складовете на дружеството, на които се издава ежемесечна информация, а в края на годината се провежда инвентаризация съвместно с фирмата – заявител.

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

Към 31.12.2024г. дружеството няма сключени договори за овърдрафт или инвестиционен кредит с банкови или финансови организации.

През отчетния период на 2024г. дружеството не е ползвало заем от „ТЕРЕМ – ХОЛДИНГ“ ЕАД. Изцяло е погасено задължението към компанията-майка.

○ *Информация за по-рано публикувани прогнози за финансовия резултат за 2024г.*

Дружеството е публикувало прогнозни резултати от дейността за текущата финансова година (2024г.) и е достигнало печалба от 472 х.лв. при планирана печалба от 2х.лв.

Информация за политиката по управление на финансовите ресурси.

Дейността на дружеството през 2024 г. се е финансирала със собствени средства, в резултат на постъпления от оперативната дейност.

○ *Информация за настъпили промени през 2024 г. в основните принципи за управление*

През 2024 г. не са настъпили промени в основните принципи за управление на дружеството.

○ *Информация за настоящи и бъдещи инвестиционни намерения.*

○ През 2024 г. не са реализирани значими инвестиционни проекти, с изключения на извършените ремонтни дейности и трайни подобрения върху новопридобитите активи.

– Възстановен е участък за шнековане на боеприпаси;

– Ремонт на част от производствените участъци;

– Изградена отоплителна система с термopомпа въздух, гореща вода в цех №101

1. През 2025г. ще продължи работата по модернизирането на участък 112 за унищожаване на стрелкови боеприпаси и пиротехнически изделия.

2. Предстои закупуване на почистваща системa на газовете, отделящи се в атмосферата.

3. Ще продължи работата по възстановяване на Дърводелския участък.

4. През 2025г. ще продължи работата по ремонтването и модернизирането на съществуващия сграден фонд и производствените мощности на дружеството за създаване на по-добри условия на труд.

5. Проучване и внедряване на софтуер за автоматизирано управление на складове.

о 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 – Цар Самуил“ 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 - Цар Самуил“ 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 - Цар Самуил“ 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 (OHSAS 18001).

Управителят на дружеството изпълнява своята дейност в съответствие с Учредителния акт на „ТЕРЕМ - Цар Самуил“ 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 25.04.2025г.

Управител

на „ТЕРЕМ – Цар Самуил“ ЕООД

.....инж. Иван Стоянов