

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА КФК АД

за 2019 г.

I. УВОД

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 39 от Закона за счетоводството и има за цел да представи протичането на дейността и състоянието на Дружеството, както и да поясни дейността по управление на Дружеството през отчетната 2019 г.

Данните в доклада са отразени в годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г.

II. РЕГИСТРАЦИЯ

КФК АД е регистрирано като акционерно дружество във Варненски окръжен съд по фирмено дело № 1189 от 2002 г. Седалището и адресът на управление на дружеството е гр. Варна, ЗПЗ-1, ул. "Крайезерна-Тополи", №6.

Дружеството е вписано в Търговския регистър през юни 2008 г. и притежава ЕИК 103005701.

Дейността, осъществявана от Дружеството, е в съответствие с вписания в търговския регистър предмет на дейност: производство и ремонт на съоръжения, машини и оборудване, резервни части и инструменти, включително за нефтодобивната и нефтепреработваща промишленост; лицензиране и покупко - продажба на ноу-хау; търговска и външнотърговска дейност; строителство, маркетинг и туристическа дейност, след лицензиране; търговско посредничество и представителство.

Дейността се развива в производствени помещения, собственост на Дружеството, които се намират в гр. Варна, ЗПЗ-1, ул. Крайезерна-Тополи № 6.

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

Дружеството е с капитал 50 000 лв., който е разпределен в 500 поименни акции, всяка с номинал от 100 лв., 100% собственост на физически лица:

Органи на управление на дружеството са:

- Общо събрание на акционерите
- Съвет на директорите

Годишен доклад за дейността за 2019 г.

Списъкът на акционерите на Дружеството е представен както следва:

	31 декември 2019 г.		31 декември 2018 г.	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Олег Калинин	375	75	375	75
Сергей Филатов	75	15	75	15
Артем Калинин	25	5	25	5
Евгений Калинин	25	5	25	5
	500	100	500	100

Съветът на директорите на Дружеството към 31.12.2019 г. е в следния състав:

- Олег Калинин – Председател
- Сергей Филатов – член
- Станка Георгиева – Изпълнителен директор
- Артем Калинин – член
- Евгений Калинин – член

III. РАЗВИТИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

През 2019 г. дейността на Дружеството основно е свързана с реализиране на приходи от производствена дейност и отдаване под наем на произведено оборудване.

ПРИХОДИ

Приходите реализирани през 2019 г. и 2018 г. са както следва както следва:

	2019 г. (хил. лв.)	2018 г. (хил. лв.)
Приходи от продажба на продукция	2 752	3 213
Приходи от наеми	2 013	3 533
Приходи от други услуги	7	6
Приходи от продажба на стоки	-	234
Приходи от излишъци на активи	9	12
Приходи от продажба на дълготрайни активи	217	515
Приходи от продажба на производствени отпадъци	43	26
Приходи от продадени материали	63	170
Приходи от получени застрахователни обезщетения	-	33
Отписани задължения	247	82
Приходи от финансираня	52	52
Приходи от лихви от финансови активи, отчитани по амортизируема стойност	37	41
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	8	7
Други приходи	17	7
	5 465	7 931

Годишен доклад за дейността за 2019 г.

РАЗХОДИ

Основните разходи, свързани с оперативната дейност (без финансовите разходи), могат да се групират по следния начин:

- Разходите за персонал, които са в размер на 2 044 хил. лв., формират 32 % от оперативните разходи (2018 г.: 2 089 хил. лв., 29% от оперативните разходи):

Структура и численост на персонала

Категория	2019 г. (брой)	2018 г. (брой)
Ръководители	11	12
Специалисти	11	15
Техници и приложни специалисти	2	1
Помощен административен персонал	4	5
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	57	66
Машинни оператори и монтажници	1	3
Професии, неизискващи специална квалификация	3	3
	89	105

- Разходи за материали и консумативи, които формират 18 % от оперативните разходи (2018 г.: 19%), са разпределени, както следва:

	2019 г.	2018 г. (хил. лв.)
Разходи за материали за основна дейност	(991)	(1 186)
Разходи за отопление и горива	(43)	(48)
Разходи за материали за автотранспорт	(5)	(3)
Разходи за консумативи за офис техника	(2)	(2)
Разходи за ел. енергия	(109)	(114)
Разходи за работно облекло	(5)	(4)
Разходи за вода	(3)	(5)
Разходи за канцеларски материали	(2)	(2)
Разходи за консумативи за стопански инвентар	(2)	(2)
Разходи за други материали	(10)	(14)
	(1 172)	(1 380)

Годишен доклад за дейността за 2019 г.

- Разходи за външни услуги, които формират 5% от оперативните разходи (2018 г.: 5%), са разпределени, както следва:

	(хил. лв.)	
	2019 г.	2018 г.
Разходи за услуги по автотранспорт	(83)	(91)
Разходи за охрана	(91)	(107)
Разходи за услуги от подизпълнители	(33)	(14)
Разходи за консултантски услуги	(18)	(15)
Разходи за текущ ремонт	(18)	(23)
Разходи за застраховки	(28)	(38)
Разходи за съобщителни услуги	(9)	(11)
Разходи за наем	(11)	(11)
Разходи за поддръжка на софтуер	(7)	(8)
Разходи за куриерски услуги	(4)	(3)
Разходи за абонаменти	(1)	(1)
Разходи за административни цели	(2)	(4)
Разходи за обучение на персонала	-	(7)
Разходи за услуги за социални цели	(5)	(6)
Разходи за охрана на труда /ЗБУТ/	(5)	(4)
Разходи за представителни цели	(3)	(2)
Други разходи за външни услуги	(11)	(10)
	(329)	(355)

- Разходи за амортизации в размер на 1 745 хил. лв. за (2018 г.: 2 429 хил. лв.), които формират 27 % от оперативните разходи (2018 г.: 34 %);
- Другите разходи, които формират 15 % от оперативните разходи (2018 г.: 13 %), са разпределени, както следва:

	2019 г.	2018 г.
Разходи за командировки	(7)	(5)
Разходи за липси на активи	(3)	(2)
Разходи за данъци върху разходите по ЗКПО	(2)	(2)
Разходи за местни данъци и такси	(9)	(9)
Разходи за обезценка на ДМА	(488)	(560)
Разходи за обезценка на финансови активи	(212)	-
Разходи за обезценка на вземания	(2)	(4)
Брак на активи	-	(22)
Други разходи	(8)	(8)
	(731)	(612)
Балансова стойност на продадени активи	(228)	(322)
	(228)	(322)
	(959)	(934)

През 2019 г. Дружеството реализира счетоводна загуба след данъци в размер на 894 хил. лв. (2018 г.: печалба в размер на 574 хил. лв.).

IV. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Дружеството отчита за 2019г. единствено финансови активи/пасиви възникнали първоначално в предприятието. Те представляват търговски вземания, вземания по предоставени заеми, инвестиции в акции и парични средства (финансови активи), и търговски задължения, задължения към финансови институции и задължения по финансов лизинг (финансови пасиви).

В хода на обичайната си дейност Дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че Дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. От страна на Ръководството на Дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от Дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Сделките на Дружеството се осъществяват в български лева или EUR, а българският лев е с фиксиран курс към единната европейска валута. Поради това Дружеството не е изложено на валутен риск.

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при финансиране. Към 31 декември 2019 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по договори за финансов лизинг и по договори за банков заем, които са с променлив лихвен процент. Всички останали финансови активи и пасиви на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти, каквито са били и в предходната година.

Ценови риск

Цените на услугите, които Дружеството предоставя на своите клиенти, са изцяло съобразени с пазарните условия.

Кредитен риск

Дружеството редовно следи за неизпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти към него, установени индивидуално или по групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск.

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск. На база на исторически показатели Ръководството счита, че кредитната оценка на търговски вземания, които не са с изтекъл падеж, е добра.

Ликвиден риск

Ръководството на Дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност и погасяване на задълженията на Дружеството в договорените срокове. При определени случаи Дружеството използва финансови инструменти, които са с висока степен на ликвидност, като те допълнително осигуряват доходност от притежаването им и възможност за използването на тези парични средства.

V. УПРАВИТЕЛНИ ОРГАНИ**5.1. Получени възнаграждения от управителните органи:**

На членовете на съвета на директорите през отчетния период са изплатени възнаграждения в размер на 159 хил. лв. (2018 г.: 254 хил. лв.)

5.2. Придобити, притежавани и прехвърлени от управителните органи акции на Дружеството:

Собствеността върху акциите на Дружеството е описана по-горе в раздел II.

5.3. Права на управителните органи да придобиват акции на Дружеството:

Придобиването на акции от управителните органи не се различава от правата, определени в устава за акционерите. Решенията на Общото събрание на акционерите за увеличаване или намаляване на капитала на Дружеството се вземат с мнозинство от 2/3 от представеният капитал. Капиталът може да се увеличава чрез издаване на нови акции или чрез увеличаване на номиналната стойност на вече издадените акции. Увеличението на капитала е допустимо само след като определеният в устава размер е напълно внесен.

5.4. Участие на членовете на управителните органи в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Член на управителния орган	Заемана позиция	Наименование на търговското дружество	Характер на участието
Олег Борисович Калинин	Председател на Съвета на директорите	Олегата ЕООД	Управител, Едноличен собственик
		КФК-ВС ООД	Съдружник
		БР Инвест ООД	Съдружник
		Калипсо Тур ООД	Съдружник
Сергей Константинович Филатов	Член на Съвета на директорите	КФК-Гарант ООД	Управител
		Бук ООД - в ликвидация	Ликвидатор
		Булпримекс ООД	Управител
		Аемон ООД	Управител

Годишен доклад за дейността за 2019 г.

		Калипсо Тур ООД	Съдружник
Артем Олегович Калинин	Член на Съвета на директорите	НТС-пей АД – в ликвидация NTS-pay SRL Румъния NTS Leader SRL Румъния	Член на Съвета на директорите Управител Управител
Станка Антонова Георгиева	Изпълнителен директор	КФК-ВС ООД НТС-пей АД – в ликвидация	Управител Ликвидатор

VI. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ВАЖНИ СЪБИТИЯ СЛЕД БАЛАНСОВА ДАТА.

Във връзка с разпространението на пандемията от коронавирус (COVID-19) и обявеното извънредно положение, съгласно Решение от 13.03.2020 г. на Народното събрание на Република България, са възможни бъдещи неблагоприятни последици за дейността на Дружеството. Основните рискове и несигурности за дейността на КФК АД са свързани с факта, че по-голямата част от продуктите и услугите на Дружеството се реализират извън страната и неясното бъдещо отражение на пандемията върху икономическото състояние и развитие на страните, където са основните пазари на предприятието, а също и в България. Поради непредсказуемата динамика на ситуацията, на този етап практически е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект на пандемията.

Годишен доклад за дейността за 2019 г.

VII. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Текуща година	Предходна година	абс. стойност	коefficient	забележка / коментар
		Ст-ст	Ст-ст	промяна		
Финансов резултат	ФР	(894)	574	(1 468)	-1,557	
Приходи от продажби	ПрП	5 420	7 883	(2 463)	0,688	
Разходи по дейността	РхД	6 408	7 202	(794)	0,890	
Собствен капитал	СК	12 790	13 685	(895)	0,935	
Пасиви	Пас	3 713	4 734	(1 021)	0,784	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	16 766	18 720	(1 954)	0,896	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	(24)	65	(89)	-0,369	
Краткотрайни активи	КА	3 570	10 092	(6 522)	0,354	
Краткосрочни задължения	КЗ	2 546	1 586	960	1,605	
Текущи задължения	ТЗ	2 546	3 081	(535)	0,826	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	830	7 336	(6 506)	0,113	
Парични средства	П	369	186	183	1,984	
			2 646			МЗ в началото на предходната година
Средна наличност на КМА	СНкма	2 471	2 608	(138)	0,947	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	2 371	2 570	(199)	0,923	
Краткоср. фин. активи	КФА		212	(212)	-	
Показател за рентабилност						
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	(0,16)	0,07	(0,24)	(2,265)	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	(0,07)	0,04	(0,11)	(1,666)	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	(0,24)	0,12	(0,36)	(1,986)	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	(0,05)	0,03	(0,08)	(1,739)	ФР / СРАк
Показател за ефективност						
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	0,85	1,08	(0,24)	0,783	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	1,18	0,91	0,27	1,294	Разх / Прих
Показател за ликвидност						
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	1,40	3,28	(1,87)	0,428	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	0,47	2,44	(1,97)	0,193	(КА-МЗ) / КЗ
коefficient на независима Ликвидност	КНЛ	0,47	2,37	(1,90)	0,198	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0,14	0,06	0,08	2,401	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност						
Коефициент на фин. Автономност	КФА	3,44	2,89	0,55	1,192	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	0,29	0,35	-0,06	0,839	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА						
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	164,09	119,10	44,99	1,378	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	2,19	3,02	(0,83)	0,726	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0,46	0,33	0,12	1,378	СНкма / Прих

Годишен доклад за дейността за 2019 г.

VIII. ПРИДОБИТИ И ПРЕХВЪРЛЕНИ ПРЕЗ ГОДИНАТА СОБСТВЕНИ АКЦИИ И ДРУГИ ПО ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН.

През 2019 г. Дружеството не е придобило и прехвърлило собствени акции.

IX. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ.

През 2019г. Дружеството не е извършвало действия в научноизследователската и развойната дейност.

X. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

В планове на Дружеството за периода 2020-2021 година е поставен акцент върху три направления

1. През 2020 г. КФК ще продължава работа по проекти с контрагент ООО „НТС-Лидер“ . Общата стойност на проектите е 2 159 хил. лева. Работата по проектите ще продължи през цялата 2020 г. Освен продукцията по тези проекти се планира реализацията на резервни покупни части, също така и инструменти, собствено производство на обща стойност от 300 хил. лева.
2. Развитието на Дружеството в направление производство на резервни части за дребна строителна техника бележи ръст пред последните три години. Контрагенти в това направление са **Строително оборудване ЕООД – Русе и Construction tools GMBH – Есен, Германия**: Предвидено е продължаващо разрастване в това направление. Финансовият анализ показва, че поръчките през 2020 г запазват нивата от 2019 г. за същия период , въпреки извънредната епидемиологична обстановка. През 2020 г. се предвижда продажби към друг вече утвърден клиент - SAS IMECA /MICHELIN/, на стойност 500 хил. лева.
3. Проектът за производство на кафе автомати предвижда през 2020-2021 г. да се извърши оптимизация на разходите, свързани с логистика , преки консумативни разходи както и с премахване на нерентабилни точки. Продължава инсталацията на кафе автомати в населени места около районите Търговище, Пловдив и Кърпачево, близки до гр.Букурещ градове , където се намира централата на дъщерното дружество NTS Pay S.R.L.. Цел на NTS Pay S.R.L е да развива офисния сегмент в локацията на апаратите, чрез маркетинговия канал B2B /Business-to-Business/.

Дата: 30 юни 2020 г.

гр. Варна

Изп. директор:

