

КОНСОЛИДИРАН 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 Групата, както и да поясни дейността по управление на Групата през отчетната 2019 година.

Данните и доклада са отразени в годишния консолидиран финансов отчет на Групата за 2019 г.

II. РЕГИСТРАЦИЯ

Дружеството майка работи в областта на производството и ремонта на съоръжения, машини и оборудване, резервни части и инструменти, включително за нефтодобивната и нефтопреработваща промишленост. 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. Вписано е в Търговския регистър през юни 2008 г. и притежава ЕИК 103005701.

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

Дружеството майка няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

Крайните собственици на Дружеството майка са физически лица, в резултат на което КФК АД не е дъщерно дружество на друго дружество.

Дружеството майка 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 майка са:

- Общо събрание на акционерите
- Съвет на директорите

Списъкът на акционерите на Дружеството майка 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

Консолидиран доклад за дейността за 2019 г.

- Съветът на директорите на Дружеството майка 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

Дейността на дъщерното предприятие КФК – Гарант ООД е частна охранителна дейност и консултации по фирмена сигурност. Дружеството е регистрирано през 2001 г. по фирмено дело на ВОО № 2124 и към настоящият момент структурата му е:

- КФК АД притежава 96% от капитала
- Сергей Филатов притежава 2% от капитала
- Анна Калинина притежава 2% от капитала

Дейността на дъщерното предприятие NTS-Pay SRL е експлоатация на вендинг машини (кафе автомати), извършване на посредническа дейност по разплащателни услуги, търговско посредничество по продажба на различни продукти.

Дейността на дъщерното предприятие NTS Leader SRL е добив на суров нефт. През 2019г. Дружеството не е извършвало дейност и не е реализирало приходи.

III. РАЗВИТИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

През 2019 г. дейността на Групата е свързана с реализиране на приходи от производствена дейност и отдаване под наем на собствено производствено оборудване, посредническа дейност при продажба и плащания, експлоатация на вендинг машини (кафе автомати).

ПРИХОДИ

Приходите общо реализирани през 2019 год. възлизат на 7 971 хил. лв. и са групирани както следва:

	(хил. лв.)	
	2019 г.	2018 г.
Приходи от продажба на продукция	2 752	3 213
Приходи от продажба на стоки	3 114	3 183
Приходи от продажба на услуги	1 173	1 836
Приходи от наеми	226	1 752
Приходи от продажба на дълготрайни активи	217	515
Приходи от продажби на материали	63	170
Приходи от продажби на производствени отпадъци	43	26
Приходи от излишъци на активи	9	12
Приходи от получени търговски отстъпки	20	66
Приходи от получени застрахователни обезщетения	-	33
Приходи от финансираня	52	52
Отписани задължения	247	82
Приходи от неустойки	17	-
Други приходи	19	7
Приходи от лихви по предоставени заеми	2	4
Приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове	17	4
	7 971	10 955

Консолидиран доклад за дейността за 2019 г.

РАЗХОДИ

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

Разходите за персонал, които са в размер на 2 973 хил. лв., формират 27% от оперативните разходи (2018 г.: 3 026 хил. лв., 25% от оперативните разходи), са

	2019 г.	(хил. лв.) 2018 г.
Разходи за заплати	(2 551)	(2 649)
Провизии за пенсиониране	(31)	(36)
Изплатени доходи при пенсиониране	26	91
Разходи за осигуровки	(344)	(348)
Разходи за ваучери	(45)	(53)
Разходи за застраховки на персонала	(28)	(31)
	(2 973)	(3 026)

Разходи за материали и консумативи, които са в размер на 1 365 хил. лв., формират 13 % от оперативните разходи (2018 г.: 1 577 хил. лв., 13% от оперативните разходи), са разпределени, както следва:

	2019 г.	(хил. лв.) 2018 г.
Разходи за материали за основна дейност	(991)	(1 186)
Разходи за отопление и горива	(169)	(181)
Разходи за материали за автотранспорт	(5)	(3)
Разходи за консумативи и резервни части	(57)	(42)
Разходи за ел. енергия и вода	(112)	(114)
Разходи за работно облекло	(5)	(4)
Разходи за канцеларски материали	(2)	(2)
Разходи за инвентар	-	(12)
Други разходи за материали	(24)	(33)
	(1 365)	(1 577)

Консолидиран доклад за дейността за 2019 г.

Разходи за външни услуги, които възлизат на 2 403 хил. лв., формират 22% от оперативните разходи (2018 г.: 2 981 хил. лв., 25% от оперативните разходи), са разпределени, както следва:

	(хил. лв.)	
	2019 г.	2018 г.
Разходи за услуги по автотранспорт	(90)	(91)
Разходи за комисионни	(1 010)	(1 556)
Разходи за услуги от подизпълнители	(34)	(14)
Разходи за консултантски услуги	(18)	(15)
Разходи за поддръжка и текущ ремонт	(30)	(37)
Разходи за застраховки	(39)	(47)
Разходи за телекомуникационни услуги	(67)	(72)
Разходи за наем	(1 045)	(1 065)
Разходи за поддръжка на софтуер	(7)	(8)
Разходи за куриерски услуги	(4)	(3)
Разходи за абонаменти	-	(1)
Разходи за административни цели	(2)	(4)
Разходи за реклама	(11)	(16)
Разходи за обучение на персонала	-	(7)
Разходи за услуги за социални цели	(5)	(9)
Разходи за охрана на труда	(5)	(4)
Други разходи за външни услуги	(36)	(32)
	(2 403)	(2 981)

Разходите за амортизация, които са в размер на 1 799 хил. лв., формират 17 % от оперативните разходи (2018 г.: 2 481 хил. лв., 21% от оперативните разходи).

Другите разходи, които са в размер на 2 124 хил. лв., формират 20% от оперативните разходи (2018 г.: 1 924 хил. лв., 16% от оперативните разходи), са разпределени, както следва:

	(хил. лв.)	
	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 и други данъци и такси	(9)	(14)
Разходи за обезценка на ДМА	(488)	(560)
Разходи за обезценка на финансови активи	(212)	-
Разходи за обезценка на вземания	(2)	(4)
Разходи за глоби и неустойки	(26)	(12)
Брак на активи	(12)	(22)
Разходи за дарения	(6)	(8)
Други разходи	(25)	(21)
	(792)	(650)
Балансова стойност на продадени активи	(1 332)	(1 274)
	(2 124)	(1 924)

През 2019 г. Групата реализира загуба след данъци в размер на 2 811 хил. лв. за икономическата група (2018 г.: загуба 1 222 хил. лв.).

IV. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

В хода на обичайната си дейност Групата може да бъде изложена 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 Групата би могла да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. От страна на Ръководството на Групата финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от Групата, 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

По-голямата част от сделките на Групата се осъществяват в български лева. Чуждестранните трансакции на Групата, деноминирани в румънски леи, излагат Групата на валутен риск.

За да намали валутния риск, Групата следи паричните потоци, които не са в български лева. Групата има отделни процедури за управление на риска за краткосрочните и дългосрочните парични потоци в чуждестранна валута.

Излагането на риск от промени във валутните курсове варира през годината в зависимост от обема на извършените международни сделки.

Лихвен риск

Политиката на Групата е насочена към минимизиране на лихвения риск при финансиране. Към 31 декември 2019 г. Групата е изложена 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 Групата са с фиксирани лихвени проценти, каквито са били и в предходната година.

Ценови риск

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

Кредитен риск

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

По отношение на търговските и други вземания Групата не е изложена на значителен кредитен риск към отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. 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 Групата поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност и погасяване на задълженията на Групата в договорените срокове. При определени случаи Групата 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 управителните органи през отчетния период са изплатени следните възнаграждения:

		2018 г. (хил. лв.)	2018 г. (хил. лв.)
Олег Калинин	- изплатени		
	възнаграждения	(30)	(59)
Сергей Филатов	- изплатени		
	възнаграждения	(30)	(47)
Артем Калинин	- изплатени		
	възнаграждения	(18)	(24)
Евгений Калинин	- изплатени		
	възнаграждения	(12)	(20)
Станка Георгиева	- изплатени		
	възнаграждения	(69)	(104)

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

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

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

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
Артем Олегович Калинин	Член на Съвета на директорите	Калипсо Тур ООД	Съдружник
		НТС-пей АД – в ликвидация	Член на Съвета на директорите
		NTS-pay SRL Румъния NTS Leader SRL Румъния	Управител Управител
Станка Антонова Георгиева	Изпълнителен директор	КФК-ВС ООД	Управител
		НТС-пей АД – в ликвидация	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 Групата. Основните рискове и несигурности за дейността са свързани с факта, че по-голямата част от продуктите и услугите на Групата се реализират извън страната и неясното бъдещо отражение на пандемията върху икономическото състояние и развитие на страните, където са основните пазари, 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.

Консолидиран доклад за дейността за 2019 г.

VII. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Текуща година	Предходна година	абс. стойност	коэффициент	забележка / коментар
		Ст-ст	Ст-ст	промяна		
Финансов резултат	ФР	(2 811)	(1 222)	(1 589)	2,300	
Приходи от продажби	ПрП	7 952	10 947	(2 995)	0,726	
Разходи по дейността	РхД	10 823	12 004	(1 181)	0,902	
Собствен капитал	СК	4 695	7 537	(2 842)	0,623	
Пасиви	Пас	4 377	5 084	(707)	0,861	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	9 335	12 922	(3 587)	0,722	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	(24)	65	(89)	-0,369	
Краткотрайни активи	КА	3 944	4 980	(1 036)	0,792	
Краткосрочни задължения	КЗ	3 210	1 844	1 366	1,741	
Текущи задължения	ТЗ	3 210	3 366	(156)	0,954	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	616	1 585	(969)	0,389	
Парични средства	П	373	237	136	1,574	
			3 262			МЗ в началото на предходната година
Средна наличност на КМА	СНкма	3 057	3 210	(154)	0,952	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	2 955	3 158	(203)	0,936	
Краткоср. фин. активи	КФА		212	(212)	-	
Показател за рентабилност						
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	(0,35)	(0,11)	(0,24)	3,167	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	(0,60)	(0,16)	(0,44)	3,693	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	(0,64)	(0,24)	(0,40)	2,672	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	(0,30)	(0,09)	(0,21)	3,184	ФР / СРАк
Показател за ефективност						
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	0,74	0,91	(0,17)	0,812	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	1,36	1,10	0,26	1,241	Разх / Прих
Показател за ликвидност						
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	1,23	1,48	(0,25)	0,830	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	0,31	0,54	(0,23)	0,569	(КА-МЗ) / КЗ
Коефициент на незаовайна Ликвидност	КНЛ	0,31	0,48	(0,17)	0,644	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0,12	0,07	0,05	1,650	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност						
Коефициент на фин. Автономност	КФА	1,07	1,48	(0,41)	0,724	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	0,93	0,67	0,26	1,382	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА						
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	138,37	105,56	32,81	1,311	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	2,60	3,41	(0,81)	0,763	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0,38	0,29	0,09	1,311	СНкма / Прих

Консолидиран доклад за дейността за 2019 г.

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

През 2019 г. не са придобивани и прехвърляни собствени акции и други по търговския закон.

IX. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ.

През 2019г. Групата не е извършвала действия в научноизследователската и развойната дейност.

X. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Плановите на Групата за периода 2020-2021 година е поставен акцент върху 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.Бургас 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: 30.06.2020 г.

гр. Варна

Изп. директор:

