

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31 декември 2011 г.

КФК АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА "КФК" АД

за 2011 год.

I. УВОД

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 33 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 2011 година.

Данните и доклада са отразени в годишния финансов отчет на Дружеството за 2011 г.

II. РЕГИСТРАЦИЯ

КФК АД е регистрирано като дружество с ограничена отговорност в 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 нефтопреработваща промишленост; лицензиране и покупко - продажба на ноу-хау; търговска и външно-търговска дейност, включително с нефт и нефтопродукти; строителство, маркетинг и туристическа дейност, след лицензиране; търговско посредничество и представителство.

Дружеството ни, както Ви е известно работи в областта на машиностроенето на производствени машини, съоръжение и оборудване със специално предназначение.

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, всеки с номинал от 100 лв, 100% собственост на физически лица:

Органи на управление на дружеството са:

Годишен доклад за дейността за 2011 г.

- Общо събрание на акционерите
- Съвет на директорите
- Списъкът на акционерите на Дружеството е представен както следва:

	31 декември 2011 г.		31 декември 2010 г.	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Олег Калинин	375	75	425	85
Сергей Филатов	75	15	75	15
Артем Калинин	25	5	-	-
Евгений Калинин	25	5	-	-
	500	100	500	100

- Съветът на директорите на Дружеството към 31.12.2011 г. е в следния състав:
 - Олег Калинин – Председател
 - Сергей Филатов – член
 - Станка Георгиева – Изпълнителен директор
 - Артем Калинин – член
 - Евгений Калинин – член

III. РАЗВИТИЕ НА ДЕЙНОСТТА

През 2011 г. дейността на Дружеството изцяло е свързана с реализиране на доходи от производствена дейност и отдаване под наем на собствено производствено оборудване със специално предназначение.

ПРИХОДИ

Приходите общо реализирани през 2011 год. възлизат на 5 750 хил.лв. и са групирани както следва:

	2011 г.	2010 г.
	(хил.лв)	(хил.лв)
Приходи от продажба на продукцията	753	2330
Приходи от продажба на стоки	367	417
Приходи от наеми	4444	3815
Приходи от други услуги	53	4
Приходи от излишъци на активи	46	24
Приходи от отписани задължения	40	2
Други приходи	-	1
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	47	264
	5750	6857

РАЗХОДИ

Основните разходи, свързани с оперативното управление могат да се групират по следния начин:

Разходите за персонал, които са в размер на 1 912 хил.лв., формират 48 % от оперативните разходи (2010 г.: 2 169 хил.лв., 41% от оперативните разходи):

Структура и численост на персонала

Категория	2011 г. (брой)	2010 г. (брой)
Ръководители	14	16
Специалисти	17	17
Техници и приложни специалисти	6	6
Помощен административен персонал	4	7
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	1	2
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	75	78
Машинни оператори и монтажници	1	23
Професии, неизискващи специална квалификация	8	6
	126	155

Разходи за материали и консумативи, които формират 20 % от оперативните разходи (2010 г.: 25%), са разпределени, както следва:

	2011 г. (хил.лв.)	2010 г. (хил.лв.)
Разходи за материали за основна дейност	(727)	(1 254)
Разходи за строително ремонтни работи	(9)	(9)
Разходи за материали за автотранспорт	(26)	(27)
Разходи за консумативи за офис техника	(7)	(3)
Други разходи за материали	(10)	(21)
	(779)	(1 314)

Разходи за външни услуги, които формират 8 % от оперативните разходи (2010 г.: 12%), са разпределени, както следва:

	2011 г. (хил.лв.)	2010 г. (хил.лв.)
Разходи за външни услуги за основна дейност	(102)	(244)
Разходи за строително ремонтни работи	-	(5)
Разходи за услуги по автотранспорт	(26)	(53)

Годишен доклад за дейността за 2011 г.

Разходи за независим финансов одит	(5)	(4)
Разходи за ел. енергия	(6)	(5)
Разходи за наеми	(9)	(11)
Разходи за обслужване на офис техника	(4)	(4)
Разходи за комуникации	(18)	(20)
Разходи за застраховки	(9)	(4)
Разходи за охрана	(35)	(49)
Разходи за обучение	(8)	(5)
Разходи за услуги за социални цели	(46)	(130)
Разходи за продажба на продукция	(50)	(21)
Други разходи за външни услуги	(16)	(95)
	(334)	(650)

През 2011 г. Дружеството реализира счетоводна печалба след данъци в размер на 2 093 хил.лв. (2010 г.: 1 761 хил.лв.).

IV. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

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

Дейността на Дружеството се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на значим риск от курсови разлики поради това, че стоките и услугите се заплащат на доставчиците и се продават на клиентите изключително в български левове, чиито курс е обвързан с курса на еврото.

Лихвен риск

Дружеството не използва банково кредитиране или други източници на финансов ресурс за целите на дейността си. Поради това, Ръководството не счита, че са налице условия за възникване на допълнителни финансови рискове.

Ценови риск

Годишен доклад за дейността за 2011 г.

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

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 вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. Търговските вземания се състоят от клиенти от различни индустрии и различно географско местоположение. 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 са изплатени нетни възнаграждения в размер на 288 хил.лева (2010 г.: 225 хил.лв), както следва:

Олег Калинин	- изплатени възнаграждения	(118)	(82)
Сергей Филатов	- изплатени възнаграждения	(73)	(77)
Артем Калинин	- изплатени възнаграждения	(18)	-
Евгений Калинин	- изплатени възнаграждения	(18)	-
Станка Георгиева	- изплатени възнаграждения	(10)	-

Милен Нанков	- изплатени възнаграждения	(51)	(49)
Йохан Петков	- изплатени възнаграждения	-	(17)

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

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

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

5.4. Прехвърлянето на поименни акции – поименни акции могат да се прехвърлят само след джиросване, което трябва да бъде вписано в книгата на поименните акционери, за да има действие спрямо дружеството;

5.4.1. Приемане на нов акционер – в случай, че някой акционер желае да прехвърли акции на трети лица, той може да направи това в съответствие с процедура, утвърдена от Общото събрание;

5.5. 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 СД	Олегата ЕООД	Управител, Едноличен собственик
		КФК-ВС ООД	Съдружник
		БР Инвест ООД	Съдружник
		Калипсо Тур ООД	Съдружник
Сергей Константинович Филатов	Член на СД	КФК-Гарант ООД	Управител; Съдружник
		Бук ООД – в ликвидация	Ликвидатор
		Булпримекс ООД	Управител; Съдружник
		Аемон ООД	Управител; Съдружник

		Калипсо Тур ООД	Съдружник
		ЕТ Трансформ – Сергей Филатов (не е пререгистрирано в Търговския регистър)	Едноличен собственик
Артем Олегович Калинин	Член на СД	НТС-пей АД – в ликвидация	Член на СД
Евгений Олегович Калинин	Член на СД	НТС-пей АД – в ликвидация	Член на СД
Станка Антонова Георгиева	Изпълнителен директор	КФК-ВС ООД НТС-пей АД – в ликвидация	Управител Ликвидатор

VI. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ВАЖНИ СЪБИТИЯ СЛЕД БАЛАНСОВА ДАТА.

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на съставяне на годишния финансов отчет и датата на одобрението от Ръководството за публикуването му, с изключение на следните:

През м.април 2012 г. според окончателно решение на съда по заведено срещу Дружеството дело от трудово - правен характер, на база на така издаденото определение и съответно изпълнителен лист, КФК АД е загубило съдебния спор, в резултат на което следва да заплати 11 хил. лв. Предвид същия характер на втория трудово-правен спор, по който Дружеството е страна се очаква този иск да бъде решен с аналогично съдебно решение срещу Дружеството.

На 19 януари 2012 г. дружеството е получило останалата част от договорения заем по договор за заем с НТС-пей АД в размер на 50 хил. лв.

Дружеството е сключило на 19 декември 2011 г. договор за предоставяне на краткосрочен заем на новоучреденото дружество NTS-Pay SRL на 175 хил. лв., които следва да се предоставят в срок до 31 юли 2012 г. Към 31 декември 2011 г. Дружеството е предоставило 1 хил. лв. на NTS-Pay SRL. Към датата на одобрение на финансовия отчет по договора за заем са предоставени още 135 хил. лв.

VII. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Текуща година	Предходна година	абс. стойност	коэффици- циент	забележка / коментар
		Ст-ст	Ст-ст	промяна		
Финансов резултат	ФР	2 093	1 761	332	1.189	
Приходи от продажби	ПрП	6 366	7 448	(1 082)	0.855	
Разходи по дейността	РхД	3 995	5 240	(1 245)	0.762	
Собствен капитал	СК	3 974	3 631	343	1.094	

Годишен доклад за дейността за 2011 г.

Пасиви	Пас	2 645	1 189	1 456	2.225	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	6 772	4 929	1 843	1.374	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	232	203	29	1.143	
Краткотрайни активи	КА	4 393	2 588	1 805	1.697	
Краткосрочни задължения	КЗ	2 645	1 189	1 456	2.225	
Текущи задължения	ТЗ	2 645	1 189	1 456	2.225	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	2 599	1 012	1 587	2.568	
Парични средства	П	249	483	(234)	0.516	
Средна наличност на КМА	СНкма	1 225	1 015	210	1.206	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	1 356	1 093	263	1.241	
Краткоср. фин. активи	КФА	189		189		
Показател за рентабилност						
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0.33	0.24	0.09	1.391	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0.53	0.48	0.04	1.086	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0.79	1.48	(0.69)	0.534	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0.31	0.36	(0.05)	0.865	ФР / СРАк
Показател за ефективност						
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1.51	1.37	0.14	1.101	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0.63	0.70	(0.08)	0.892	Разх / Прих
Показател за ликвидност						
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	1.59	2.18	(0.59)	0.730	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	1.08	1.26	(0.18)	0.856	(КА-МЗ / КЗ
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	1.01	1.26	(0.25)	0.800	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0.09	0.41	(0.31)	0.232	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност						
Коефициент на фин. Автономност	КФА	1.50	3.05	(1.55)	0.492	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	0.67	0.33	0.34	2.033	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА						
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	69.27	49.06	20.19	1.411	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	5.20	7.34	(2.14)	0.708	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0.19	0.14	0.06	1.411	СНкма / Прих

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

На 4 февруари 2011г. на проведено общо събрание на акционерите на НТС-Пей АД е взето решение за увеличаване на капитала на дружеството от 100 хил. лв. на 300 хил. лв. чрез издаване на нови 2 000 броя акции. Всички акции от увеличението на капитала са записани от КФК АД. Увеличението на капитала е внесено на 23 февруари 2011 г. – 50 хил. лв. и на 29 април 2011 г. – 150 хил. лв.

На 11 февруари 2011 г. Олег Калинин продава 50 броя от притежаваните от него акции в КФК АД на Артем Калинин и Евгений Калинин, съответно по 25 броя.

На 24 октомври 2011 г. на проведено общо събрание на акционерите на НТС – Пей АД е взето решение за прекратяване на дружеството и за откриване на производство по ликвидация на дружеството, което е публикувано в търговския регистър на 04.11.2011 г. На 10.11.2011 г. е публикувана поканата до кредиторите.

IX. ИНВЕСТИЦИИ И БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

През 2011 год. бяха осъществени важни инвестиции в производствени машини, съоръжения и софтуер общо за 779 хил.лв. в това число за:

	(хил.лв.)
Машини, производствено оборудване и апаратура	761
Съоръжения и други	14
Софтуер	4

Предвид очакваното по-голямо натоварване на производствените мощности, Дружеството ни възнамерява да продължи да инвестира в обновяване и допълване на парка от металообработващи машини и производствено оборудване.

Първите месеци на 2012 год. потвърдиха положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през последното тримесечие на 2011 год. Нашите очаквания са за една по-ползотворна година за дружеството ни .

Приканвам Ви да одобрите финансовия отчет на "КФК" АД, така както Ви е представен, като Ви благодаря за оказаното ми доверие.

Дата: 22.06.2012 г.

гр. Варна

Изп. директор:.....

/Станка Георгиева/



Финанс Одит Консулт 2002 ООД
9000, гр. Варна, ул. Цар Асен 68, вх.А, ап.1
9000, гр. Варна, ул. Войнишка 5, вх.А, ап.1
тел.: (+35952) 72 15 40; 72 15 50
факс: (+35952) 72 15 40; 72 15 40
www.oditfin.bg

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Акционерите на
КФК АД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на КФК АД (Дружеството), включващ счетоводен баланс към 31 декември 2011 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети в България, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на Дружеството, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на Дружеството. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2011 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети в България.

Параграф за обръщане на внимание

Както е оповестено в пояснителни бележки 5.4. и 10 към финансовия отчет обръщаме внимание на обстоятелството, че на 24 октомври 2011 г. на общо събрание на акционерите е взето на решение за преустановяване на дейност на НТС – пей АД през 2011 г. поради получен отказ от получаване на лиценз от БНБ на 28 април 2011 г. за осъществяваната дейност на дружеството. На 04 ноември 2011 г. дружеството е обявено в ликвидация в Агенцията по вписванията. В резултат на това инвестицията на Дружеството в НТС – пей АД е класифицирана към 31 декември 2011 г. като краткосрочна инвестиция. Ръководството на Дружеството е обезценило инвестицията си в НТС – пей АД до нейната възстановима стойност с 26 хил. лв., които са отчетени като Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи в Отчета за приходите и разходите. Нашето мнение не е квалифицирано във връзка с този въпрос.

Доклад по други законови и нормативни изисквания

В съответствие с чл. 38, ал. 4 от Закона за счетоводството на България ние се запознахме с годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на Дружеството. Годишният доклад за дейността не е част от финансовия отчет и е приложен към него. Считаме, че по отношение на съществения аспекти на историческата финансова информация има съответствие между годишния доклад за дейността и финансовия отчет на Дружеството.

30 юли 2012 г.


Фанка Нонева
регистриран одитор и управител
Финанс Одит Консулт 2002 ООД,
гр. Варна, ул. Цар Асен 68



Финансов отчет
към 31 декември 2011 г.

Съдържание

	Страница
Счетоводен баланс	2
Отчет за приходите и разходите	3
Отчет за паричните потоци по прекия метод	4
Отчет за собствения капитал	5
Приложение към финансовия отчет	6

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на КФК АД
към 31.12.2011 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година *преизчислена		текуща година	предходна година *преизчислена
a	1	2	a	1	2
A. Нетекущи (дълготрайни) активи			A. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	50	50
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3	3	II. Резерви		
2. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	1	1. Други резерви	176	176
Общо за група I:	3	4	Общо за група II:	176	176
II. Дълготрайни материални активи			III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	672	688	- неразпределена печалба	2 156	2 145
- земи	395	395	- непокрита загуба	(501)	(501)
- сгради	277	293	Общо за група III:	1 655	1 644
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1 503	1 387	IV. Текуща печалба	2 093	1 761
3. Транспортни средства	33	86	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	3 974	3 631
4. Съоръжения и други	33	34	Б. Провизии и сходни задължения		
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в	87	81	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	138	117
Общо за група II:	2 328	2 276	2. Други провизии и сходни задължения	24	4
III. Дългосрочни финансови активи			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	162	121
1. Акции и дялове в предприятия от група	5	5	В. Задължения		
2. Дългосрочни инвестиции	-	15	1. Получени аванси, в т.ч.:	1	-
Общо за група III:	5	20	до 1 година	1	-
IV. Отсрочени данъци	43	41	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	112	86
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	2 379	2 341	до 1 година	112	86
Б. Текущи (краткотрайни) активи			3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	2 372	754
I. Материални запаси			до 1 година	2 372	754
1. Суровини и материали	588	427	4. Други задължения, в т.ч.:	160	349
2. Незавършено производство	134	655	до 1 година	160	349
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	634	11	- към персонала, в т.ч.:	118	167
- продукция	634	-	до 1 година	118	167
- стоки	-	11	- осигурителни задължения, в т.ч.:	32	87
Общо за група I:	1 356	1 093	до 1 година	32	87
II. Вземания			- данъчни задължения, в т.ч.:	10	95
1. Вземания от клиенти и доставчици	2 557	961	до 1 година	10	95
2. Вземания от предприятия от група	1	-	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	2 645	1 189
3. Други вземания	41	51	до 1 година	2 645	1 189
Общо за група II:	2 599	1 012			
III. Инвестиции					
1. Акции и дялове в предприятия от група	189	-			
Общо за група III:	189	-			
IV. Парични средства, в т.ч.:					
- брой	4	9			
- в безсрочни сметки (депозити)	245	474			
Общо за група IV:	249	483			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	4 393	2 588			
В. Разходи за бъдещи периоди					
	9	12			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	6 781	4 941	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)	6 781	4 941

* Представената информация в счетоводния баланс за съвнимия период е рекласифицирана и преизчислена в съответствие със СС 8 Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика - виж т. 4 от приложението към финансовия отчет.

Дата на съставяне: 30.3.2012 г.

Съставител:

/Емил Елев/

Ръководител:

/Станка Георгиева/

Заверил съгласно одиторски доклад:

Фанка Нонева
Регистриран одитор
Управител на Финанс Одит Консулт 2002 ООД



Приложението от стр. 6 до стр. 50 е неразделна част от финансовия отчет.

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на КФК АД
за периода 01.01. - 31.12.2011 г.

Наименование на разходите	Сума (в хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година *преизчислена		текуща година	предходна година *преизчислена
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1 113	1 964	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	5 617	6 566
а) суровини и материали	779	1 314	а) продукция	753	2 330
б) външни услуги	334	650	б) стоки	367	417
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	1 912	2 169	в) услуги	4 497	3 819
а) разходи за възнаграждения	1 656	1 890	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	111	166
б) разходи за осигуровки	256	279	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	552	689
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	733	789	4. Други приходи	86	27
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	733	639	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	6 366	7 448
- разходи за амортизация	733	639	5. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	47	264
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	150	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	47	264
4. Други разходи, в т.ч.:	237	318	Общо финансови приходи (5)	47	264
а) балансова стойност на продадените активи	185	269			
б) провизии	20	4			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	3 995	5 240			
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	79	488			
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	52	414			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	14	20			
а) разходи, свързани с предприятия от група	2	-			
Общо финансови разходи (6 + 7)	93	508			
7. Печалба от обичайна дейност	2 325	1 964			
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	4 088	5 748			
8. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	2 325	1 964			
9. Разходи за данъци от печалбата	232	203			
10. Печалба (8 - 9)	2 093	1 761	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	6 413	7 712
Всичко (Общо разходи + 9 + 10)	6 413	7 712	Всичко (Общо приходи)	6 413	7 712

* Представената информация в отчета за приходите и разходите за сравнимия период е преизчислена в съответствие със СС 8 Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика - виж т. 4 от приложението към финансовия отчет.

Дата на съставяне: 30.3.2012 г.

Съставител:

/Емил Елев/

Ръководител:

/Станка Георгиева/

Заверил съгласно одиторски доклад:

Фанка Нонева
Регистриран одитор
Управител на Финанс Одит Консулт 2002 ООД

Приложението от стр. 6 до стр. 50 е неразделна част от финансовия отчет.



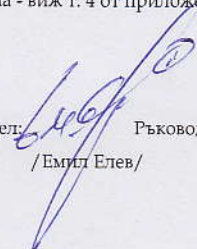
ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на КФК АД
за периода 01.01. - 31.12.2011 г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период *реклафициран		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4 051	1 388	2 663	8 975	3 361	5 614
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	1 764	(1 764)	1	1 915	(1 914)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	142	(142)	-	2 760	(2 760)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	3	2	1	-	-	-
Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	288	(288)	-	105	(105)
Платени и възстановени други данъци	254	156	98	413	-	413
Други парични потоци от основна дейност	-	9	(9)	-	34	(34)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	4 308	3 749	559	9 389	8 175	1 214
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	8	750	(742)	-	790	(790)
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания	-	200	(200)	-	15	(15)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	8	950	(942)	-	805	(805)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	150	1	149	-	-	-
Плащания на задължения по лизингови договори	-	-	-	-	145	(145)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	5	50	(45)
Други парични потоци от финансова дейност	-	-	-	-	7	(7)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	150	1	149	5	202	(197)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	4 466	4 700	(234)	9 394	9 182	212
Д. Парични средства в началото на периода			483			271
Е. Парични средства в края на периода			249			483

* Представената информация в отчета за паричния поток за сравнимия период е рекласифицирана - виж т. 4 от приложението към финансовия отчет.

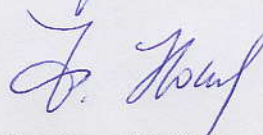
Дата на съставяне: 30.3.2012 г.

Съставител:  Ръководител
/Емил Елев/



Заверил съгласно одиторски доклад:

Фанка Нонева
Регистриран одитор
Управител на Финанс Одит Консулт 2002 ООД



Приложението от стр. 6 до стр. 50 е неразделна част от финансовия отчет.

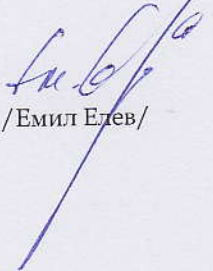


ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на КФК АД
за периода 01.01. - 31.12.2011 г.

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Резерви	Финансов резултат от минали години		Текуща печалба	Общо собствен капитал
		Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6
1. Салдо в началото на отчетния период	50	176	2 164	(501)	1 767	3 656
2. Грешки	-	-	(19)	-	(6)	(25)
3. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50	176	2 145	(501)	1 761	3 631
4. Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	2 093	2 093
5. Разпределения на печалба, в т.ч.:	-	-	11	-	(1 761)	(1 750)
- за дивиденди	-	-	(1 750)	-	-	(1 750)
6. Салдо към края на отчетния период	50	176	2 156	(501)	2 093	3 974
7. Собствен капитал към края на отчетния период	50	176	2 156	(501)	2 093	3 974

Дата на съставяне: 30.3.2012 г.

Съставител: 
/Емил Едев/

Ръководител: 
/Станка Георгиева/



Заверил съгласно одиторски доклад:

Фанка Нонева
Регистриран одитор
Управител на Финанс Одит Консулт 2002 ООД



Приложението от стр. 6 до стр. 50 е неразделна част от финансовия отчет.