

Годишен доклад за дейността за 2022 г.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА КФК АД

за 2022 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 2022 г.

Данните в доклада са отразени в годишния финансов отчет на Дружеството за 2022 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 нефтопреработваща 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 2022 г.

Списъкът на акционерите на Дружеството е представен както следва:

	31 декември 2022 г.		31 декември 2021 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 31.12.2022 г. е в следния състав:

- Олег Калинин – Председател
- Цветан Милков – член
- Станка Георгиева – Изпълнителен директор
- Артем Калинин – член
- Евгений Калинин – член

III. РАЗВИТИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

През 2022 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 2022 г. и 2021 г. са както следва както следва:

	(хил. лв.)	
	2022 г.	2021 г.
Приходи от продажба на продукция	2 937	1 915
Приходи от наеми	286	915
Приходи от други услуги	7	1
	3 230	2 831

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 1 153 хил. лв., формират 34% от оперативните разходи (2021 г.: 1 172 хил. лв., 34% от оперативните разходи):

Годишен доклад за дейността за 2022 г.

- Разходи за материали и консумативи, които формират 39% от оперативните разходи (2021 г.: 28%), са разпределени, както следва:

	2022 г.	2021 г. (хил. лв.)
Разходи за материали за основна дейност	(1 096)	(792)
Разходи за отопление и горива	(9)	(9)
Разходи за ел. енергия	(231)	(124)
Разходи за работно облекло	(2)	(7)
Разходи за вода	(4)	(5)
Разходи за канцеларски материали	(1)	(1)
Разходи за други материали	(1)	(9)
	(1 344)	(947)

- Разходи за външни услуги, които формират 8% от оперативните разходи (2021 г.: 6%), са разпределени, както следва:

	2022 г.	2021 г. (хил. лв.)
Разходи за услуги по автотранспорт	(52)	(37)
Разходи за охрана	(73)	(71)
Разходи за проектантски услуги	(66)	-
Разходи за услуги от подизпълнители	(11)	(15)
Разходи за консултантски услуги	(23)	(15)
Разходи за текущ ремонт	(7)	(9)
Разходи за застраховки	(10)	(19)
Разходи за съобщителни услуги	(5)	(6)
Разходи за наем	(12)	(11)
Разходи за поддръжка на софтуер	(9)	(7)
Разходи за куриерски услуги	(1)	(1)
Разходи за абонаменти	-	(1)
Разходи за административни услуги	-	(3)
Разходи за охрана на труда /ЗБУТ/	(1)	(1)
Други разходи за външни услуги	(16)	(15)
	(286)	(211)

- Разходи за амортизации в размер на 291 хил. лв. за (2021 г.: 1 070 хил. лв.), които формират 8% от оперативните разходи (2021 г.: 31%);

Годишен доклад за дейността за 2022 г.

- Другите разходи, които формират 5% от оперативните разходи (2021 г.: 1%), са разпределени, както следва:

	(хил. лв.)	
	2022 г.	2021 г.
Разходи за местни данъци и такси	(11)	(11)
Разходи за отписани вземания	(34)	-
Други разходи	-	(5)
	(45)	(16)
Балансова стойност на продадени активи	(139)	(9)
	(139)	(9)
	(184)	(25)

През 2022 г. Дружеството реализира счетоводна печалба след данъци в размер на 164 хил. лв. (2021 г.: загуба в размер на 326 хил. лв.).

IV. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Дружеството отчита за 2022г. единствено финансови активи/пасиви възникнали първоначално в предприятието. Те представляват търговски вземания, вземания по предоставени заеми и парични средства (финансови активи), и търговски задължения и задължения към финансови институции (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 2022 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по договори за банкови заеми, които са с променлив лихвен процент. Финансовите пасиви на Дружеството с променлив лихвен процент към 31.12.2022г. са в размер на 691 хил. лв.

Годишен доклад за дейността за 2022 г.

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 е изложено на кредитен риск към вземания от клиенти, които са просрочени. За част от просрочените вземания в предходни години е начислена обезценка, която към 31.12.2022г. е 1985 хил. лв.

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 67 хил. лв. (2021 г.: 68 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:

Годишен доклад за дейността за 2022 г.

Член на управителния орган	Заемана позиция	Наименование на търговското дружество	Характер на участието
Олег Борисович Калинин	Председател на Съвета на директорите	Олегата ЕООД КФК-ВС ООД БР Инвест ООД Калипсо Тур ООД	Управител, Едноличен собственик Съдружник Съдружник 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.

Между датата на финансовия отчет и датата на одобряването на настоящия доклад за дейността от ръководството не са настъпвали коригиращи или съществени некоригиращи събития.

Годишен доклад за дейността за 2022 г.

VII. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Текуща година	Предходна година	абс. стойност	коэффициент	забележка / коментар
		Ст-ст	Ст-ст	промяна		
Финансов резултат	ФР	164	(326)	490	-0,503	
Приходи от продажби	ПрП	3 604	2 930	674	1,230	
Разходи по дейността	РхД	3 435	3 425	10	1,003	
Собствен капитал	СК	13 081	12 917	164	1,013	
Пасиви	Пас	1 274	1 694	(420)	0,752	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	14 346	14 601	(255)	0,983	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	8	(4)	12	-2,000	
Краткотрайни активи	КА	12 486	12 510	(24)	0,998	
Краткосрочни задължения	КЗ	924	532	392	1,737	
Текущи задължения	ТЗ	924	1 629	(705)	0,567	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	10 752	10 349	403	1,039	
Парични средства	П	17	52	(35)	0,327	
			1 847			МЗ в началото на предходната година
Средна наличност на КМА	СНкма	1 913	1 978	(65)	0,967	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	1 717	2 109	(392)	0,814	
Краткоср. фин. активи	КФА				-	
Показател за рентабилност						
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0,05	(0,11)	0,16	(0,409)	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0,01	(0,03)	0,04	(0,497)	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0,13	(0,19)	0,32	(0,669)	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0,01	(0,02)	0,03	(0,512)	ФР / СРАк
Показател за ефективност						
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1,05	0,86	0,19	1,222	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0,95	1,17	(0,22)	0,815	Разх / Прих
Показател за ликвидност						
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	13,51	7,68	5,83	1,760	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	11,65	6,38	5,27	1,825	(КА-МЗ) / КЗ
Коефициент на Незаована Ликвидност	КНЛ	11,65	6,38	5,27	1,825	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0,02	0,03	(0,01)	0,576	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност						
Коефициент на фин. Автономност	КФА	10,27	7,63	2,64	1,347	СК / Пас
Коефициент на задължнялост	КЗ	0,10	0,13	-0,03	0,743	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА						
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	191,09	243,03	(51,94)	0,786	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	1,88	1,48	0,40	1,272	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0,53	0,68	(0,14)	0,786	СНкма / Прих

Годишен доклад за дейността за 2022 г.

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

През 2022г. Дружеството не е придобило и прехвърлило собствени акции и към 31.12.2022г. не притежава такива.

IX. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ.

През 2022г. Дружеството не е извършвало действия в научноизследователската и развойната дейност.

X. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

В бъдеще Дружеството ще продължава да развива дейността по производство и ремонт на съоръжения, машини и оборудване, резервни части и инструменти, включително за нефтодобивната и нефтопреработващата промишленост, търговска и външнотърговска дейност.

Дата: 28 юни 2023 г.
гр. Варна

Изп. директор:

