

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31 декември 2018 г.

КФК АД

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

на КФК АД
ЕИН 103005701 към 31 декември 2018 г.

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (млн лв.)	Сума (млн лв.)
а	а	Година година	Година година
1	1	2	2
А. Записан, но не внесен капитал	А. Собствен капитал		
Б. Неточува (дълготрайни) активи	І. Записан капитал		50
В. Дълготрайни материални активи	ІV. Резерви		
Земни и сгради, в т. ч.:	Други резерви	1 408	176
- Земни	Общо за група:	669	176
- Сгради	У. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
Машинари, производствено оборудване и апаратура		739	
Транспортни средства		4 759	12 885
Съоръжения и други	Общо за група:	168	12 885
Съоръжения и други	VI. Текуща печалба (загуба)	95	11 026
Общо за група:	Общо за раздел А:	6 430	574
III. Дълготрайни финансови активи	Б. Промисли и сродни задължения		13 605
Акции и дялове в предприятия от група	Промисли за пенсии и други подобни задължения	288	243
Предоставени заеми на предприятия от група	Общо за раздел Б:	1 625	243
Общо за група:	В. Задължения	1 913	292
IV. Открити данъци	Задължение към финансови институции, вкл. държави, в т. ч.:		
		73	
Общо за раздел Б:		8 416	2 956
В. Текущи (краткотрайни) активи	до 1 година		1 347
І. Материални запаси	над 1 година		391
Суровини и материали	Задължения по финансов лизинг, в т. ч.:		1 242
Незавършено производство	до 1 година	1 016	278
Продукция и стоки, в т. ч.:	над 1 година	759	586
- продукция	до 1 година	795	271
- стоки	Получени аванси, в т. ч.:	786	130
	до 1 година	9	315
Общо за група:	Задължения към доставчици, в т. ч.:	2 570	970
II. Вземания	до 1 година		443
Вземания от клиенти и доставчици	до 1 година	2 646	114
Вземания от свързани лица	Задължения към свързани лица, в т. ч.:	1 369	104
Други вземания	до 1 година	5 928	1 496
Общо за група:	над 1 година		364
III. Инвестиции	Други задължения, в т. ч.:	39	1 132
Акции и дялове в предприятия от група	до 1 година	7 336	222
Акции и дялове в предприятия от група	- към персонала, в т. ч.:		356
Общо за група:	до 1 година		141
IV. Парични средства, в т. ч.:	до 1 година	212	196
- в брой	- осигурителни задължения, в т. ч.:	212	50
- в безсрочни сметки (депозити)	до 1 година	186	63
Общо за група:	- данъчни задължения, в т. ч.:	3	31
Общо за раздел В	до 1 година	186	93
Г. Разходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	до 1 година	10 304	93
	до 1 година	8 793	5 941
	над 1 година	25	3 081
	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		2 689
- до 1 година		22	83
- над 1 година		3	83
СУМА НА АКТИВА (Б+В+Г)	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+Г+Д)	18 745	18 745

Дата на съставяне:	30.5.2019
--------------------	-----------

F. M. J. Taylor

регистралиран одитор,
управител
Финанс одит консулт 2002
/Ф. Нонева/
ООД /Ф. Нонева/

Варна
Пер. № 101

Рег. № 101
ФИНАНС ОДИТ КОНСУЛТ 2002 0012

составил:
/Н. Петрова-Борисова/

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на КФК АД

ЕИН 103005701 към 31 декември 2018 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	15	297	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	6 986	7 802
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	1 735	2 155	а) продукция	3 213	3 348
а) суровини и материали	1 380	1 687	б) стоки	234	293
б) външни услуги	355	468	в) услуги	3 539	4 161
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	2 089	2 824	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	2	1 031
а) разходи за възнаграждения	1 755	2 322	4. Други приходи, в т. ч.:	897	470
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	334	502	- приходи от финансиране	52	39
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	2 429	1 547	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	7 885	9 303
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	2 429	1 547	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	48	118
аа) разходи за амортизация	2 429	1 547	а) приходи от предприятия от група	40	111
5. Други разходи, в т. ч.:	934	386	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	7	6
а) балансова стойност на продадените активи	322	351	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	48	118
Общо разходи за оперативна дейност	7 202	7 209	8. Загуба от обичайна дейност		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	6	24	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	7 933	9 421
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	6	24			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	86	123			
а) разходи, свързани с предприятия от групата	5	5			
Общо финансови разходи (6 + 7)	92	147			
8. Печалба от обичайна дейност	639	2 065			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	7 294	7 356			
9. Счетоводна печалба	639	2 065			
10. Разходи за данъци от печалбата	65	206			
12. Печалба (9 - 10 - 11)	574	1 859	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	7 933	9 421	Всичко (Общо приходи + 10)	7 933	9 421

Дата на съставяне: 30.5.2019



регистриран одитор,
отговорен за одита:
/Ф. Нонева/



управител
Финанс одит консулт 2002
ООД /Ф. Нонева/



съставил:
/Н. Петрова-Борисова/



Ръководител:
/О. Калинин/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

КФК АД

31 декември 2018 г.

ЕИН 103005701

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащани я	нетен поток	постъпл.	плащани я	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	6 033	2 585	3 448	7 299	3 017	4 282
Парични потоци, свързани с преки и косвени данъци	44	94	(50)	170	22	148
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2	2 144	(2 142)	7	2 693	(2 686)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		118	(118)		177	(177)
Други парични потоци от основната дейност	7		7	202	68	134
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	6 086	4 941	1 145	7 678	5 977	1 701
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				174	1 153	(979)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)				174	1 153	(979)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	310	1 314	(1 004)	1 462	1 845	(383)
Парични потоци, свързани с лихви,комисии, дивиденди и др.		59	(59)		75	(75)
Плащания на задължения по лизингови договори		26	(26)		298	(298)
Парични потоци от полож и отрицателни валутни курсови разл.		2	(2)	3	11	(8)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	310	1 401	(1 091)	1 465	2 229	(764)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	6 396	6 342	54	9 317	9 359	(42)
Д. Парични средства в началото на периода			132			174
Е. Парични средства в края на периода			186			132

Дата:

30.5.2019


регистриран одитор,
отговорен за одита:
/Ф. Нонева/


управител
Финанс одит консулт 2002
ООД /Ф. Нонева/


съставил:
/Н. Петрова-Борисова/


Ръководител:
/О. Калинин/



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

КФК АД

(хил. лв.)													31 декември 2018 г.		ЕИН 103005701	
ПОКАЗАТЕЛИ		записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					фин. резултат от минали години		текуща		ОБЩО		
					законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	10	11			
1. Салдо в началото на отчетния период		50		3	4	5	6	7	8	9		10	11			
								176	11 026			1 859	13 111			
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки		50						176	11 026			1 859	13 111			
6. Финансов резултат за текущия период												574	574			
Прехвърляне печалба от предходна година									1 859			(1 859)				
11. Салдо към края на отчетния период		50						176	12 885			574	13 685			
13. Собствен капитал към края на отчетния период		50						176	12 885			574	13 685			

Дата: 30.5.2019

.....
регистриран одитор,
отговорен за одита:
/Ф. Нонева/

.....
управител
Финанс одит консулт
2002 ООД /Ф. Нонева/

.....
съставил:
/Н. Петрова-Борисова/

Ръководител:
/О. Калинин/

