

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА КФК АД

за 2018 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 2018 г.

Данните в доклада са отразени в годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 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, включително с нефт и нефтопродукти; 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 2018 г.

Списъкът на акционерите на Дружеството е представен както следва:

	31 декември 2018 г.		31 декември 2017 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 31.12.2018 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 2018 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 2018 г. и 2017 г. са както следва както следва:

	2018 г. (хил. лв.)	2017 г. (хил. лв.)
Приходи от продажба на продукция	3 213	3 348
Приходи от наеми	3 533	4 150
Приходи от други услуги	6	11
Приходи от продажба на стоки	234	293
Приходи от излишъци на активи	12	36
Приходи от продажба на дълготрайни активи	515	174
Приходи от продажба на производствени отпадъци	26	18
Приходи от продадени материали	170	159
Приходи от получени застрахователни обезщетения	33	23
Отписани задължения	82	-
Приходи от финансираня	52	39
Приходи от лихви от финансови активи, отчитани по амортизируема стойност	41	112
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	7	6
Други приходи	7	21
	7 931	8 390

Годишен доклад за дейността за 2018 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 2 089 хил. лв., формират 29 % от оперативните разходи (2017 г.: 2 824 хил. лв., 39% от оперативните разходи):

Структура и численост на персонала

Категория	2018 г. (брой)	2017 г. (брой)
Ръководители	12	20
Специалисти	15	19
Техници и приложни специалисти	1	8
Помощен административен персонал	5	6
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	66	92
Машинни оператори и монтажници	3	3
Професии, неизискващи специална квалификация	3	4
	105	152

- Разходи за материали и консумативи, които формират 19 % от оперативните разходи (2017 г.: 23%), са разпределени, както следва:

	2018 г.	(хил. лв.) 2017 г.
Разходи за материали за основна дейност	(1 186)	(1 449)
Разходи за отопление и горива	(48)	(53)
Разходи за материали за автотранспорт	(3)	(11)
Разходи за консумативи за офис техника	(2)	(5)
Разходи за ел. енергия	(114)	(124)
Разходи за работно облекло	(4)	(12)
Разходи за вода	(5)	(4)
Разходи за канцеларски материали	(2)	(3)
Разходи за консумативи за стопански инвентар	(2)	(1)
Разходи за други материали	(14)	(25)
	(1 380)	(1 687)

Годишен доклад за дейността за 2018 г.

- Разходи за външни услуги, които формират 5% от оперативните разходи (2017 г.: 6%), са разпределени, както следва:

	(хил. лв.)	
	2018 г.	2017 г.
Разходи за услуги по автотранспорт	(91)	(146)
Разходи за охрана	(107)	(123)
Разходи за услуги от подизпълнители	(14)	(30)
Разходи за независим финансов одит	(7)	(7)
Разходи за консултантски услуги	(8)	(28)
Разходи за текущ ремонт	(23)	(32)
Разходи за застраховки	(38)	(42)
Разходи за съобщителни услуги	(11)	(14)
Разходи за наем	(11)	(11)
Разходи за поддръжка на софтуер	(8)	(6)
Разходи за куриерски услуги	(3)	(8)
Разходи за абонаменти	(1)	(1)
Разходи за административни цели	(4)	(4)
Разходи за обучение на персонала	(7)	(2)
Разходи за услуги за социални цели	(6)	(8)
Разходи за охрана на труда /ЗБУТ/	(4)	(1)
Разходи за представителни цели	(2)	(1)
Други разходи за външни услуги	(10)	(2)
	(355)	(468)

- Разходи за амортизации в размер на 2 429 хил. лв. за (2017 г.: 1 547 хил. лв.), които формират 34% от оперативните разходи (2017 г.: 21 %);
- Другите разходи, които формират 13 % от оперативните разходи (2017 г.: 5 %), са разпределени, както следва:

	(хил. лв.)	
	2018 г.	2017 г.
Разходи за командировки	(5)	(10)
Разходи за липси на активи	(2)	(2)
Разходи за данъци върху разходите по ЗКПО	(2)	(3)
Разходи за местни данъци и такси	(9)	(22)
Разходи за обезценка на ДМА	(560)	-
Разходи за обезценка на вземания	(4)	-
Брак на активи	(22)	(6)
Възстановена обезценка на материални запаси	-	13
Други разходи	(8)	(5)
	(612)	(35)
Балансова стойност на продадени активи	(322)	(351)
	(322)	(351)
	(934)	(386)

През 2018 г. Дружеството реализира счетоводна печалба след данъци в размер на 574 хил. лв. (2017 г.: 1 859 хил. лв.).

IV. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Дружеството отчита за 2018г. 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 2018 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 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 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 254 хил. лв. (2017 г.: 372 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. Прехвърлянето на поименни акции – поименни акции могат да се прехвърлят само след джирисване, 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;

Годишен доклад за дейността за 2018 г.

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 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.

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението от Ръководството на настоящия Годишен доклад за дейността.

Годишен доклад за дейността за 2018 г.

VII. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Текуща година	Предходна година	абс. стойност	коэффициент	забележка / коментар
		Ст-ст	Ст-ст	промяна		
Финансов резултат	ФР	574	1 859	(1 285)	0,309	
Приходи от продажби	ПрП	7 883	8 272	(389)	0,953	
Разходи по дейността	РхД	7 202	7 209	(7)	0,999	
Собствен капитал	СК	13 685	13 111	574	1,044	
Пасиви	Пас	4 734	5 941	(1 207)	0,797	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	18 720	19 428	(708)	0,964	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	65	206	(141)	0,316	
Краткотрайни активи	КА	10 092	8 581	1 511	1,176	
Краткосрочни задължения	КЗ	3 081	1 267	1 814	2,432	
Текущи задължения	ТЗ	3 081	3 252	(171)	0,947	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	7 336	5 803	1 533	1,264	
Парични средства	П	186	132	54	1,409	
			2 866			МЗ в началото на предходната година
Средна наличност на КМА	СНкма	2 608	2 756	(148)	0,946	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	2 570	2 646	(76)	0,971	
Краткоср. фин. активи	КФА	212	212		1,000	
Показател за рентабилност						
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0,07	0,22	(0,15)	0,324	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0,04	0,14	(0,10)	0,296	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0,12	0,31	(0,19)	0,387	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0,03	0,10	(0,07)	0,320	ФР / СРАк
Показател за ефективност						
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1,08	1,12	(0,03)	0,972	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0,91	0,87	0,04	1,048	Разх / Прих
Показател за ликвидност						
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	3,28	2,64	0,64	1,241	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	2,44	1,83	0,62	1,338	(КА-МЗ) / КЗ
Коефициент на НЕЗАОВАНА Ликвидност	КНЛ	2,37	1,76	0,61	1,348	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0,06	0,04	0,02	1,487	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност						
Коефициент на фин. Автономност	КФА	2,89	2,21	0,68	1,310	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	0,35	0,45	-0,11	0,763	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА						
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	119,10	119,94	(0,84)	0,993	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	3,02	3,00	0,02	1,007	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0,33	0,33	(0,00)	0,993	СНкма / Прих

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

През 2018 г. Дружеството не е придобило и прехвърлило собствени акции.

IX. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ.

През 2018г. Дружеството не е извършвало действия в научноизследователската и развойната дейност.

X. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

В плановете на Дружеството за периода 2019-2020 година е поставен акцент върху три направления

1. През 2019 г. КФК продължава работа по проектите НТС-НП и Иркутск, като първият представлява увеличение на производствената мощност на вече изградена от НТС Лидер ООО производствена линия, а вторият е спечелен от тях тендер, като оборудването ще бъде обект на подажба. Общата стойност на оборудването по двата проекта е 1 224 хил. лева. През втората половина на 2019 г. се очаква реализацията на други два проекта: в Украйна и в Коми. В първия проект/Украйна/, КФК АД ще бъде директен участник в тендера и продажбите. Във втория /Коми/КФК АД ще бъде подизпълнител в участък за ремонт на тръби, изграждан от НТС Лидер ООО. Двата проекта са със сходен обем и вид оборудване, като планавата себестойност на всеки един от тях е приблизително 1805 хил. лева. Работата по двата проекта 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 290 хил. лева. Тенденцията за следващите две години произведеното за НТС-Лидер ООО оборудване, да се продава, а не да се отдава под наем. Това ще доведе до увеличение на продажбите на продукция в прогнозните ОПР 2019-2020 и намаление на приходите от услуги.
2. Развитието на Дружеството в направление производство на резервни части за дребна строителна техника бележи ръст пред последните три години. Предвидено е продължаващо разрастване в това направление. Финансовият анализ показва, че поръчките отчитат общ ръст от 17 % през 2018 г спрямо предходните две години. Принос за това от една страна има придобиването на **Строително оборудване ЕООД – Русе** от **Husqvarna**, като наред с нарастналите обеми детайли на **Строително оборудване ЕООД** се включват поръчки за нови изделия от гамата на новия собственик. За 2018 г. отчитаме 8 % увеличение спрямо предходната 2017 година.

Друга причина за положителния растеж, е двойното увеличение на поръчките от **Construction tools GMBH – Есен, Германия**. Това направление, вече може да се разглежда отделно, в предвид факта, че производствената линията в Есен е с нов собственик **Epiroc** / <https://www.epiroc.com/en-bg/> /. Планът е, че за следващите години

Годишен доклад за дейността за 2018 г.

да бъдат постигнати стабилни, вече достигнати за 2018 обеми от порядъци на 300-400 хил. лева годишно. В началото на 2019 г. предстоят срещи с клиента, с основна цел договаряне на увеличение на поръчваните количества.

През 2018 г. реализирахме продажби към други клиенти на стойност 200 хил. лв. Сред тях освен за местни фирми, произведохме изделия за международни партньори, като SAS IMECA /MICHELIN/, JUNTAN, CENMIA OY, TANA OY и др.

През следващите години ще се стремим към нарастване на тези продажби и привличане на нови клиенти. В прогнозата за 2019-2020 сме планирали те да достигнат 480 хил. лв. годишно.

3. Проектът за производство на кафе автомати предвижда развитие: През 2018 г. се извърши концентрация на районите, в които бяха позиционирани кафеавтоматите, с което се увеличи броят обслужвани от един филър на територията на Букурещ. Също така се намалиха разходите за логистика и гориво. Извърши се релокация на нерентабилни точки. 2019 г. стартира с 503 работещи кафеавтомата, като се планира ежесечно да се инсталират между 15 и 20 кафеавтомата, на нови рентабилни точки. Към края на годината ще има 670 работещи апарата. Инсталацията ще бъде насочена към районите Търговище, Пловдив и Кърпина. Това са близки до Букурещ градове, с добро местоположение, от гледна точка на логистика от централния офис на компанията. Цел на НТС Пей е да развива офисния сегмент в локацията на апаратите, чрез маркетинговия канал B2B /Business-to-Business/.

Дата: 30 май 2019 г.

гр. Варна

Изп. директор:

