

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА КФК АД за 2017 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 2017 година.

Данните и доклада са отразени в годишния консолидиран финансов отчет на Групата за 2017 г.

II. РЕГИСТРАЦИЯ

Дружеството майка работи в областта на машиностроенето на производствени машини, съоръжение и оборудване със специално предназначение. 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 2017 г.		31 декември 2016 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 майка към 31.12. 2017 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.

III. РАЗВИТИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

През 2017 г. дейността на Групата е свързана с реализиране на приходи от производствена дейност и отдаване под наем на собствено производствено оборудване със специално предназначение, посредническа дейност при продажба и плащания, експлоатация на вендинг машини (кафе автомати).

ПРИХОДИ

Приходите общо реализирани през 2017 год. възлизат на 11 771 хил. лв. и са групирани както следва:

	(хил. лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Приходи от продажба на продукция	3 348	2 770
Приходи от продажба на стоки	3 512	2 159
Приходи от продажба на услуги	2 135	1 899
Приходи от наеми	2 189	1 965
Приходи от продажба на дълготрайни активи	174	239
Приходи от продажби на материали	159	80
Приходи от продажби на производствени отпадъци	18	17
Приходи от излишъци на активи	36	11
Приходи от получени търговски отстъпки	85	61
Приходи от получени застрахователни обезщетения	23	-
Приходи от финансиране	39	-
Други приходи	21	9
Приходи от лихви по предоставени заеми	1	5
Приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове	31	14
	11 771	9 229

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 3 943 хил.лв., формират 30% от оперативните разходи (2016 г.: 4 008 хил. лв., 33% от оперативните разходи), са

	(хил. лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Разходи за заплати		
Провизии за пенсиониране	(3 220)	(3 277)
Изплатени доходи при пенсиониране	(33)	(36)
Разходи за осигуровки	24	17
Признати статистически актюерски печалби	(598)	(580)
Разходи за ваучери	1	1
Разходи за застраховки на персонала	(72)	(83)
	(45)	(50)
	(3 943)	(4 008)

Разходи за материали и консумативи, които са в размер на 1 874 хил. лв., формират 14 % от оперативните разходи (2016 г.: 4 108 хил. лв., 31% от оперативните разходи), са разпределени, както следва:

	(хил. лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Разходи за материали за основна дейност		
Разходи за отопление и горива	(1 449)	(3 702)
Разходи за материали за автотранспорт	(183)	(123)
Разходи за консумативи	(11)	(24)
Разходи за ел. енергия и вода	(29)	(40)
Разходи за работно облекло	(128)	(146)
Разходи за канцеларски материали	(12)	(14)
Разходи за инвентар	(3)	(4)
Разходи за резервни части	(9)	(13)
Други разходи за материали	-	(27)
	(50)	(15)
	(1 874)	(4 108)

Разходи за външни услуги, които възлизат на 3 972 хил. лв., формират 30 % от оперативните разходи (2016 г.: 2 928 хил. лв., 22% от оперативните разходи), са разпределени, както следва:

	(хил. лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Разходи за услуги по автотранспорт	(163)	(203)
Разходи за комисионни	(1 862)	(1 457)
Разходи за услуги от подизпълнители	(30)	(225)
Разходи за консултантски услуги	(35)	(69)
Разходи за поддръжка и текущ ремонт	(72)	(27)
Разходи за застраховки	(49)	(40)
Разходи за телекомуникационни услуги	(83)	(56)
Разходи за наем	(1 200)	(774)
Разходи за поддръжка на софтуер	(6)	(6)
Разходи за куриерски услуги	(8)	(10)
Разходи за абонаменти	(1)	(9)
Разходи за административни цели	(4)	(5)
Разходи за реклама	(424)	(22)
Разходи за обучение на персонала	(2)	(5)
Разходи за услуги за терминали	(8)	(9)
Разходи за охрана на труда	-	-
Други разходи за външни услуги	(1)	(3)
	(24)	(8)
	(3 972)	(2 928)

Разходите за амортизация и обезценка, които са в размер на 1 582 хил.лв., формират 12 % от оперативните разходи (2016 г.: 1 392 хил. лв., 10% от оперативните разходи).

Другите разходи, които са в размер на 1 627 хил. лв., формират 12% от оперативните разходи (2016 г.: 994 хил. лв., 7 % от оперативните разходи), са разпределени, както следва:

	(хил. лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Разходи за командировки	(10)	(16)
Разходи за липси на активи	(2)	(3)
Разходи за данъци върху разходите по ЗКПО	(3)	(3)
Разходи за местни и други данъци и такси	(27)	(10)
Разходи за глоби и неустойки	(27)	(14)
Брак на активи	(6)	-
Разходи за ДДС върху липси на материални запаси	-	(1)
Разходи за дарения	(6)	(3)
Възстановена обезценка на материални запаси	13	
Други разходи	(13)	(14)
	(81)	(64)
Балансова стойност на продадени активи	(1 546)	(930)
	(1 627)	(994)

През 2017 г. Групата реализира печалба след данъци в размер на 141 хил.лв. за икономическата група (2016 г.: 355 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 щатски долари, евро и румънски лей, 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 2017 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:

		2017 г. (хил. лв.)	2016 г. (хил. лв.)
Олег Калинин	- изплатени		
	възнаграждения	(120)	(120)
Сергей Филатов	- изплатени		
	възнаграждения	(84)	(84)
Артем Калинин	- изплатени		
	възнаграждения	(58)	(50)
Евгений Калинин	- изплатени		
	възнаграждения	(36)	(36)
Станка Георгиева	- изплатени		
	възнаграждения	(74)	(77)

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. 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;

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 Калипин	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
		Калипсо Тур ООД	Съдружник
Артем Олегович Калипин	Член на Съвета на директорите	НТС-пей АД - в ликвидация	Член на Съвета на директорите
		NTS-pay SRL Румъния	Управител
		NTS Leader SRL Румъния	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 консолидирания финансов отчет и датата на одобрението от Ръководството на настоящия Годишен доклад за дейността.

VII. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Текуща година Ст-ст	Предходна година Ст-ст	абс. стойност	коэффициент	забелжка / коментар
Финансов резултат	ФР	141	355	(214)	0.397	
Приходи от продажби	ПрП	11 739	9 210	2 529	1.275	
Разходи по дейността	РхД	12 998	13 430	(432)	0.968	
Собствен капитал	СК	8 753	8 535	218	1.026	
Пасиви	Пас	6 391	6 365	26	1.004	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	15 520	15 099	421	1.028	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	206	138	68	1.493	
Краткотрайни активи	КА	4 445	5 196	(751)	0.855	
Краткосрочни задължения	КЗ	3 642	1 179	2 463	3.089	
Текущи задължения	ТЗ	3 642	2 652	990	1.373	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	815	1 553	(738)	0.525	
Парични средства	П	368	324	44	1.136	
Средна наличност на КМА	СНкма	3 291	3 056	235	1.077	МЗ в началото на предходната година
Материални запаси	МЗ	3 262	3 319	(57)	0.983	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Краткоср. фин. активи	КФА	212	212		1.000	
Показател за рентабилност						
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0.01	0.04	(0.03)	0.312	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0.02	0.04	(0.03)	0.387	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0.02	0.06	(0.03)	0.396	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0.01	0.02	(0.01)	0.386	ФР / СРАк
Показател за ефективност						
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	0.89	0.68	0.21	1.310	Прех / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	1.11	1.46	(0.35)	0.759	Разх / Прих
Показател за ликвидност						
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	1.22	1.96	(0.74)	0.623	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	0.32	0.71	(0.38)	0.459	(КА-МЗ) / КЗ
Коефициент на текуща ликвидност	КНЛ	0.27	0.63	(0.36)	0.425	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0.10	0.12	(0.02)	0.827	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност						
Коефициент на фин. Автономност	КФА	1.37	1.34	0.03	1.021	СК / Пас
Коефициент на задължияост	КЗ	0.73	0.75	-0.02	0.979	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА						
Времетрае на 1 оборот, в дни	ВрО	100.91	119.45	(18.54)	0.845	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	3.57	3.01	0.55	1.184	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0.28	0.33	(0.05)	0.845	СНкма / Прих

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

През 2017 г. не са придобивани и прехвърляни собствени акции и други по търговския закон.

IX. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ.

През 2017г. Групата не е извършвала действия в научноизследователската и развойната дейност.

X. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

В плановете на Групата за периода 2018-2019 година е поставен акцент върху следните направления

- 1.Производство на модули и резервни части за най-големия ни клиент, установен на територията на Руска Федерация.
- 2.Обслужване на вече създадения парк от кафеавтомати , намиращи се в Румъния чрез наше дъщерно дружество.
3. Разработват се нови пазари за кафеавтомати на територията на Русия и Турция.
- 4.Продължава стабилното развитие на вече утвърдило се като традиционно производство на дружеството, а именно :Изработка на части за дребна строителна техника .

Дата: 30.05.2018 г.

гр. Варна

Изп. директор:

