

Междинен консолидиран доклад за дейността

„КИЙ ТРЕЙДИНГ“ АД

30 юни 2025 г.

Настоящият междинен доклад за дейността на „Кий Трейдинг“ АД е съставен към 30 юни 2025 г. и е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 100о, ал.4, т.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и от Наредба № 2 от 09.11.2021 г.

I. Общи положения

“Кий Трейдинг” АД (Дружеството) е регистрирано през 1993 г. като акционерно дружество и е вписано е в Търговския регистър под ЕИК 831628356.

Основният предмет на дейност на Дружеството е: търговия със стоки и услуги, внос и износ, услуги в областта на строителството, транспорта и туризма, финансови и данъчни консултации и други, незабранени от закона дейности.

Седалището и адресът на управление е Република България, гр. София, ул. „Княз Александър Първи“ №1, ет.4.

Дружеството има едностепенна форма на управление – Съвет на директорите.

Съвет на директорите

- Боряна Маринова Николова – член на СД и изпълнителен директор.
- Райна Емилова Пилюшка – председател на СД.
- Десислава Божидарова Божинова – член на СД.

Внесенят капитал на Дружеството е в размер на 158 856 лв., състоящ се от 158 856 обикновени, поименни, безналични акции с право на глас, всяка с номинална стойност от 5 лв.

Към 30.06.2025 г. основните акционери са както следва:

Име на дружеството	Акционерно участие в %
АДВАЙЗЪРИ СЪРВИСИС КОНСУЛТИНГ ООД	48,41%
КОНКОРД ФОНД-8 АЛТЕРНАТИВЕН ИНВЕСТИЦИОНЕН ФОНД АД	19.96%
ДФ ПРАЙМ АСЕТС	19.96%
ХОЛДИНГ ВАРНА АД	11.19%
Физически лица	0,49%

Дружеството се представлява от изпълнителния директор Боряна Николова.

Към 30 юни 2025 г. в Дружеството – майка няма наети служители на трудов договор.

II. Преглед на развитието и резултатите от дейността на Дружеството – майка и неговата Група

През 2024г. Дружеството - майка смятира облигационен заем на стойност 30 000 хил. лв. за срок от 7 години. Лихвените (купонни) плащания са изчислени на плаващ годишен лихвен процент, равен на сумата от 6-месечния EURIBOR + надбавка от 1,50 % (150 базисни точки), но общо не по-малко от 3,00 % и не повече от 5.50 % годишно, при лихвена конвенция Реален брой дни в периода към Реален брой дни в годината (Actual/365L, ISMA – Year). Борсовият код на Дружеството - майка е **КУТВ**.

На 28.02.2025г. „Кий Трейдинг“ АД е внесло за одобрение пред КФН проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на емисия облигации, издадени от Дружеството. След предоставяне на допълнително изискана информация с решение № 377-Е от 19.06.2025г. КФН одобрява проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на облигационна емисия в размер на 30 000 000 лева (тридесет милиона лева) с ISIN код BG2100058242.

На 23.06.2025г. Дружеството е получило писмо-уведомление (№ 608/23.06.2025г.) от БФБ, с което е информирано, че във връзка с подадено заявление по чл. 22, ал. 1 от Част III „Правила за допускане до търговия“, считано от 26.06.2025г. издадената облигация е допусната за търговия. На същата дата между „Кий Трейдинг“ АД и БФБ е сключен Договор за регистрация на облигация.

Дъщерни предприятия:

Към 30.06.2025 г. дъщерните предприятия в Групата са:

- Инимпорт ЕООД е регистрирано през октомври 2002 г., вписано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 130982205. Седалището и адресът на управление на Дружеството е в Република България, гр. София, бул. „Тодор Александров“ №109-115, ет.1.
Предметът на дейност на Инимпорт ЕООД е управление и отдаване под наем на недвижими имоти. Дружеството е учредено за неопределен срок и към датата на одобрение на отчета се управлява от Ивайло Кръстев Илиев.

Резултатите от дейността на групата

Към 30.06.2025 г. приходите на Групата са в размер на 947 хил. лв. и основно се дължат на начислени лихви по предоставени заеми - 139 хил. лв., приходи от основна дейност – 532 хил.лв. и други приходи от финансови операции – 276 хил.лв. Разходите са в общ размер от 924 хил. лв. и са предимно свързани с разходи за външни услуги, разходи за заплати, амортизации и за лихви по получени заеми.

Финансовият резултат на Групата е, както следва:

	30.06.2025	30.06.2024
	‘000 лв.	‘000 лв.
Финансов резултат преди данъци	23	(463)
Разход /(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	-	-
Данъци върху печалбата	-	.
Финансов резултат след данъци	23	(463)

Балансовите стойности на активите на Групата, по групи, са както следва:

	30.06.2025	31.12.2024
	‘000 лв.	‘000 лв.
Инвестиционни имоти	6 684	6 685
Активи по отсрочени данъци	147	147
Предоставени заеми	435	423
Търговски и други вземания	20 195	18 553
Краткосрочни финансови активи	16 123	15 847
Парични средства	119	923
Предоставени заеми	435	423
	43 703	42 578

III. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО ГРУПАТА Е ИЗПРАВЕНА, И ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ЗА ГРУПАТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Групата се финансира от дейността си, разполага с достатъчни средства и не са налице индикации за влошаване на бъдещите парични потоци.

Като цяло Групата е в силна позиция и разполага с достатъчно капитал и ликвидни средства, за да обслужва своите оперативни дейности.

Пазарен риск

Свързан е с общата конюнктура на пазара и развитието на националната икономика, а именно: инфлационен риск, риск от нарастване и засилване на конкуренцията, нарастване на вътрешната задлъжнялост на фирмите в България.

Валутен риск

Групата не е изложено на валутен риск, произтичащ от получени заеми и покупки или продажби, деноминирани във валути, различни от лева и евро.

Кредитен риск

Максималният кредитен риск, свързан с финансови активи, е до размера на балансовата им стойност, отразена в отчета за финансовото състояние на Групата. В тази връзка, той е отразен само в случаите, в които максималният размер на потенциалната загуба значително се различава от балансовата стойност, отразена в годишния финансов отчет. Търговските и другите вземания на Групата се управляват активно от ръководството, така че да се избегне концентрацията на кредитен риск.

Ликвиден риск

Групата не е изложена на значителен ликвиден риск, тъй като разполага с достатъчно парични средства и парични еквиваленти, с които да посрещне текущите и потенциалните си задължения, свързани с плащания, когато те са дължими, без да понесе неприемливи загуби.

Лихвен риск

Лихвеният риск е рискът, при който стойността на финансовите инструменти ще се променя вследствие на промени на пазарните лихвени проценти или лихвените разходи и приходи на инструментите с променлива лихва могат да се променят поради промени в изчисления за база процент.

Политиката на Групата е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Ръководството на Групата внимателно следи развитието на лихвените проценти, които могат да окажат негативно влияние върху паричните потоци на Групата, и е в готовност за предприемане на действия, с цел минимизиране на негативния ефект от повишаването на лихвените проценти.

Дейностите по управление на лихвения риск имат за цел оптимизирането на нетния доход от лихви при дадени пазарни лихвени равнища в съответствие с бизнес стратегиите на Групата. Процедурите по управление на лихвения риск се прилагат от гледна точка на чувствителността на Групата спрямо промени в лихвените равнища. Действителният ефект зависи от множество фактори, които включват промените в лихвения процент, породени от чувствителността спрямо различните периоди или валути.

Групата е изложено на незначителен лихвен риск дотолкова, доколкото разполага с лихвоносни активи за покриване на своите задължения.

НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ГРУПАТА

Към 30 юни 2025 г. няма открити клонове на територията на страната.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Групата не извършва дейности в областта на научните изследвания и проучвания.

ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Бъдещото развитие на Дружеството е свързано с анализ на пазара, проучване на нови възможности с цел:

- придобиване, развитие и продажба на недвижими имоти;
- придобиване на финансови инструменти и активи;
- придобиване на дялови участия в капитала на местни компании;
- погасяване на задължения на Дружеството, включително за покриване на разходи по облигационния заем.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН МЕЖДИННИЯТ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

След края на отчетния период не са възниквали коригиращи събития между датата на консолидирания финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване.

На 06 август 2025 са приети и публикувани следните промени:

Увеличение на акционерния капитал

Във връзка с взето решение на заседание на СД от 11.07.2025 г. за увеличение на капитала, Уставът на Кий Трейдинг АД се актуализира, както се изменя съответно чл. 7, ал. 1 от Устава, която придобива следната редакция: „Чл. 7. (1) Капиталът на Дружеството е в размер на 1 144 280.00 (един милион сто четиридесет и четири хиляди двеста и осемдесет) лева, разпределен в 228 856 (двеста двадесет и осем хиляди осемстотин петдесет и шест) поименни акции с номинална стойност 5.00 (пет) лева всяка една.“

Изпълнителен директор:

/Боряна Николова/

25 Август 2025