

Междинен доклад за дейността

„КИЙ ТРЕЙДИНГ“ АД

30 септември 2025 г.

„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.

На 06.08.2025 г. в Агенция по вписванията към Търговския регистър е вписано увеличение на капитала, чрез внесени 70 000 бр. нови акции с номинал 5.00 лв.

Внесенят капитал на Дружеството е в размер на 1 144 280 лв., състоящ се от 228 856 обикновени, поименни, безналични акции с право на глас, всяка с номинална стойност от 5 лв.

Към 30.09.2025 г. основните акционери са както следва:

Име на дружеството	Акционерно участие в %
АДВАЙЗЪРИ СЪРВИСИС КОНСУЛТИНГ ООД	64.19%
КОНКОРД ФОНД-8 АЛТЕРНАТИВЕН ИНВЕСТИЦИОНЕН ФОНД АД	13.85%
ДФ ПРАЙМ АСЕТС	13.85%
ХОЛДИНГ ВАРНА АД	7.77%
Физически лица	0.34%

Дружеството се представлява от изпълнителния директор Боряна Николова.

Към 30 септември 2025 г. в Дружеството няма наети служители на трудов договор.

Преглед на развитието и резултатите от дейността на Дружеството

През 2024г. Дружеството емитира 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 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 изисквана 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.

На 06.08.2025 г. в Агенция по вписванията към Търговския регистър е вписано увеличение на капитала, чрез внесени 70 000 бр. нови акции с номинал 5.00 лв.

Към 30.09.2025 г. приходите на Дружеството са в размер на 1 291 хил. лв. и основно се дължат на начислени лихви по предоставени заеми – 1 001 хил. лв., и други приходи – 574 хил.лв. Разходите са в общ размер от 1 268 хил. лв. и са предимно свързани с разходи за външни услуги, разходи за заплати, амортизации и за лихви по получени заеми.

Към 30 септември 2025 г. паричните средства и парични еквиваленти на Дружеството възлизат на 206 хил. лв. (31.12.2024 г. – 906 хил. лв.), и представляват главно парични средства по банкова сметка в лева.

Финансовият резултат на Дружеството е, както следва:

	30.09.2025	30.09.2024
	‘000 лв.	‘000 лв.
Финансов резултат преди данъци	23	386
Разход /(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	36	-
Данъци върху печалбата	-	.
Финансов резултат след данъци	59	386

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

	30.09.2025	31.12.2024
	‘000 лв.	‘000 лв.
Инвестиционни имоти	36	37
Инвестиции в дъщерни предприятия	7 316	7 316
Активи по отсрочени данъци	77	41
Краткосрочни вземания от свързани лица	3 668	2 750
Предоставени заеми	425	423
Краткосрочни финансови активи	2 714	3 883
Търговски и други вземания	19 868	18 301
Парични средства и парични еквиваленти	206	906
	34 310	33 657

ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО ДРУЖЕСТВОТО Е ИЗПРАВЕНО, И ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ЗА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

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

Като цяло Дружеството 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

Дружеството 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 Дружеството. 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 Дружеството се управляват активно от ръководството, така че да се избегне концентрацията на кредитен риск.

Ликвиден риск

Дружеството не е изложено 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 Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Ръководството на Дружеството внимателно следи развитието на лихвените проценти, които могат да окажат негативно влияние върху паричните потоци на Дружеството, 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 Дружеството. Процедурите по управление на лихвения риск се прилагат от гледна точка на чувствителността на Дружеството 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.

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

НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Към 30 септември 2025 г. Дружеството няма открити клонове на територията на страната.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството 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 ГОДИШНИЯТ ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Не са възниквали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на индивидуалния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване.

Изпълнителен директор:

/Боряна Николова/

24.10. 2025