

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА
ДЕЙНОСТТА на
"ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД
за 2012 година
/индивидуален/**

Годишният доклад за дейността на „Трансстрой-Бургас“ АД – гр. Бургас за 2012г. е изготвен съгласно изискванията на чл.33 на Закона за счетоводството, чл.187д и чл.247 от Търговския закон и Приложение 10 от Наредба 2, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състояние на дружеството за 2012г. и перспективи за развитие.

I. Управление

Дружеството „Трансстрой – Бургас“ АД е регистрирано в България с фирмено дело 3249/18.07.1994г. на БОС. Основната му дейност е свързана със строителство на хидротехнически съоръжения, пристанищно, промишлено, както и ел.монтажни, водопроводни и канализационни мрежи, услуги с тежка и лека строителна механизация, автотранспорт, производство на бетон, стоманобетонни елементи, отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество.

Съгласно действащият Търговски закон в България, към 31.12.2012г., „Трансстрой – Бургас“ е акционерно дружество с двустепенна система на управление, а именно:

Надзорен съвет:

Председател: Едуард Ованес Мътерян
Зам.председател: Милчо Стойков Киряков
Членове: Алина Викторова Диева

Управителен съвет:

Председател: Владимир Василев Навчев
Членове: Анелия Василева Тотева
Балентин Стойнев Борисов

Изпълнителен Директор е Владимир Василев Навчев.

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава явна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на междинния финансов отчет към 31 Декември 2012 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие. Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

II. Информация по чл. 39 от ЗС

Финансовият резултат на Групата към 31.12.2012. е загуба в размер на 2722 хил. лв. Данъчното облагане се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

1. Основни рискове.

В следствие на световната финансова криза са засегнати секторите за строителство, производство на строителни материали, както и услуги в транспорта.

Фирменият риск е свързан с характера на основната дейност, с технологията и организацията на дейността, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси; подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск; основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и печалба. Финансовият риск е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Кредитният риск е риска дружеството да изпадне в невъзможност да погаси изцяло своите задължения на дата на дължимо плащане.

Управление на капиталовия риск

Целите на «Трансстрой Бургас» АД при управление на капитала са да защитят правото на Дружеството да продължи като действащо предприятие с цел доходност за акционерите и поддържане на оптимална капиталова структура.

В съответствие с останалите в индустрията, «Трансстрой Бургас» АД контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коэффициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви“ включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспадат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал“ (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Общо пасиви	9705	15045
Намаление: пари и парични еквиваленти	31	174
Нетен дълг	4593	6793
Собствен капитал	1943	4638
Общо капитал	6567	11605
Коефициент на задлъжнялост	0.70	0.59

2. Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на услуги по Договори за строително-монтажни работи.

Структура на приходите от основна дейност е както следва:

Приходи от услуги	4503 хил.лв.
Други приходи	508 хил.лв.
Общо приходи от основна дейност	5011 хил. лв.

Разходите за основна дейност са в размер на 7269 хил. лв. и са свързани основно с Разходи за материали, външни услуги, амортизации, възнаграждения, социални и здравни осигуровки на персонала и други разходи.

А. Разходи за дейността	31.12.2012	31.12.2011
I. Разходи по икономически елементи		
1. Разходи за материали	60	809
2. Разходи за външни услуги	1203	3013
3. Разходи за амортизации	637	807
4. Разходи за възнаграждения	271	787
5. Разходи за осигуровки	40	128
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	81	103
7. Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство	3949	-3323
8. Други, в т.ч.:	1026	2693
обезценка на активи	2	
провизии		
Общо за група I:	7269	5017

3. Нови продукти

Не се предвижда производство на нови продукти. През 2012г. Дружеството не е развивало действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност.

4. Балансова стойност на ДМА

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи с балансова стойност 4379 хил. лв. от следните групи: Земи и сгради, Съоръжения, Машини и оборудване, Транспортни средства и други активи.

А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	31.12.2012	31.12.2011
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване		
1. Земи (терени)	3878	3878
2. Сгради и конструкции	232	238
3. Машини и оборудване		385
4. Съоръжения	237	265
5. Транспортни средства	11	268
6. Стопански инвентар	13	19
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		19
8. Други	8	11
Общо за група I:	4379	5083

Допълнителна информация към статиите на финансовия отчет

1. Отчет за приходи и разходи

1.1.1. Приходи от продажби

Приходи от продажби		
Вид приход	2012 г.	2011 г.
Продажби на продукция в т.ч.		
Продажби на електроенергия		
Продажби на бетон и бетонови изделия		
Продажби на стоки в т.ч.		11
Продажби		
Продажби на услуги в т.ч.	4503	3748
Продажби на услуги		
Услуги по дългосрочни договори в т.ч. начислени на етап		
Други приходи в т.ч.	508	1882
Продажби на ДМА		
Общо приход	5011	5641

1.1.2. Финансови приходи

Финансови приходи		
Вид приход	2012 г.	2011 г.
Приходи от участия		
Приходи от лихви в т.ч.	53	103
по заеми		
по лизингови договори		
по депозита и сметки		
търговски вземания		
други		
От операции с финансови инструменти		
Положителни курсови разлики		
Други финансови приходи		
Общо	53	103

1. 2. Разходи

1. 2. 1. Използвани суровини, материали и консумативи

Разходи за материали

Вид разход	2012 г.	2011 г.
Основни материали	3	635
Спомагателни материали		9
Горивни и смазочни материали	16	116
Поддръжка и ремонт на ДМА		9
Ел. енергия	30	
Вода	6	
Други материали	5	26
Материали инвентар		1
Общо	60	809

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги

Вид разход	2012 г.	2011 г.
Подизпълнители	849	2374
Наем транспорт		
Ремонти		16
Събмителни услуги	11	21
Консултански и други договори	36	100
Граждански договори и хонорари		
Застраховки		52
Данъци и такси	66	85
Охрана	27	30
Абонаменти		24
Други разходи за външни услуги	241	223
Наеми		9
Ел енергия		71
Водоснабдяване		8
Общо	1203	3013

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации

Вид разход	2012 г.	2011 г.
Разходи за амортизации на производствени дълготрайни материални активи	637	807
дълготрайни нематериални активи	637	807
Разходи за амортизации на административни дълготрайни материални активи		
дълготрайни нематериални активи		
Общо	637	807

1. 2. 4. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Разходи за заплати и осигуровки

Разходи за:	2012 г.	2011 г.
Разходи за заплати и в т.ч.	271	787
производствен персонал		
административен персонал		
и т.ч. разходи по неизползван отпуск		
Разходи за осигуровки на в т.ч.	40	128
производствен персонал		
административен персонал		
Общо	311	915

1. 2. 6. Други разходи

Други разходи

Вид разход	2012 г.	2011 г.
Разходи за брак		24
Разходи по прекратени лизвноски		161
Разходи за администрация		703
Разходи за глоби и неустойки		25
Други разходи	1026	1630
Разходи за съдебни разноски		46
Общо	1026	2693

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Финансов отчет за годината завършила към 31.12.2012

1. 2. 8. Финансови разходи

Финансови разходи		
Вид разход	2012 г.	2011 г.
Разходи за лихви в т.ч.	517	505
по земи	517	203
по лизингови договори		179
Други		123
От операции с финансови инструменти		
Отрицателни курсови разлики		
Други финансови разходи		59
Общо	517	564

1. 2. 9. Разход за данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното правление.

Разходи за данъци		
Вид разход	2012 г.	2011 г.
Данъци от печалбата		160
Други		
Общо	0	160

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 Декември 2012г., имотите, машините, съоръженията и оборудването активи включват:

Имоти, машини, съоръжения и оборудване							
	Земи и сгради	Съоръжения	Машини в оборудване	Транспортни средства	Други активи	Капитал изм-рени разходи	Общо
Отчетни стойности							
Салдо към 31.12.2011	4517	809	1584	1360	260		8500
Постъпления	20	13					33
Излезли			1282	863			2145
Преоценки признати в капитал							
Обезценки признати в опр							
Възстановени обезценки в опр							
Амортизация	427	585	272	486	239		2009
Балансова стойност към 31.12.2012	4110	237	0	11	21		4379

Към 31.12.2012 г. в група Земи с обща балансова стойност 3 877 582.94 лева преоценъчен резерв 3 698 284.28 лева.

Оповестяване за ограничения върху правото на собственост :

В представените отчетни стойности на земите и сградите са включени земи и сгради на стойност 3 953 875.48 лева , които върху които са учредени ипотечи в полза на Корпоративна търговска банка АД за обезпечаване на кредит отпуснат от банката.

Оповестяване на информация за извършени обезценки:

Ако през периода е извършвана обезценка следва да се оповести информацията която изисква МСС36.

2. 2. Нематериални активи

Дълготрайни нематериални активи				
	Продукти от развойна д-т	Програми продукти	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2011		10	16	26
Постъпили				-
Излезли				-
Процесни признати в канисала				-
Обещания признати в опр				-
Въстановени обещания в опр				-
Амортизация		10	9	19
Балансова стойност към 31.12.2012		0	7	7

2. 3. Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2011		Движение на отсрочените данъци за 2012				31 декември 2012	
			увеличение		намаление			
	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика
Активи по отсрочени данъци								
Амортизации								
Обещанка								
Компенсирани отпуски								
Слаба капитализация								
Загуба								
Задължения								
Общо активи:								

Салдото към 31.12.2012 год. През годината няма движение по сметката.

2. 4. Финансови активи нетекущи

Нетекущи финансови активи - приложение №1

Нетекущи финансови активи	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Дялове и участия	7	7
Общо	7	7

2. 5. Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия

Участия	31.12.2012 г.		31.12.2011 г.	
	размер	стойност	размер	стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
Общо		7		7

2. 6. Нетекущи търговски и други вземания

Нетекущи вземания

Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Вземания от свързани предприятия в т.ч.	875	483

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Финансов отчет за годишната дейност към 31.12.2012

/нето/		
Вземания по продажби		
Вземания по предоставени аванси		
Други вземания		
Вземания от продажби в /нето/	-	-
Вземания бруто		
Вземания по предоставени аванси /нето/	-	-
Вземания по предоставени аванси		
Други дългосрочни вземания в т.ч. /нето/		
Предоставени гаранции и депозити		
Други дългосрочни вземания		347
Обезценка на други вземания		
Общо	875	830

2. 7. Материални запаси

Материални запаси		
Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Материали в т.ч. /нето/	1365	1590
Основни материали	1365	1545
Резервни части		6
Горива и смазочни материали		2
Спомагателни материали		
Материали на отговорно пазене		
Материали собствено производство		
Други материали		37
Незавършено производство		
Обезценка на материали		
Стоки /нето/		-
Стоки		
Обезценка на стоки		
Продукция /нето/		-
Продукция		
Обезценка на продукция		
Незавършено производство /нето/	777	4738
Незавършено производство	777	4738
Обезценка на незавършено произ-во		
Общо	2142	6328

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания		
Вид	31.12.2012	31.12.2011
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	676	1816
Вземания по продажби		
Вземания по предоставени аванси		
Вземания от продажби в /нето/	794	2708
Вземания бруто		
Обезценка на търговски вземания		
Вземания по предоставени аванси /нето/	1795	1816
Вземания по предоставени аванси	1795	1816
Вземания по депозити /нето/	-	-

"ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД

Финансов отчет за годишна завършваща към 31.12.2012

Вземания по съдебни спорове /нето/	229	272
Вземания по съдебни спорове	229	272
Обезценка на вземания по съдебни спорове		
Вземания от социално осигуряване в т.ч.		
Социално осигуряване		
Здравно осигуряване		
Други		
Други вземания в т.ч. /нето/	712	1436
Вземания по липси и начети		
Предоставени гаранции и депозити		
Вземания по застраховане		
Други краткосрочни вземания		
Вземания по договори по незав. строителство		
Общо	4206	7248

2. 9. Парични средства

Парични средства		
Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Парични средства в брой в т.ч.	5	1
В лева	5	1
Във валута		
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	26	173
В лева	26	173
Във валута		
Парични еквиваленти		
Блокирани парични средства		
Общо	31	174

2. 10. Собствен капитал

2. 10. 1. Основен капитал

Основен /записан/ капитал АД						
Вид акции	31.12.2012 г.			31.12.2011 г.		
	Брой акции	Стойност	Номинал	Брой акции	Брой	Номинал
<i>Обикновени</i>						
Емитирани	87714	87 714	1	87 714	87 714	1
<i>Привилегирани</i>						
Емитирани						
Общо:	87 714			87 714		

Основен /записан/ капитал АД								
Акционер	31.12.2012 г.				31.12.2011 г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
Емитирани акции								
обикновени	87 714	87 714	87 714	100%	87 714	87 714	87 714	100%
Общо:	87 714	87 714	87 714	100%	87 714	87 714	87 714	100%

2. 10. 2. Резерви

Резерви				
	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви
Резерви към 31.12.2011 г.	3 698	9	807	4514
Увеличения от:	-	-	-	-
Разпределение на печалба				-
Преоценка на активи				-
Други				-
Намаляния от:	-	-	-	-
Покриване на загуби				-
Преоценка на активи				-
Продажба на активи				-
Други				-
Резерви към 31.12.2012 г.	3 698	9	807	4 514

2. 10. 3. Финансов резултат

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 31.12.2010 г.	850
Увеличения от:	
Печалба за годината 2011	3
Увеличения от:	
Чл. 42 ал.1, 5 и 8 ЗКПО	
Чл.41ал. 1 и 6 ЗКПО	
Чл. 28 ал.2 ЗКПО	
Чл.26 ал. 3 ЗКПО	
Чл. 26 т.6 ЗКПО	
Намаляния от:	
Чл. 42 ал.1.5	
Чл. 41 ал.2	
Чл. 41 ал. 3	
Корекция чл.75 ал. 3 ЗКПО	
Печалба към 31.12.2011 г.	853
Загуба към 31.12.2011 г.	
Увеличения от:	
Загуба за годината 2012	2722
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Намаляния от:	(790)
Покриване на загуби с резерви и печалби	(790)
Отписан преоценен резерв	-
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	-
Загуба към 31.12.2012 г.	2722
Финансов резултат към 31.12.2012 г.	-2659

2. 11. Нетекущи търговски и други задължения

Нетекущи задължения		
Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.		
Задължения по доставки		
Задължения по получени аванси		
Други дългосрочни задължения в т.ч.	3821	4012
Задължения по гаранции и депозити		
Други дългосрочни задължения		
Задължения по лизингови договори		
Общо	3821	4012

2. 12. Отсрочени данъчни пасиви

Пасиви по отсрочени данъци							
Преодячен резерв							
Компенсирани отпуски							
Времени разлики	369						
Задълж. за случ.							
Общо пасиви	369						

2. 13. Текущи търговски и други задължения

Текущи задължения		
Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.		
Задължения по доставки		
Задължения по получени аванси		
Задължения по доставки	2494	3212
Задължения по получени аванси	1171	5782
Други краткосрочни задължения в т.ч.	1850	1673
Други краткосрочни задължения	354	282
Данъчни задължения	641	488
Задължения към осиг. предприятия	81	13
Задължения към персонала	736	710
Провизии	38	180
Общо	5515	10667

2. 14. Данъчни задължения

Данъчни задължения		
Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Данък върху печалбата	160	160
Данък върху добавената стойност	312	249
Данък върху доходите на физическите лица	86	62
Други данъци	83	17
Общо	641	488

Данъци за възстановяване		
Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Данък върху печалбата		
Данък върху добавената стойност	76	
Други данъци		
Общо	76	

2. 15. Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Задължения към персонала	736	710
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски		
Задължения към пенсионерски предприятия	81	13
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски		
Общо	817	723

2. 16. Провизии

Провизии		
Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Провизии за правни задължения в т.ч.	38	180
Провизии за вземания от продажби		
Провизии, признаци като пасиви	38	180
Провизии за конструктивни задължения в т.ч.		
Общо	38	180

IV. Други оповестявания

1. Договори за строителство

2. Свързани лица и сделки със свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица:

Собственик на капитала на дружеството упражняващ контрол е „Трансстрой Холдинг“ АД.
Дъщерни предприятия на дружеството

Инвестиции в дъщерни предприятия

Участия	31.12.2012 г.		31.12.2011 г.	
	размер	стойност	размер	Стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
Общо		7		7

Продажби на свързани лица

Свързано лице - клиент	Вид сделка	2012 г.	2011 г.
Трансстрой-Холдинг АД		5	
Общо			

Покупки от свързани лица

Свързано лице - доставчик	Вид сделка	2012 г.	2011 г.
Трансстрой-Холдинг АД			
Общо			

Вземания от свързани лица

Свързано лице - клиент	31.12.2012 г.	Гаранции	31.12.2011 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД, в т.ч. заем – 597 хил. лв.	1551		1846	
Конс. Техностил 2001 ДЗЗД				

Задължения към свързани лица

Свързано лице - доставчик	31.12.2012 г.	Гаранции	31.12.2011 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД				

"ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД

Финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

Заеми предоставени на свързани лица				
Кредитополучател	Валута	Л. %	Палеж	Обезпечения / Гирания
Трансстрой-Холдинг АД	лв	8%		

Сялда по заеми предоставени на свързани лица		
Кредитополучател	Вземания до 1 година	Вземания над 1 година
Трансстрой-Холдинг АД		597
Общо		

3. Доход на акция

Изчисляване на нетна печалба/загуба:	
Балансова печалба / загуба	-2722
Коригиране с:	
*Задължителни отчисления по закон:	
данъци	
отчисл за резерви	
*Плащания за фин инструменти	
*Плащания за привилегиров акции	
*Други	
Нетна печалба/загуба	-2722

Изчисляване на средно претеглен брой акции за период		Средновремени ф-р					
Средно времеви фактор:		Брой на дни/месеци/ през които конкретните акции са били в обръщение					
		Емитирани акции	Изкупени собст.акц	Акции в обръщ.	Брой дни в обръщ	Ср.прет бр/дни	Ср.прет бр акц/Дни
Салдо към:	01.01.2012	87714		87714	365	1	87714
Салдо на	31.12.2012	87714		87714	365	1	87714
Всяко ср. претеглен бр. акции							
Забележка: Изчисл на ср. прет брой се изв на база един от двата варианта който е по подходящ в конкретния случай-дни или месеци							
Изчисляване на доход от акция:							
Нетна печалба/загуба:		-2722 х.лв.					
Средно прет. бр. акции/ДНИ/		87714		Доход на акция:			

4. Събития след датата на баланса

Нама настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирвали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период

5. Несигурности

На ръководството не са известни обстоятелства или събития, които биха довели до несигурност в развитието на дружеството.

6. Действащо предприятие

Ръководството на дружеството счита че дружеството е действащо и ще остане действащо, няма шапове и намерения за преустановяване на дейността.

7. Финансови показатели

Въз основа на информацията, предоставена в отделните съставни части на годишния финансов отчет за 2012 година, представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ.

"ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД

Финансов отчет за годината завършила към 31.12.2012

Коефициенти	Текуща година	Предишна година
	Стойност	Стойност
Рентабилност:		
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	-0.54	0,01
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	-1.40	0,01
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0.28	0,00
Коеф. на капитализация на активите	-0.43	0,00
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	0.65	1.03
Коеф. на ефективност на приходите	1,54	0,97
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	1.157	1,289
Коеф. на бърза ликвидност	0,768	0,696
Коеф. на незабавна ликвидност	0,768	0,696
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,006	0,016
Финансова автономност:		
Коеф. на финансова автономност	0,200	0,308
Коеф. на задлъжнялост	4,995	3,444

„ТРАНССТРОЙ - БУРГАС“ АД

Отчет за изпълнението на принципите и прилагането на Програмата за добро корпоративно управление

Приложение към Годишен доклад за дейността -
Доклад на Ръководството

I. Концепция за корпоративно управление.

Корпоративното управление се налага като система от правила за ефективно управление на акционерната собственост. То е присъщо на компании, чиито ценни книжа са приети за търговия и се търгуват на организирани пазари. „Трансстрой - Бургас“ АД е публично акционерно дружество, вписано под № РГ-05-413 в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа, воден от Комисията за финансов надзор. Определящи за корпоративното управление на Дружеството са принципите, заложи в Кодекса на ОИСР: защита правата на акционерите, справедливо третиране на миноритарните акционери, съобразяване със заинтересованите лица, разкриване на информация и прозрачност, отговорности на корпоративните ръководства.

II. Системи за управление и надзор.

„Трансстрой - Бургас“ е с двустепенна форма на управление. Дружеството се управлява от Управителен съвет, който извършва своята дейност под контрола на Надзорен съвет.

1. Компетентност на Надзорния съвет:

Надзорният съвет контролира дейността на Управителния съвет; Избира членовете на Управителния съвет, като определя тяхното възнаграждение и може да ги заменя по всяко време; Одобрява правилника за работа на Управителния съвет; Надзорният съвет има право по всяко време да поиска от Управителния съвет да представи доклад или сведения по всеки въпрос, който засяга Дружеството; Надзорният съвет може да прави необходимите проучвания в изпълнение на задълженията си, като членовете му имат достъп до цялата необходима информация и документи. За целта той може да използва експерти;

2. Компетентност на Управителния съвет:

Осъществява планирането и координацията на цялостната дейност на Дружеството чрез извършване на всички дейности по организацията, ръководството и контрола на отделните звена, които не са резервирани изрично за решаване от Общото събрание и Надзорния съвет; Приема организационно - управленската структура и другите вътрешни правила на Дружеството; Определя реда за назначаване и освобождаване на персонала, длъжностните характеристики и размера на трудовото възнаграждение; Взема решения за образуване на парични фондове и реда

за тяхното набиране; Взема решение за придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещи права; ползване на инвестиционни кредити; даване на гаранции и поемане на поръчителство; придобиване и предоставяне на лицензи; учредяване на ипотeka и залог върху дълготрайни активи на дружеството; Приема и предлага на Общото събрание за одобряване годишния финансов отчет, доклада на дипломирания експерт - счетоводител, доклада за дейността на Дружеството и прави предложение за разпределение на печалбата на Дружеството; Съдейства на Директора за връзки с инвеститорите и контролира изпълнението на функциите му; Обсъжда и решава всички въпроси, освен тези, които са от компетентността на Общото събрание и Надзорния съвет; Докладва за дейността си най - малко веднъж на три месеца пред Надзорния съвет;

3. **Одитан комитет:**

Съгласно стандартите за корпоративно управление, издадени от Българска фондова борса София, както и промените в Закона за независимия финансов одит е създаден Одитан комитет, който по своята същност и дейност представлява ефективна система за вътрешен контрол, която спомага за минимизирането на финансовия и оперативния риск, както и риска от неспазване на законодателството; също така повишава качеството на процеса по финансово отчитане в предприятието.

Предметът на дейност на Одитния комитет е прилагане принципите на корпоративно управление в процеса на финансово отчитане, съгласно утвърдената от „Трансстрой - Бургас“ АД Програма за добро корпоративно управление.

Основната задача на Одитния комитет е да съдейства за публичното оповестяване на финансовите отчети и своевременното и обективно разкриване на вътрешна за дружеството информация.

На основание **чл. 40з от Закона за независимия финансов одит** **Основните функции**, които се изпълняват от Одитния комитет са да:

- наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието, извършващо дейност от обществен интерес;
- наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието;
- наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието;
- наблюдава независимия финансов одит в предприятието;
- извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на

допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното предприятие.

На основание **чл. 40и от Закона за независимия финансов одит** Регистрираният одитор докладва на Одитния комитет по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита.

На основание **чл. 40к от Закона за независимия финансов одит** Одитният комитет дава предложение за избор на регистриран одитор.

На основание **чл. 40л от Закона за независимия финансов одит** Одитният комитет да се отчита за дейността си пред Надзорния съвет най - малко веднъж на 3 месеца, непосредствено преди публикуването на тримесечния финансов отчет и веднъж на Годишно общо събрание на акционерите заедно с Доклада на Управителния съвет.

III. Директор за връзки с инвеститорите.

Поради особения си статут Дружеството е обект на внимание от страна на инвеститори, финансови аналитици и посредници, журналисти и др. Това се дължи и на обстоятелството, че голям брой лица са придобили негови ценни книжа. Поради това възниква необходимостта да се **разкрива информация в точно определен вид и момент**. Затова е възникнала и ролята на **Директора за връзки с инвеститорите**. Тя се определя като ключова за осъществяване на **ефективна връзка между ръководството и широката общественост**. Наред с това качеството на дейността по връзките с инвеститорите е важен фактор в рамките на конкуренцията на публичните дружества на капиталовия пазар. **Директорът за връзки с инвеститорите** играе важна роля по отношение на гарантирането на нормалното функциониране на капиталовия пазар и запазване доверието на инвеститорите, прилагайки утвърдената **Програма за добро корпоративно управление** и спазвайки принципите за **неутралност, публичност и прозрачност**. Той се назначава от Управителния съвет на основание **чл. 116г. от ЗППК и Устава на Дружеството** и се отчита за дейността си пред Общото събрание на акционерите, а контрол по изпълнение на функциите му е възложен на Управителния съвет. **Директорът за връзки с инвеститорите** се грижи за **публичното разкриване на информацията** относно дейността на Дружеството пред **инвеститорите и обществеността**, като получава съдействие от Управителния съвет.

IV. Одитор и системи за вътрешен контрол.

Одиторът е независим експерт, който проверява годишните финансови отчети. Той е ангажиран с това да съветва и предупреждава, в случай че при представянето на информацията в счетоводните отчети се установят нередности и нарушаване на принципите за прозрачност, своевременност, обективност, пълнота и др. Проверката на годишните отчети завършва с **одиторски доклад**, адресиран до **ръководството, акционерите и обществеността**. Извършването на одит е един от основните моменти за **стабилно корпоративно управление**, а изразеното **одиторско мнение** подсилва надеждността на

разкритата информация и е от полза за инвеститорите и обществеността при вземането на решения.

V. Разкриване на информация.

Защитата на правата на акционерите е възможна при коректно разкриване на информацията или чрез осъществяване на определени действия и функции от страна на корпоративното ръководство.

1. Годишен финансов отчет

„Трансстрой – Бургас“ е публично акционерно дружество и като такова то съставя финансовите си отчети съгласно **Международните счетоводни стандарти и Закона за счетоводството**. Дружеството изготвя своя **индивидуален финансов отчет** в срок до **90 дни** на годината, следваща финансовата година, за която се изготвя отчета. Дружеството изготвя и **консолидиран финансов отчет** за Икономическата група, в която е **Дружество – майка**. Годишният финансов отчет /индивидуален и консолидиран/ подлежи на **одиторска заверка**. Той е с минимално съдържание, определено в **ЗСч, чл. 32 и чл. 32а от Наредба N 2 и чл. 100н от ЗИПЦК**. Той се представя в законоустановения срок до **Комисия за финансов надзор, Българска фондова борса – София и ИнвесторВГ**. Финансовите отчети се съхраняват в седалището на Дружеството, те се публикуват и на официалния сайт, където са на разположение на обществеността за срок от **5 години**.

2. Междинни финансови отчети

Следвайки принципа за прозрачност и за по – пълна и навременна информираност на инвеститорите и обществеността Дружеството изготвя и **тримесечни финансови отчети – индивидуални и консолидирани**. Те са с минимално съдържание **чл. 33 и чл. 33а от Наредба N 2 и чл. 100о от ЗИПЦК** и се публикуват съответно не по – късно от **30 дни и 60 дни** след края на всяко тримесечие.

3. Вътрешна информация

Своевременно Дружеството е длъжно да представя и **Вътрешна информация** във връзка с **чл. 4 от Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти**. Фактите и обстоятелствата, които могат да се смятат за **Вътрешна информация** са определени в **Наредба N 2, Приложение N 9**. За **Вътрешна информация** се счита конкретна информация, която не е публично огласена, отнасяща се пряко или непряко до един или повече емитенти на финансови инструменти или до един или повече финансови инструменти, ако публичното и огласяване може да окаже съществено влияние върху цената на тези финансови инструменти или на цената на свързани с тях дериватни финансови инструменти. Дружеството публикува като **Вътрешна информация** и всяка информация относно промяна на обстоятелства и обявяване на актове, които подлежат на вписване в Търговски регистър **незабавно** от момента

на узнаването им и не по - късно от 7 дни от
вписването.

VI. Общо събрание.

На основание чл. 223 от ТЗ Управителният съвет на Дружеството свиква най - малко веднъж годишно **Общо събрание на акционерите**. То може да бъде свикано и от Надзорния съвет, както и от акционери, които повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5 на 100 от капитала. Събранието се организира от **Директора за връзки с инвеститорите**, който съставя и публикува условията и реда за неговото провеждане. **Поканата с Дневния ред** се съставя в съответствие с изискванията по чл. 223, ал. 4 от ТЗ и съдържа информация най - малко за фирмата и седалището на Дружеството; мястото, датата и часът на събранието; дневен ред; съобщение за формалностите при обявяване на участие и упражняване право на глас. По смисъла на чл. 223, ал. 5 от ТЗ **Поканата** заедно с **Реквизитите** към нея се публикуват в Агенция по вписванията - Търговски регистър не по - късно от 30 дни преди дата, обявена за провеждане на акционерното събрание. Съгласно чл. 117, ал. 1 от ЗПЦК и чл. 27, ал. 4 от Наредба N 2 Директорът за връзки с инвеститорите представя **Поканата** и **Материалите** за събранието пред **Комисия за финансов надзор, Българска фондова борса - София, Централен Депозитар и ИнвесторБГ** най - малко 30 дни преди провеждане на събранието. **Протоколът** от събранието и **решението за разпределение на дивидент**, ако е взето такова, се представят незабавно след събранието или **най - късно до 3 дни** след провеждане на събранието.

VII. Отчетност.

На заседанията на управителните и надзорните органи, както и на ежегодните акционерни събрания се съставят пълни и верни протоколи с подробно отразяване на дневния ред, на взетите решения, както и на начина на гласуване по отделните точки. Съгласно **Устава** на Дружеството и **Вътрешните правила за работа** тези протоколи се съхраняват в оригинал, като се завеждат в специален **Регистър** в служба **Деловодство**, а копия от тях се представят на съответните заинтересовани лица.

Организационно - **Управленската** структура на „Трансстрой - Бургас“ АД е доказано **ефективна**. Тя позволява силно **взаимодействие** между всички звена в Дружеството и в същото време се грижи за спазването на стриктна иерархия между съответните отдели и на подчиненост вътре в самите тях.

23.07.2013г.

Гр. Бургас

Марийка Славова



“ТРАНССТРОЙ - БУРГАС” АД

Годишен доклад за дейността на Дружеството през 2012г.

Приложение N11 от Наредба N2

1. Структура на капитала на дружеството, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.

Основният капитал на дружеството е 87714 (осемдесет и седем хиляди седемстотин и четиринадесет) лева, изцяло записан и внесен, разпределен в 87714 (осемдесет и седем хиляди седемстотин и четиринадесет) акции с номинална стойност 1 (един) лев всяка от тях. Идентификация на емисията - ISIN BG11TRBUAT16.

Акциите са безналични. Издаването и разпореждането с безналични акции става в съответствие с действащата нормативна уредба.

Те са поименни.

Акциите са непривилегировани с право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

Акциите са обикновени, свободнопрехвърляеми.

Те са неделими. Когато акцията принадлежи на няколко лица, те упражняват правата си по нея заедно, като определят пълномощник.

Книгата на акционерите на Дружеството се води от „Централен Депозитар“ АД.

Структура на капитала по инвестиции

Дялови участия за основните инвестиции в страната

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Статус
Инвестиции в дъщерни предприятия			
1. "Трансстрой Ойл Пайплайн" ЕООД	4000	100	дъщерно
2. "Трансстрой консулт" ЕООД	3000	100	дъщерно

Структура на капитала по акционерно участие

Наименование	Рег. N/ Булстат	Седалище	Брой Акции	Изразено в %
„Трансстрой холдинг“ АД	102664474	гр. Бургас, ул. Успенска 8	52485	59.84
„Недор“ АД	В 72249	Люксембург, ул. Жан Пиер Брасвор 32	21930	25.00
Маеда корпорейшън	388301	Република Панама, гр. Панама, 34-20 Кале	8404	9.58
Физически и юридически лица под 5%			4895	5.58
ОБЩО			87714	100%

2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

Прехвърлянето на акциите се извършва свободно при спазване принципите на действащата нормативна уредба.

Замяната на безналични поименни акции на преносител и въвеждането на ограничения за прехвърлянето им е допустимо след отписване на Дружеството от регистъра на Комисията за финансов надзор.

Сделките с акциите на Дружеството се извършват в съответствие с действащата нормативна уредба.

Прехвърлянето на акциите има действие от момента на вписване на сделката в регистъра на „Централен Депозитар“ АД, който издава документ, установяващ правата върху тези акции.

3. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.

Наименование	Рег. N/ Булстат	Седалище	Брой Акции	Изразено в %
„Трансстрой холдинг“ АД	102664474	гр. Бургас, ул. Успенска 8	52485	59.84
„Недор“ АД	В 72249	Люксембург, ул. Жан Пиер Брасвор 32	21930	25.00
Маеда корпорейшън	388301	Република Панама, гр. Панама, 34-20 Кале	8404	9.58

4. **Данни за акционерите със специални контролни права и описания на тези права.**

Няма акционери със специални контролни права.

5. **Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.**

Не е предвидена система за контрол.

6. **Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите:**

Няма ограничения върху правата на глас.

7. **Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.**

На дружеството не са известни споразумения между акционерите, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

8. **Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на съвета на директорите на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава.**

Общото събрание на акционерите изменя и допълва Устава на Дружеството.

Общото събрание избира и освобождава членовете на Надзорния съвет.

Членовете на Надзорния съвет избират и освобождават членовете на Управителния съвет.

9. **Правомощията на управителните органи на дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството.**

Органи на управление на Дружеството са: Общо събрание, Надзорен съвет, Управителен съвет.

Компетентност на Общото събрание:

1. Изменя и допълва Устава на Дружеството;
2. Увеличава и намалява капитала;

3. Пробразува и прекратява Дружеството;
4. Избира и освобождава членове на Надзорния съвет;
5. Назначава и освобождава дипломирани експерт - счетоводители;
6. Решава издаването на облигации;
7. Назначава ликвидатори при прекратяване на Дружеството;
8. Решава и други въпроси, предоставени в неговата компетентност от Закона;

Компетентност на Управителния съвет:

1. Осъществява планирането и координацията на цялостната дейност на Дружеството чрез извършване на всички дейности по организацията, ръководството и контрола на отделните звена, които не са резервирани изрично за решаване от Общото събрание и Надзорния съвет;
2. Приема организационно - управленската структура и другите вътрешни правила на Дружеството;
3. Определя реда за назначаване и освобождаване на персонала, длъжностните характеристики и размера на трудовото възнаграждение;
4. Взема решения за образуване на парични фондове и реда за тяхното набиране;
5. Взема решение за придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещи права; ползване на инвестиционни кредити; даване на гаранции и поемане на поръчителство; придобиване и предоставяне на лицензии; учредяване на ипотека и залог върху дълготрайни активи на дружеството;
6. Приема и предлага на Общото събрание за одобряване годишния финансов отчет, доклада на дипломирания експерт - счетоводител, доклада за дейността на Дружеството и прави предложение за разпределение на печалбата на Дружеството;
7. Съдейства на Директора за връзки с инвеститорите и контролира изпълнението на функциите му;
8. Обсъжда и решава всички въпроси, освен тези, които са от компетентността на Общото събрание и Надзорния съвет;
9. Докладва за дейността си най - малко веднъж на три месеца пред Надзорния съвет;

Компетентност на Надзорния съвет:

1. Надзорният съвет контролира дейността на Управителния съвет;
2. Избира членовете на Управителния съвет, като определя тяхното възнаграждение и може да ги заменя по всяко време;
3. Одобрява правилника за работа на Управителния съвет;

4. Надзорният съвет има право по всяко време да поиска от Управителния съвет да представи доклад или сведения по всеки въпрос, който засяга Дружеството;
5. Надзорният съвет може да прави необходимите проучвания в изпълнение на задълженията си, като членовете му имат достъп до цялата необходима информация и документи. За целта той може да използва експерти;

10. Съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.

Няма такива.

11. Споразумения между дружеството и съвета на директорите или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Няма такива.

23.07.2013г.
Гр. Бургас

Марийка Славова



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на
"ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД
за 2012 година
/консолидиран/

I. Икономическа група

В консолидираният отчет за 2012г. на "Трансстрой - Бургас" АД влизат следните дружества:

"Хоризонт транс инженеринг" ДЗЗД учреден между: "Трансстрой - Бургас" АД, ЕИК 102003626, представлявано от Нина Атанасова Богданова - Изпълнителен директор, със седалище и адрес на управление гр. Бургас, ул. "Успенска" №8, и "Хоризонт 4" ЕООД, ЕИК 102886852, представлявано от Евгени Желязков Ганев, със седалище и адрес на управление гр. Бургас, ул. "Дебелт" № 46 с цел участие в обществена поръчка за изпълнение на обект **"Разширение ВК и ел. мрежи в кв. Сарафово КПС с трафопост"**
ДЗЗД Консорциум "Техностил 2001 - Курортно строителство", учреден между: "Трансстрой - Бургас" АД, ЕИК 102003626, представлявано от Нина Атанасова Богданова - Изпълнителен директор, със седалище и адрес на управление гр. Бургас, ул. "Успенска" №8, и "Техностил 2001" ЕООД, ЕИК 130520680, представлявано от инж. Тодор Иванов Тодоров, със седалище и адрес на управление гр. София, ж.к. "Овча купел" 2, бл. 39А. с цел участие в обществена поръчка за обект: "Изработване на технически проект и извършване на аварийни ремонтни строителни работи - осушителни мероприятия, конструкции за окачване на ново осветление, електрообзавеждане и осветителна уредба на тунел "Ечемишка" на автомагистрала "Хемус".

"Трансстрой ойл пайплайн" ЕООД, ЕИК: 102837563, с предмет на дейност: проучване, проектиране, строителство, изграждане на тръбопровод за транспортиране на непреработен нефт. Размер на инвестицията 4000 лв. - 100% от капитала на Дружеството;

"Трансстрой консулт" ЕООД, ЕИК: 102864222, с предмет на дейност: консултантска дейност, дейности по издаване на сертификати за стоки и материали, обучение на кадри, търговско представителство и посредничество, сделки с интелектуална собственост, комисионни, спедиционни и превозни сделки. Размер на инвестицията 3000 лв. - 100% от капитала на Дружеството.

II. Управление

Дружеството майка - „Трансстрой - Бургас“ АС е регистрирано в България с фирмено дело 3249/18.07.1994г. на БОС. Основната му дейност е свързана със строителство на хидротехнически съоръжения, пристанищно, промишлено, както и ел.монтажни, водопроводни и канализационни мрежи, услуги с тежка и лека строителна механизация, автотранспорт, производство на бетон, стоманобетонни елементи, отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество.

Управлението на икономическата група се осъществява от Органите на управление на Дружеството - майка:

Надзорен съвет:

Председател: Едуард Ованес Мътърян
Зам.председател: Милчо Стойков Киряков
Членове: Алина Викторова Диева

Управителен съвет:

Председател: Владимир Василев Навчев
Зам.председател: Анелия Викторова Тотева
Членове: Валентин Стойнев Борисов

Изпълнителен Директор е Владимир Василев Навчев.

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 Декември 2012 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие. Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

III. Информация по чл. 33 от ЗС

финансовият резултат на Групата към 31.12.2012г. след данъци е загуба в размер на 2722 хил.лв. Данъчното облагане се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

1. Основни рискове.

Вследствие на световната финансова криза са засегнати секторите за строителство, производство на строителни материали, както и услуги в транспорта.

Фирменият риск е свързан с характера на основната дейност, с технологията и организацията на дейността, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси; подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск; основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и печалба. Финансовият риск е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Кредитният риск е риска дружеството да изпадне в невъзможност да погаси изцяло своите задължения на дата на дължимо плащане.

Управление на капиталовия риск

Целите на Трансстрой Бургас АД – групата при управление на капитала са да защитят правото на Дружеството да продължи като действащо предприятие с цел доходност за акционерите и поддържане на оптимална капиталова структура.

В съответствие с останалите в индустрията, Трансстрой Бургас АД – групата контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви“ включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспаднат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал“ (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

	<u>2012г.</u>	<u>2011г.</u>
Общо пасиви	11784	17124
Намаление: Пари и парични еквиваленти	551	694

Нетен дълг	5212	6861
Собствен капитал	1869	4564
Общо капитал	7632	12119
Коефициент на задлъжнялост	0.68	0.57

2. Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Групата са от продажба на услуги по Договори за строително-монтажни работи.

Структура на приходите от основна дейност е както следва:

Приходи от услуги	4503 хил. лв.
Други приходи	508 хил. лв.
Общо приходи от основна дейност	5011 хил. лв.

Разходите за основна дейност са в размер на 7269 хил. лв. и са свързани основно с Разходи за материали, външни услуги, амортизации, възнаграждения, социални и здравни осигуровки на персонала и други разходи.

A. Разходи за дейността	31.12.2012	31.12.2011
I. Разходи по икономически елементи		
1. Разходи за материали	60	809
2. Разходи за външни услуги	1203	3013
3. Разходи за амортизации	637	807
4. Разходи за възнаграждения	271	787
5. Разходи за осигуровки	40	128
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	81	103
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	3949	-3323
8. Други, в т.ч.:	1028	2693
Общо за група I:	7269	5017

3. Нови продукти

Не се предвижда производство на нови продукти. През 2012г. Групата не е развивала действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност.

4. Балансова стойност на ДМА

Групата разполага с дълготрайни материални активи с балансова стойност 4 382 хил. лв. от следните групи: Земи и сгради, Съоръжения, Машини и оборудване, Транспортни средства и други активи.

А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		31.12.2012	31.12.2011
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване			
1. Земя (терени)	1-0011	3878	3878
2. Сгради и конструкции	1-0012	232	238
3. Машини и оборудване	1-0013		385
4. Съоръжения	1-0014	237	265
5. Транспортни средства	1-0015	11	268
6. Стопански инвентар	1-0017	13	19
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018	3	22
8. Други	1-0017	8	11
Общо за група I:	1-0010	4382	5086

Нематериалните дълготрайни активи възлизат на 7 хил. лв. и се състоят основно от програмни продукти и други активи.

5. Капиталова структура

Размера на капитала е 87 714 лева. Вид: поименни безналични неделими. Брой акции 87 714, номинална стойност: 1 лев. Информацията по чл.187д и чл.247 от Търговския закон е разкрита в Приложение 11 от Наредба 2, което е задължително допълнение към Годишния финансов отчет.

През отчетната 2012г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Основен /записан/ капитал АД

Акционер	31.12.2012г.				31.12.2011г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
Емитирани акции обикновени	87 714	87 714	87 714	100%	87 714	87 714	87 714	100%
Общо:	87 714	87 714	87 714	100%	87 714	87 714	87 714	100%

6. Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет.

След датата на изготвяне на финансовия отчет, не са настъпили събития, които биха рефлектирвали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

IV. Допълнителна информация към статиите на счетоводната политика

1. Отчет за приходи и разходи

1.1.1. Приходи от продажби

Приходи от продажби		
Вид приход	31.12.2012 г.	31.12.2011г.
Продажби на стоки		11
Продажби на услуги	4503	3748
Други приходи	508	1882
Общо приход	5011	5641

1.1.2. Финансови приходи

Финансови приходи		
Вид приход	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Приходи от лихви в т.ч.		
по заеми	53	103
други		
Общо	53	103

1. 2. Разходи

1. 2. 1. Използвани суровини, материали и консумативи

Разходи за материали		
Вид разход	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Основни материали	60	658
Горивни и смазочни материали		116
Поддръжка и ремонт на ДМА		9
Други материали		26
Общо	60	809

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Подизпълнители	849	2374
Пасжи		9
Ремонти		16
Съобщителни услуги	11	21
Консултантски и други договори	36	100
Данъци и такси	66	85
Застраховки		52
Охрана	27	30
Други разходи за външни услуги	214	326
Нает транспорт		
Общо	1203	3013

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации		
Вид разход	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Разходи за амортизации	637	807
дълготрайни материални активи	637	807
Общо	637	807

1. 2. 4. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Разходи за заплати на в т.ч.	271	787
в т.ч. разходи по неизползван отпуск		
Разходи за осигуровки на в т.ч.	40	128
Общо	311	915

1. 2. 5. Други разходи

Други разходи		
Вид разход	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Разходи за командировки		3
Разходи представителни		
Разходи за брак		24
Разходи за глоби и неустойки		25
Други разходи	1028	2641
Общо други разходи	1028	2693
Балансова стойност на продадени активи		

1. 2. 6. Финансови разходи

Финансови разходи		
Вид разход	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Разходи за лихви в т.ч.	517	505
по вземи	517	203
по лизингови договори		179
Други		123
Отрицателни курсови разлики		
Други финансови разходи		59
Общо	517	564

1. 2. 7. Разход за данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното проявление.

Разходи за данъци		
Вид разход	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Други данъци и такси	0	160
Общо	0	160

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 Декември 2012 година, имотите, машините, съоръженията и оборудването активи включват:

Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Имоти, машини, съоръжения и оборудване	31.12.2012г.	31.12.2011г.
1. Земи (терени)	3878	3878
2. Сгради и конструкции	232	238
3. Машини и оборудване	0	385
4. Съоръжения	237	265
5. Транспортни средства	11	268
6. Стопански инвентар	13	19
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	3	22
8. Други	8	11
Общо за група I:	4382	5086
II. Инвестиционни имоти		
Общо за група II:		

Към 31.12.2012г. в група Земи с обща балансова стойност 3 877 582.94 лева и преоценъчен резерв 3 698 284.28 лева.

Оповестяване за ограничения върху правото на собственост:

В представените отчетни стойности на земите и сградите са включени земи и сгради на стойност 3 953 875.48 лева, които върху които са учредени ипотечи в полза на Корпоративна търговска банка АД за обезпечаване на кредит отпуснат от банката.

Оповестяване на информация за извършени обезценки:

Ако през периода е извършвана обезценка следва да се оповести информацията която изисква МСС36.

2. 2. Нематериални активи

Нематериални активи	31.12.2012г.	31.12.2011г.
4. Други	7	11
Общо за група IV:	7	11

2. 3. Нетекущи вземания и други вземания

Нетекущи вземания		
Вид	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Вземания от свързани предприятия в т.ч.	875	483
Други дългосрочни вземания	0	347
Общо	875	830

2. 4. Материални запаси и незавършено производство

Материални запаси		
Вид	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Материали в т.ч. /нето/	1365	1590
Основни материали	1365	1590
Резервни части		
Горива и смазочни материали		
Други материали		
Незавършено производство /нето/	777	4738
Незавършено производство	777	4738
Общо	2142	6328

2. 5. Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания		
Вид	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	676	1016
Вземания по продажби		
Вземания по предоставени аванси /нето/	1795	1816
Вземания по предоставени аванси	1795	1816
Вземания от клиенти и доставчици	1466	3380
Съдебни и присъдени вземания	229	272
Вземания от персонала	0	0
Данъци за възстановяване	76	
Други	1455	2255
Други вземания в т.ч. /нето/	5697	8739

2. 6. Парични средства

Парични средства		
Вид	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Парични средства в брой в т.ч.	525	521
В лева	525	521
Във валута		
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	26	173
В лева	26	173
Парични еквиваленти		
Общо	551	694

2. 7. Собствен капитал

2. 7. 1. Основен капитал

Основен /записан/ капитал АД								
Акционер	31.12.2012г.				31.12.2011г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял

Емитирани акции обикновени	87 714	87714	87714	100%	87 714	87714	87714	100%
Общо:	87 714	87714	87714	100%	87 714	87714	87714	100%

2. 7. 2. Резерви

Резерви				
	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви
Резерви към 30.06.2011г.	3698	9	807	4 514

2. 7. 3. Печалби

Финансов резултат	31.12.2012г.	31.12.2011г.
1. Натрупа на печалба (загуба) в т.ч.:		
неразпределена печалба	-11	-41
непокрита загуба	69	39
2. Текуща печалба	-80	-80
2. Текуща печалба	-2722	3
Общо за групата:	-2733	-38

2. 7. 4. Не контролиращо участие

МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	31.12.2012г.	31.12.2011г.
МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	2	2

2. 8. Нетекущи търговски и други задължения

Нетекущи задължения		
Вид	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Дългосрочни задължения в т.ч.		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към банки по кредити	3821	4012
Задължения по лизингови договори		
Пасиви по отсрочени данъци	369	366
Общо:	4190	4378

2. 9. Отсрочени данъчни пасиви

Пасиви по отсрочени данъци		
Преопенъчен резерв	0	
Амортизации	0	
Общо пасиви:	0	

2.10. Текущи търговски и други задължения

Текущи задължения		
Вид	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Задължения към свързани предприятия	3	3
Задължения към свързани предприятия		
Задължения по доставки	2503	3221
Задължения по получени аванси	3171	1782
Търговски задължения и ваеми:		
Задължения към осиг. предприятия	101	33
Задължения към персонала	780	754
Общо задължения към персонала осиг. и предприятия	881	787
Данъчни задължения	644	491
Провизии	38	180
Други текущи задължения	354	282
Общо	7594	12746

2.11. Данъчни задължения

Данъчни задължения		
Вид	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Данък върху печалбата	160	160
Данък върху добавената стойност	312	249
Данък върху доходите на физическите лица	86	62
Други данъци	86	20
Общо	644	491

2.12. Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Задължения към персонала	780	754
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски		
Задължения към осигурителни предприятия	101	33
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски		
Общо	881	787

2.13. Провизии

Провизии		
Вид	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Провизии за правни задължения в т.ч.	38	180
Провизии за вземания от продажби		
Провизии за непозван отпусък		
Провизии, признати като пасиви	38	180
Общо	38	180

IV. Други оповестявания

3. Свързани лица и сделки със свързани лица

3.1 Свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица:

Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%
Трансстрой Консулт ЕООД	100%
Хоризонт транс инженеринг ДЗЗД	50%
Техностил 2001- курортно строителство ДЗЗД	100%

Собственик на капитала на дружеството упражняващ контрол е „Трансстрой Холдинг“ АД.

Дъщерни предприятия на дружеството

Инвестиции в дъщерни предприятия

Участия	31.12.2012г.		31.12.2011г.	
	размер	стойност	размер	Стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
Общо		7		7

3.2 Сделки със свързани лица

Продажи на свързани лица

Свързано лице - клиент	Вид сделка	31.12.2012г.
Общо		0

Покупки от свързани лица

Свързано лице - доставчик	Вид сделка	31.12.2012г.
Общо		0

Вземания от свързани лица

Свързано лице - клиент	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Трансстрой -Холдинг АД, в т.ч. дългосрочен заем	270	270
Трансстрой-Холдинг АД, в т.ч. лихви	278	230
Общо:	331	514
Трансстрой-Холдинг АД, в т.ч. вземания от клиенти	676	1016
Трансстрой-Холдинг АД, в т.ч. заем	327	327
Консорциум Техностил 2001 ДЗЗД	3	3
	1551	1845

Заеми предоставени на свързани лица

Кредитополучател	Валута	Л. %	Падеж
Трансстрой-Холдинг АД	лв	8%	

Салда по заеми предоставени на свързани лица

Кредитополучател	Вземания до 1 година	Вземания над 1 година
Трансстрой-Холдинг АД		597
Общо		597

4. Доход на акция

Доход на акция	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Общо всеобхватен /съвкупен/ доход	-2722	3

Изчисляване на средно претеглен брой акции за период

Средно времеви фактор:

Брой на дни/месеци/ през които конкретните акции са били в обръщение

	Емитирани акции	Изакупени собст. акц	Акции в обръщ.	Средновремени Ф-р		Ср. прет брой акц/Дни
				Брой дни в обръщ	Ср. прет бр/дни	
Салдо към: 01.01.2012	87714		87714	365	1	87714
Салдо на 31.12.2012	87714		87714	365	1	87714
Всичко ср. претеглен бр. акции						87714

Забележка: Изчисл на ср. прет брой се изв на база един от двата варианта който е по подходящ в конкретния случай-дни или месеци

Изчисляване на доход от акция:

Нетна печалба/загуба: 2722квн. лв

Среднопрет бр. акции/ДНИ/ Доход на акция

Изп. Директор:

/Владимир

