

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА
ДЕЙНОСТТА
на “ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
за 2009 година
КОНСОЛИДИРАН**

Консолидиран доклад за дейността на “Трансстрой – Бургас” АД за 2009 год.

В консолидация за 2009 год. на “Трансстрой – Бургас” АД влизат следните дружества:

“Сити пропъртис” АДСИД, ЕИК: 175264350, с предмет на дейност: инвестиране на парични средства, набрани чрез издаване на ценни книжа в недвижими имоти. Размер на инвестицията 455000 – 70% от капитала на Дружеството;

“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 ВиК 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.

Последните две дружества са в процес на ликвидация и през 2009 год. не са извършвали дейност.

1. Информация относно приходите по дейности на основните категории стоки, продукти, услуги и техния дял в приходите и сравнителна информация спрямо предходната година.

Общо приходи от продажби 5 629 х. лв., от тях: продажба на продукция – 215 х. лв., приходи от услуги – 5 414 х. лв., в т.ч. приходи от строителство – 5 206 х. лв.

В консолидирания ОПР за 2009 год. само едно от дъщерните дружества – “Хоризонт Трансинженеринг” ДЗЗД е реализирало приходи в размер на 116 х. лв. Две от дъщерните дружества: “Хоризонт Трансинженеринг” ДЗЗД и “Сити Пропъртис” АДСИД са направили разходи за дейността си през 2009 год. в размер на 232 х. лв. Две от дъщерните дружества не са развивали стопанска дейност през отчетната 2009 год. – “Трансстрой Ойл Пайплайн” ЕООД и “Трансстрой консулт” ЕООД.

2. Информация относно пазари и доставчици.

Дружеството ползва същите технологии и оборудване, както останалите дружества със сходен предмет на дейност на вътрешния пазар. Добрата професионална подготовка на мениджмънта определя ефективността на управленските действия за приемане на навременни и ефикасни решения.

През 2009 год. дружеството изпълнява обекти само на територията на Р България, като основни възложители са МРРБ, Община Бургас, Община Царево, Община Руен, ДП “Пристанищна инфраструктура” и Община Варна.

Доставчиците на материали и подизпълнители на СМР са български фирми.

3. Информация за сключени сделки със съществено значение за дейността:

ВЪЗЛОЖИТЕЛ: МРРБ

ОБЕКТ: "Гр. Царево – Инженеринг за укрепване свлачище Северен бряг"

ДОГОВОР: 424/ 16.12.2008 год.

ВЪЗЛОЖИТЕЛ: МРРБ

ОБЕКТ: "Инженеринг за укрепване свлачище парк Росенец, община Бургас"

ДОГОВОР: 425/ 16.12.2008 год.

ВЪЗЛОЖИТЕЛ: МРРБ

ОБЕКТ: "Инженеринг за укрепване свлачище кв. Сарафово, етап III - 2"

ДОГОВОР: 426/ 16.12.2008 год.

ВЪЗЛОЖИТЕЛ: МРРБ

ОБЕКТ: "Укрепване на южния бряг на гр. Царево"

ДОГОВОР: от 03.10.2008 год.

ВЪЗЛОЖИТЕЛ: М О С В

ОБЕКТ: Реконструкция и модернизация на пречиствателна станция за отпадни води гр.Варна.

ДОГОВОР: 19/20.12.2008г.

ВЪЗЛОЖИТЕЛ: Община Варна

ОБЕКТ: Отвеждащ колектор за отпадни води в Св. Св. Константин и Елена, гр. Варна.

ДОГОВОР: Д – 6 - 1198 /12.10.2006 год.

4. Информация относно сделки сключени между емитенти и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, сделки които са извън обичайната дейност. Информация относно сделките, сключени между дружеството и свързани лица.

Сделките са извършени по цени, които не се отклоняват от характерната справедлива стойност за този вид сделки и не са необичайни по вид и / или условия. Дружеството няма сделки извън обичайната му дейност, нито предложения за такива към настоящия момент.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността на дружеството, реализираните от него приходи и извършени разходи.

Няма такива събития с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността на дружеството, реализираните от него приходи и извършени разходи.

7. Информация за дялови участия на емитента и основни инвеститори в страната и чужбина – няма данни.

8. Информация за използването на средства от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период – През отчетния период няма извършена нова емисия ценни книжа.

9. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикувани прогнози. Дружеството не е публикувало конкретни прогнози свързани с дейността.

Консолидиран доклад за дейността на “Трансстрой – Бургас” АД за 2009 год.

10. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси. Информацията се съдържа в заверения консолидиран финансов отчет за 2009 год.

11. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения – няма такава.

12. През периода няма промени в основните принципи за укрепване на емитента.

13. Основни характеристики на прилаганите от емитента системи за вътрешен контрол и управление на рисковете при изготвяне на ГФО. Годишния финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на ЗС и МСС. Ръководството е направило проучване и е определило, че посочените по-долу промени в стандарти и тълкования, или нови стандарти и тълкования не биха оказали влияние върху счетоводната политика и върху отчитането на активите, пасивите и резултатите на дружеството доколкото то няма практика и/или статут за подобен тип обекти, сделки и операции, респективно задължение за докладване.

МСС 23(променен) Разходи по заеми Този стандарт, в променения си вариант, определя разходите за заеми, с които се финансира строителството на квалифицирани активи, да бъдат капитализирани като компонент от цената на придобиване (себестойността) на актива за срока на строителството/изграждането/производството.

МСС 32(променен) Финансови инструменти:Представяне и МСС 1 (променен) Представяне на финансовите отчети – относно упражняемите финансови инструменти (с път опция) и задължения възникнали при ликвидация (в сила за годишни периоди от 01.01.2009 г.)

МСФО 8 Оперативни сегменти Този стандарт е заместил МСС 14.Стандартът изисква управленски подход при определянето на сегментите и представянето на сегментната информация в публичните финансови отчети, аналогично на установената вътрешно-управленска отчетност.

МСФО 2 (променен) Плащане на база акции – относно условия за придобиване на права и отменяния (анулирания) правила за счетоводното им отчитане

МСФО 7 (променен)Финансови инструменти:Оповестявания. Промените в стандарта изискват допълнителни оповестявания относно оценяването на справедлива стойност по нива на йерархия на оценките и за ликвидния риск, в частта на деривативните транзакции и активи, използвани за управление на ликвидността.

КРМСФО 12 Договор по концесионни услуги .Това тълкувание се прилага за договори, пр което дружество-оператор от частния сектор участва в изграждането, финансирането, оперирането и поддържането на инфраструктурата, предназначена за услуги от публичния сектор.

КРМСФО 13 Програми за лоялност на клиентите 2009 г.Това тълкувание дава пояснение, че в случаите когато продукти или услуги се продават заедно с някаква форма на стимул за лоялност от страна на клиента, то тези взаимоотношения са многокомпонентни, и вземането по получаваното от клиента възнаграждение се разпределя между отделните компоненти на база справедлива стойност.

КРМСФО 14 МСС 19 – Лимит относно актив от дефинирани доходи. минимални изисквания за фон и тяхното взаимодействие .Това тълкувание дава насоки относно оценяването на ограничението в МСС 19 за сумата на надвишението, което може да се признава като актив.То обяснява също и как актив или пасив по пенсия може да бъде повлиян от договорни или законови изисквания за минимално фондиране.

КРМСФО 15 Споразумение за изграждане на недвижими имоти (в сила за годишни периоди от 01.01.2009 г.-прието от ЕК за 2010 г.)Това тълкувание дава пояснения кога и как приходите и разходите от продажба на недвижими имоти следва да бъдат признати, в случай че споразумението между купувач и строител е сключено преди изграждането на имота да е

Консолидиран доклад за дейността на “Трансстрой – Бургас” АД за 2009 год.

приключило, включително по различните случаи и схеми на приложението на МСС 11 и МСС 18.

КРМСФО 16 Хеджидиране на нетната инвестиция в чуждестранна дейност (в сила за годишни периоди от 01.10.2008 г. – прието от ЕК за периоди от 01.07.2009 г. Съдържа насоки за идентифициране на валутните рискове за квалифицирането на счетоводно отчитане на хеджирането на нетната инвестиция.

Към датата на издаване за одобряване на този финансов отчет са издадени, но не са все още в сила за годишни периоди, започващи на 1 януари 2009 г. няколко стандарти променени стандарти и тълкувания, които не са били приети за по-ранното приложение от дружеството. Едни от тях са приети за действащи за 2009 г., но за годишни периоди, започващи след 1 януари 2009 г., а други – за годишни периоди, започващи след 1 януари 2009 г., а други – за годишни периоди, започващи на и след 1 януари 2010 г. От тях ръководството е преценило, че следните биха имали евентуално потенциален ефект в бъдеще за промени в счетоводната политика и финансовите отчети за следващи периоди:

Приети за периоди, започващи поне на 1 януари 2010 г.

МСФО 3 (променен) Бизнес комбинации и свързаните с него промени в МСС27, МСС28, МСС 31, МСС 21 и МСФО 7 (в сила за годишни периоди от 01.07.2009 г.). Промените в стандарт МСФО 3 са свързани с: разширяване на определението на “бизнес. Основните промени в МСС 27 са свързани с новото третиране на операциите по промяна на дела на дружеството - майка в капитала на дъщерно дружество, без да има придобиване или загуба на контрол – такива операции се третират като капиталови сделки между собственици (акционери) в качеството им на собственици (акционери). Поради това последните не водят до отчитане на репутация или респ. на печалби или загуби;

МСС 39 (променен) Финансови инструменти: Признаване и оценяване (в сила за годишни периоди от 01.07.2009 г. - приет от ЕК за от 01.11.2009 г.). Направената промяна пояснява, че е разрешено предприятие да даде предназначение на част от промените в справедливите стойности или на паричните потоци на даден финансов инструмент като хеджиран обект;

КРМСФО 9 (променен) Повторна оценка на внедрените деривативи и МСС 39 (променен) Финансови инструменти: Признаване и оценяване (в сила за годишни периоди от 30.06.2009 г. - приет от ЕК за 2009 г.). Направената промяна установява, че предприятие следва да прецени дали внедрен дериватив трябва да бъде отделен от основния договор, когато то рекласифицира един хибриден финансов актив извън категорията “отчитани по справедлива стойност през печалбата или загубата”.

КРМСФО 17 Разпределяне на непарични активи към собствениците (в сила за годишни периоди от 01.07.2009 г. - прието от ЕК за от 01.07.2009 г.). Това тълкувание дава пояснения относно признаването на задължение за дивидент и неговата оценка, особено когато е предвидено разпределението да става чрез непарични активи;

КРМСФО 18 Трансфер на активи от клиенти (в сила за годишни периоди от 01.07.2009 г. - прието от ЕК за от 01.11.2009 г.). Това тълкувание дава пояснения за счетоводното третиране на получавани активи от предприятия в сектора на комунални услуги (ютилити) от техни клиенти или трети лица, които осигуряват достъп до и услуги свързани със снабдяване с газ, вода, ток и др. подобни

Б. Приети за периоди, започващи поне на 1 януари 2010 г.

МСФО 2 (променен) Плащане на база акции (в сила за годишни периоди от 01.01.2010 г.- не прието от ЕК). Промяната е свързана с уточняване на обхвата и груповите операции базирани на акции, уреждани в парични средства;

МСС 32 (променен) Финансови инструменти: Представяне (в сила за годишни периоди от 01.02.2010 г. – прието от ЕК за от 01.02.2010 г.) – дава поаснения относно класификация на емитирани права.

КРМСФО 14 Предплащания по минимални изисквания за фондиране по МСС19 (в сила за годишни периоди от 01.01.2011 г. – не е прието от ЕК). Промяната е свързана с пояснения за определяне на съществуващата икономическа изгода като намаление в бъдещите вноски при двата случая, при наличие или не на изискване минимално фондиране за вноски, свързани с бъдеща трудова услуга (стаж);

Консолидиран доклад за дейността на “Трансстрой – Бургас” АД за 2009 год.

КРМСФО 19 Погасяване на финансови пасиви с инструменти на собствения капитал (в сила за годишни периоди от 01.07.2010 г. – не е прието от ЕК). Това тълкувание дава пояснения за счетоводното третиране на операции, свързани с изцяло или частично погасяване на финансови задължения към кредитори чрез издаване на инструменти на собствения капитал на предприятието-длъжник – оценка на инструментите на собствения капитал като насрещно възнаграждение и третиране на получените разлики между оценката им и тази на финансовия пасив, определени ограничения на приложение;

МСФО 9 Финансови инструменти (в сила за годишни периоди от 01.01.2013 г. – не е приет от ЕК). Новият стандарт замества части от МСС39, като установява принципи, правила и критерии за класификация и оценка на финансовите активи, вкл. хибридните договори.

Финансовите отчети са изготвени на база на историческата цена.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева, освен ако нещо друго не е изрично указано.

Представянето на финансов отчет съгласно Международните стандарти за финансови отчети изисква ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, на приходите и разходите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

14. През отчетния период има промени в управителните и надзорни органи на дружеството. За председател на Управителния съвет е избрана Нина Атанасова Богданова – Изпълнителен директор и за членове – инж. Тодор Стоянов Кръстев и Валентин Стойнев Борисов. В състава на Надзорния съвет няма промени.

15. Размер на възнагражденията, наградите и / или ползите на всеки от членовете на УС. Не са получавали възнаграждения през 2009 год.

16. Притежавани от членовете на УС акции на емитента. Членовете на УС не притежават акции от дружеството.

17. Към 31.12.2008 год. няма информация за договорености в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в относителния дял акции от настоящи акционери.

18. Информация за дела:

По гр.д.4854/2008, въззивно гр.645/2009г на БОС Димитър и Еленка Сизякина са осъдили дружеството като една част от иска е върната за разглеждане, а другата част от решението подлежи на касационно обжалване.

Гр.д.4860/2008г. на БРС Трансстрой Бургас АД е осъдено да заплати на „Напоителни системи” ЕАД - клон Сливен 11 000 лв, ведно с дължимите такси и лихви. Решението е обжалвано пред въззивна инстанция.

Гр. д. 7889/ 2009 год. на БРС срещу “Феникс гарант” с иск за 21 913 лв.

Гр. д. 28201/ 2009 год. на СГС срещу “Делта 2001” ЕООД с иск за 17 138 лв.

Гр. д. 6169/ 2009 год. на БРС срещу “Благоустроител 2000” ЕООД с иск за 20 145 лв.

19. Данни за директора за връзки с инвеститорите:

На основание чл. 116 от ЗППЦК и Устава на дружеството е назначен Директор за връзки с инвеститорите по трудов договор от 17.09.2007 год., който се отчита за дейността си пред Общото събрание на акционерите, а контрол по изпълнение на функциите му е

Консолидиран доклад за дейността на “Трансстрой – Бургас” АД за 2009 год.

възложен на Управителния съвет на дружеството. Директор 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. Той осъществява ефективна връзка между управителните органи на дружеството и неговите акционери, прилагайки утвърдената Програма за добро корпоративно управление и спазвайки принципите за неутралност, публичност и прозрачност. Директор за връзки с инвеститорите на “Трансстрой – Бургас” АД е Светлана Ненкова Димитрова. За контакти: гр. Бургас, ул. “Успенска” № 8, тел.: 056 – 85 70 75, e-mail: s.dimitrova@transstroy.com

20. Промени в цената на акциите на дружеството.

Акциите на “Трансстрой – Бургас “ АД се търгуват свободно на „Неофициалния пазар на акции” на Българска Фондова Борса – София АД. В рамките на отчетния период 01.01.2009 год. -31.12.2009 год. и по-точно през I-то тримесечие на 2009 год. цената на акциите е около 340 лв. за акция. Спад в цената на акциите се забелязва през II-ро тримесечие и лятото, което се обяснява с летния период на застой в строителството и като по-силен фактор – световната финансова криза, засегнала всички пазари - 75 лв. на акция. През IV-то тримесечие цената на акциите се покачва и достига около 200 лв. на акция.

19.04.2010 год.
гр. Бургас



Изп. Директор:

/ Н. Богданова /