

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинния финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2011 г.

Съдържание	стр.
<i>Отчет за финансовото състояние</i>	<i>1</i>
<i>Отчет за всеобхватния доход</i>	<i>2</i>
<i>Отчет за промените в собствения капитал</i>	<i>3</i>
<i>Отчет за паричните потоци</i>	<i>4</i>
 Приложения към междинния финансов отчет	
<i>1. Имоти, машини, съоръжения, оборудване</i>	<i>5</i>
<i>2. Материални запаси</i>	<i>6</i>
<i>3. Вземания от клиенти и доставчици</i>	<i>6</i>
<i>4. Други текущи вземания</i>	<i>6</i>
<i>5. Парични средства и парични еквиваленти</i>	<i>7</i>
<i>6. Капитал и резерви</i>	<i>7</i>
<i>7. Финансов резултат</i>	<i>8</i>
<i>8. Нетекущи пасиви</i>	<i>8</i>
<i>9. Пасиви по отсрочени данъци</i>	<i>8</i>
<i>10. Задължения към доставчици и клиенти</i>	<i>9</i>
<i>11. Други задължения</i>	<i>10</i>
<i>12. Приходи</i>	<i>10</i>
<i>13. Разходи за материали и външни услуги</i>	<i>11</i>
<i>14. Разходи за персонал</i>	<i>11</i>
<i>15. Други разходи за дейността</i>	<i>11</i>
<i>16. Финансови разходи</i>	<i>12</i>
<i>17. Сделки със свързани лица</i>	<i>12</i>
<i>18. Условни задължения и ангажименти</i>	<i>12</i>
<i>19. Данъчно облагане</i>	<i>12</i>
<i>20. Събития след края на отчетния период</i>	<i>12</i>

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинния финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2011 г.

стр. 5

1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

BGN '000	Земи	Сгради	Маши- ни и оборуд- ване	Съоръ- жения	Транспо- ртни средств а	Стопа- нски инвен- тар	Други	Разходи	Общо
								за придобив- ане на дълготра- йни активи	
<u>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
31.Декември.10	1520	2089	25	161	80	31	33	27	3966
Придобити						8			8
Отписани			-3		-4				-7
31.Март.11	1520	2089	28	161	84	39	33	27	3981
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
31.Декември.10		165	25	111	69	20	33	0	423
Начислена за периода		42		3	2	1			48
Отписана амортизация			-3		-4				-7
31.Март.11	0	81	45	113	68	18	30	0	355
<u>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2010</u>									
	1520	1956	0	813	15	9	3	83	4399
<u>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31.Март.11</u>									
	1520	1882	0	47	9	18	0	27	3503

Към 31.12.2008 г. е определена справедлива пазарна стойност на дълготрайните материални активи от независим оценител инж. Пенчо Вакрилов Пенев, лиценз № 707 от 25 май 1993 г. Оценката е отразена в счетоводството на дружеството в годишния финансов отчет за 2008 година.

Към 30.06.2011 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 30.06.2011 г. в размер на 1516 хил.лв., начислени амортизации към 30.06.2011 г. в размер на 35 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 147 хил.лв.;
- активи, които са напълно амортизирани (машини, оборудване, транспортни средства), но продължават да се използват в дейността на дружеството с отчетна стойност 163 хил.лв.;
- активи, върху които са учредени тежести в полза на трети лица с балансова стойност 200 хил.лв. Към 30.06.2011 г. основанието за наличие на тежести е отпаднало, но липсва съгласие от банката.

Недвижимите имоти, които се отдават под наем, са включени в състава на дълготрайните материални активи, защото са две категории, неотговарящи на изискванията за Инвестиционни имоти:

- недвижими имоти, представляващи неделима част от целия имот;
- недвижими имоти, отдадени временно (краткосрочно) под наем с цел получаване на приходи.

2. Материални запаси

	30.06.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Материали	4	6
Незавършено производство	105	105

Материалните запаси представляват закупени материали и резервни части.

Към 30.06.2011 г. дружеството няма предоставени като обезпечение материални запаси.

Към 30.06.2011 г. е извършена инвентаризация на материалните запаси.

Към 30.06.2011 г. е направен преглед за обезценка на материалните запаси. На базата на този преглед ръководството на дружеството е преценило, че не са налице условия за обезценка.

През отчетния период са продадени материални запаси с отчетна стойност 0 хил.лв.

Неприключилите разходи за услуги, отразени в отчета на дружеството, са на база етап на изпълнение на договорите като приходите и разходите се отчитат при приключване на съответния етап.

Незавършеното производство представлява направени разходи във връзка с договорите за проектиране. Акумулираните разходи касаят неприятни работи по договорите, и съответно не са фактурирани. Спазвайки принципа на съпоставимост, разходите ще бъдат отчетени в текущия финансов резултат при отчитането на съответния етап.

3. Вземания от клиенти и доставчици

	30.06.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	62	47
Доставчици по аванси	71	71
Предплатени разходи	1	1
Общо	134	119

Доставчици по аванси включват:

- Аванс към фирма “Елстад” ООД в размер на **36** хил.лв. за проектиране на част “Електрохранване” по договор № 2 от 07.11.2008 г. за изготвяне на работни проекти за основно и резервно ел.захранване на тягови подстанции Симеоновград и Свиленград;
- Аванс към фирма “Елстил 2007” ЕООД в размер на **15** хил.лв. за авторизиране на проекти по ел.части за изграждане на тягови подстанции и ОСП по “Електрификация на ж.п. линия Пловдив-Свиленград” в участъка Първомай-Свиленград;
- Аванс към фирма “Мия проект” ЕООД в размер на **20** хил.лв. за изготвяне на работни проекти по част “Електротехническа” за пресичане на 20 kV и 110 kV по трасето на високоскоростна ж.п. линия Пловдив – Свиленград в участъка Симеоновград – Свиленград.

Предоставените аванси от предходни периоди в размер на 71 хил. лв. не са закрити поради неприключване на основните договори към датата на годишното приключване. Сумите и дейностите са обвързани с тези по получени аванси

Към 31.12.2010 г. е направена обезценка на вземания в размер на 46 хил. лв. Сумата е посочена в преобразуване в годишната данъчна декларация.

Към 30.06.2011 г. са получени постъпления от обезценени вземания в размер на 36 хил. лв. С посочената сума е намален размера на направените обезценки.

4. Други текущи вземания

	30.06.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Корпоративен данък	4	4
ДДС за възстановяване	12	2
Други дебитори	12	2
Общо	16	10

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинния финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2011 г.

стр. 7

Вземанията от други дебитори включват предоставени депозити по договори с доставчици на комунални услуги в размер на 2 хил.лв. и текущо начислени приходи в размер на 10 хил.лв. във връзка с договори за наем.

5. Парични средства и парични еквиваленти

	30.06.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	1	1
Парични средства по сметки	16	5
Общо	17	6

Наличните парични средства и парични еквиваленти към 30.06.2011 г. са разпределени по разплащателни сметки на дружеството в следните банки: Обединена българска банка, Общинска банка.

Паричните средства във валута са под 500 лв. и са оценени по официалния курс на БНБ към 30.12.2010 г. – 1 евро=1.95583 лв. и 1 щ.д.=1.47276 лв.

6. Капитал и резерви

	30.06.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	3372	3372
Законови резерви	8	8
Други резерви	20	20
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(327)	(462)
Текущ резултат	12	135
Общо	3140	3128

Структура на основния капитал

Основния капитал на дружеството:

- е разпределен в 54 513 броя обикновени безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лев и се търгуват на Българска Фондова Борса;
- е внесен изцяло;

Акционери	Дялово участие	Брой акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Коридор АД Бърно	11.33%	6178	6.178
Соня Върбанова	24.12%	13149	13.149
Мариела Христова	49.02%	26722	26.722
Юридически лица с участие под 5 %	2.64%	1440	1.440
Физически лица с участие под 5%	12.89%	7024	7.024
	100%	54513	54.513

Към 30 юни 2011 г. “Трансстрой автоматика и монтажи” АД не притежава дялово участие в други дружества.

Резерв от последващи оценки на активите и пасивите представлява преоценъчен резерв, формиран в следствие на извършени преоценки (последна към 31.12.2008 г.) от независими лицензирани оценители. Формира се като разлика между балансовата стойност на дълготрайните материални активи и новата пазарна стойност.

Законовите резерви са формираны от разпределение на печалбата като източник на фонд “Резервен”, съгласно чл. 246 ал.1 от Търговския закон.

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинния финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2011 г.

стр. 8

Други резерви са формирани от разпределение на печалбата в съответствие с решенията на Общите събрания на акционерите.

7. Финансов резултат

Неразпределени печалби (загуби) от минали години

	30.06.2011 BGN '000	31.12.2010 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години	135	
Непокрити загуби от минали години	(462)	(462)
Общо	(327)	(462)
 Текущ резултат	 12	 135

Загубите с право на приспадане съгласно ЗКПО са както следва:

Година на възникване	Загуба с право на приспадане	Ползвана загуба през 2009 г.	Остатък с право на приспадане
2006	298 003.08 лв.	258 538.73 лв.	39 464.35 лв.
2008	144 324.65 лв.		144 324.65 лв.
Общо:	442 327.73 лв.	298 511.60 лв.	183 789.00 лв.

За натрупаната загуба с право на приспадане е отразена данъчна временна разлика.

Основен доход на акция

	30.06.2011	31.12.2010
Средно-претеглен брой акции	54 513	54 513
Нетна печалба за годината BGN '000	12	135
Основен доход на акция BGN	0.22	2.48

8. Нетекучи пасиви

	30.06.2011 BGN '000	31.12.2010 BGN '000
Задължения към доставчици	0	0
Задължения по получени заеми от банки	0	0

Задълженията по получени заеми от банки включват задължения по ползван банков кредит за оборотни средства при следните условия:

- a. Договорен размер на кредита – 400 хил.евро.;
- b. Лихвени условия – Тримесечен Euribor + 10 пункта, но не по-малко от 12 %;
- c. Падеж – 26.05.2010 г.;
- d. Обезпечение – договорна ипотека на собствен имот, представляващ четвърти етаж от административна сграда, намираща се гр. София, ул. Клокотница № 29 със застроена площ 502 кв.м. в полза на ТБ Инвестбанк АД.

Забележка: Към 30.06.2011 г. задължението по банковия кредит е закрито, но все още липсва съгласие на банката за заличаване на ипотеката.

9. Пасиви по отсрочени данъци

	30.06.2011 BGN '000	31.12.2010 BGN '000
Отсрочени данъчни пасиви	149	149

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинния финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2011 г.

стр. 9

	Временна разлика 31.12.2010 BGN '000	Данък	Временна разлика 31.12.2009 BGN '000	Данък
Сгради	(1692)	(169)	(1748)	(175)
Преоц.резерв земи	(123)	(12)	(123)	(12)
Общо пасиви по отсрочени данъци	(1815)	(181)	(1871)	(187)
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск	9	1	6	1
Данъчни загуби	184	18	442	44
Отписани вземания	81	8	89	9
Обезценка вземания	46	4		
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок	7	1		
Общо активи по отсрочени данъци	327	32	542	54
Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(1488)	(149)	(1329)	(133)

Текущо начислени данъчни временни разлики към 31.12.2010 (BGN '000)

	Временна разлика	Данък
Сгради	56	6
Преоц.резерв земи		
Общо пасиви по отсрочени данъци	56	6
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск		
Данъчни загуби	(258)	(26)
Отписани вземания	(8)	(1)
Обезценка вземания	46	4
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок	7	1
Общо активи по отсрочени данъци	(218)	(22)
Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(157)	(16)

10. Задължения към доставчици и клиенти

	30.06.2011 BGN '000	31.12.2010 BGN '000
Задължения към доставчици	119	124
Клиенти по аванси	163	154
Общо	282	278

Клиенти по аванси включват:

- Аванс от Терна АД България в размер на **12** хил.лв. по договор за проект “Електрификация на железопътна линия Пловдив-Свиленград и подобряване състоянието на Коридори 4 и 9”, Фаза I: Крумово-Първомай;
- Аванс от S.C. CONSENS PROJECT SRL в размер на **142** хил.лв. по договор за “Електрификация на железопътна линия Пловдив-Свиленград и подобряване състоянието на Коридори 4 и 9”, Фаза II: Първомай-Свиленград-Турско-гръцка граница.
- Аванс от Транселстрой ООД в размер на 9 хил.лв. по договор от 09.06.2011 г.

Получените аванси от предходни периоди в размер на 154 хил. лв. не са закрити поради неприключване на основните договори към датата на годишното приключване. Сумите и дейностите са обвързани с тези по предоставени аванси.

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинния финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2011 г.

стр. 10

11. Други задължения

	30.06.2011 BGN '000	31.12.2010 BGN '000
Задължения към персонала	78	81
Данъчни задължения	58	52
Други задължения	72	101
Общо	208	234

Задължения към персонала

	30.06.2011 BGN '000	31.12.2010 BGN '000
Задължения към персонала	67	68
Задължения към персонала по неизползвани отпуски	6	7
Задължения за социални осигуровки	5	6
Общо	78	81

Данъчни задължения

	30.06.2011 BGN '000	31.12.2010 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	51	51
Данък върху доходите на физически лица	2	1
ДДС за внасяне	5	
Данъци върху разходите		
Общо	58	52

Други задължения

	30.06.2011 BGN '000	31.12.2010 BGN '000
Задължения за съучастия		
Задължения за лихви		
Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем	72	80
Данъци върху разходите		
Предплатени аванси за м.01,2010 г.		21
Общо	72	101

12. Приходи

	30.06.2011 BGN '000	30.06.2010 BGN '000
Приходи от услуги	18	11
Други приходи	156	258
Общо	174	269
Други доходи (нето)	51	1152
ПРИХОДИ	225	1421

Приходите от услуги представляват приходи, реализирани при:

- Съхранение на чужди материални запаси на ДА ДР и ВВЗ в размер на 18 хил.лв.

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 147 хил.лв.;
- Продажба на ДМА в размер на 51 хил. лв.;

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинния финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2011 г.

стр. 11

	<i>30.06.2011</i>	<i>30.06.2010</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Отписани задължения		1131
Приходи от продажби на ДМА и материални запаси	51	90
Балансова стойност на продадени активи		(69)
Други доходи (нето)	51	1152

13. Разходи за материали и външни услуги

Разходите за материали включват:

	<i>30.06.2011</i>	<i>30.06.2010</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разходи за суровини и материали		
Гориво и резервни части	2	6
Материали за офиса		
Други		1
Общо	2	7

Разходите за външни услуги включват:

	<i>30.06.2011</i>	<i>30.06.2010</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разходи за нает транспорт		
Разходи за поддръжка и ремонт	3	5
Разходи за комунални услуги	35	29
Разходи за данъци, такси и застраховки	21	
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори	5	16
Други външни услуги	1	15
Разходи за проектиране		7
Общо	65	72

14. Разходи за персонал

	<i>30.06.2011</i>	<i>30.06.2010</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	117	112
<i>в т.ч. възнаграждения на членовете на СД</i>	30	30
Начисления за неизползван платен отпуск	(1)	(1)
Социални и здравни осигуровки	14	16
Общо	130	127

15. Други разходи за дейността

	<i>30.06.2011</i>	<i>30.06.2010</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Представителни и социални разходи		
Брак на материални запаси и ДМА		37
Разходи за командировки в страната		
Други разходи	3	22
Отписани вземания		
Обезценка	(37)	
Лихви, неустойки от забава	2	
Общо	(32)	59

16. Финансови разходи

	30.06.2011	30.06.2010
	BGN '000	BGN '000
Разходи за лихви		
Други финансови разходи		
Общо	0	0

17. Сделки със свързани лица

Към 30.06.2011 г. дружеството не упражнява контрол по линия на пряко участие (над 50%) и косвено участие чрез други дружества в капиталите на други дружества (групирани по икономически отрасъл).

18. Условни задължения и ангажименти

Предоставени обезпечения на обща стойност 960 хил.лв.:

- Договорна ипотека на четвърти етаж от административна сграда, намираща се в гр. София, ул. Клокотница № 29 в полза на Инвестбанк АД във връзка с договор за банков кредит. Към 31.12.2010 г. банковия кредит е погасен изцяло, но все още липсва съгласие от банката за освобождаване на имота от тежести.

19. Данъчно облагане

Към 30 юни 2011 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството пренася данъчна загуба до пълния размер на преобразувания положителен финансов резултат.

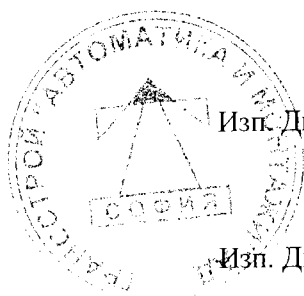
Към 31 декември 2010 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството пренася данъчна загуба до пълния размер на преобразувания положителен финансов резултат.

Към 31 декември 2009 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството пренася данъчна загуба до пълния размер на преобразувания положителен финансов резултат.

20. Събития след края на отчетния период

След датата на баланса не са възникнали събития по отношение на обектите, представени в междинния финансов отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 30.06.2011 г., освен оповестените в отчета.

15 юли 2011 г.



Изп. Директор:
(П.Стоянов)

Изп. Директор:
(Ст.Стоянов)

Гл.счетоводител:
(З.Павлова)