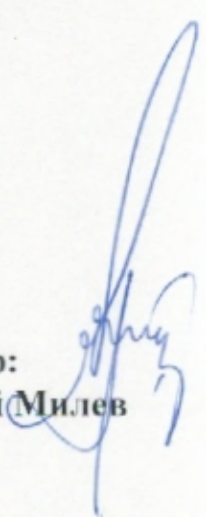


ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
за III-то тримесечие на 2015г.
Индивидуален отчет

Изп. Директор:
Николай Милев



Изготвил:
Антоанета Стойкова



Допълнителна информация към статиите на финансовия отчет

1. Отчет за приходи и разходи

1.1.1. Приходи от продажби

Приходи от продажби		
Вид приход	30.09.2015 г.	30.09.2014 г.
Продажби на продукция в т.ч.		
Продажби на стоки в т.ч.		
Продажби на услуги в т.ч. начислени на етап	183	128
Други приходи в т.ч.	44	58
Продажби на имоти, машини и съоръжения		
Общо приход	227	186

1.1.2. Финансови приходи

	30.09.2015 г.	30.09.2014 г.
Финансови приходи		
Вид приход		
Приходи от участия		
Приходи от лихви в т.ч. по заеми	5	
От операции с финансови инструменти		
Положителни курсови разлики		
Други финансови приходи		
Общо	5	0

1. 2. Разходи

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

Разходи за материали		
Вид разход	30.09.2015 г.	30.09.2014 г.
Основни материали		
Горивни и смазочни материали	3	7
Ел. енергия	6	6
Вода	7	9
Други материали	16	2
Материали инвентар		
Общо	32	24

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	30.09.2015 г.	30.09.2014 г.
Подизпълнители		
Съобщителни услуги	4	4
Консултански и други договори	20	24
Данъци и такси	57	63
Охрана	19	19
Други разходи за външни услуги	72	52
Наеми		
Общо	131	162

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации		
Вид разход	30.09.2015 г.	30.09.2014 г.
Разходи за амортизации на производствени имоти, машини и съоръжения	59	59
нематериални активи		
Разходи за амортизации на административни имоти, машини и съоръжения		
нематериални активи		
Общо	59	59

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

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	30.09.2015 г.	30.09.2014 г.
Разходи за заплати на в т.ч.	114	97
производствен персонал		
административен персонал		
в т.ч. разходи по неизползван отпуск		
Разходи за осигуровки на в т.ч.	19	18
производствен персонал		
административен персонал		
Общо	133	115

1. 2. 6. Други разходи

Други разходи		
Вид разход	30.09.2015 г.	30.09.2014 г.
Разходи за брак		
Разходи за администрация		
Разходи за глоби и неустойки		
Други разходи	21	28
Разходи за съдебни разноски		
Общо	21	28

1. 2. 8. Финансови разходи

Финансови разходи		
Вид разход	30.09.2015 г.	30.09.2014 г.
Разходи за лихви в т.ч.	152	340
по заеми	152	340
Други		
Други финансови разходи	1	2
Общо	153	342

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 проявление.

Разходи за данъци		
Вид разход	30.06.2015 г.	30.06.2014 г.
Данъци от печалбата		
Отсрочени данъци		
Общо	0	0

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 30 Септември 2015г., имотите, машините, съоръженията и оборудването активи включват:

Имоти, машини, съоръжения и оборудване							
	Земи и сгради	Съоръжения	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други активи	Капитал изи-рани разходи	Общо
Отчетна стойност							
Салдо към 31.12.2014	4484	813	185	406	243		6131
Постъпили		112	15		3		130
Излезли		2					2
Амортизация	460	666	186	406	236		1954
Балансова стойност към 30.09.2015	4024	257	14	0	10		4305

Към 30.09.2015 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

Нематериални активи				
	Продукти от развойна д-ст	Програмни продукти	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2014	-	10	16	26
Постъпили				-
Излезли				-
Амортизация		10	13	23
Балансова стойност към 30.09.2015	-	0	3	3

2. 3. Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2014		Движение на отсрочените данъци за 2015				30 Септември 2015	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Обезценка	201	20					201	20
Слаба капитализация	881	88					881	88
Задължения	87	9					87	9
Общо активи:	1169	117	0	0	0	0	1169	117

2. 4. Финансови активи нетекущи

Нетекущи финансови активи - приложение №1		
Нетекущи финансови активи	30.09.2015 г.	31.12.2014 г.
Дялове и участия	7	7
Общо	7	7

2. 5. Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия				
Участия	30.09.2015 г.		31.12.2014 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	30.09.2015 г.	31.12.2014 г.
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	0	0
Вземания от продажби в /нето/	-	-
Вземания по предоставени аванси /нето/	-	-
Други дългосрочни вземания в т.ч. /нето/		
Общо	0	0

2. 7. Материални запаси

Материални запаси		
Вид	30.09.2015 г.	31.12.2014 г.
Материали в т.ч. /нето/	138	158
Основни материали	138	158
Стоки /нето/		
Производство /нето/		
Незавършено производство /нето/	12	796
Незавършено производство	12	796
Общо	150	954

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания		
Вид	30.09.2015	31.12.2014
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	395	395
Вземания от продажби в /нето/	124	167
Вземания по предоставени аванси /нето/	377	1010
Вземания по предоставени аванси	377	1010
Вземания по съдебни спорове /нето/	28	2

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за III-то тримесечие към 30.09.2015г.

Вземания по съдебни спорове	28	2
Други вземания в т.ч. /нето/	2268	2288
Общо	3192	3862

2. 9. Парични средства

Парични средства		
Вид	30.09.2015 г.	31.12.2014 г.
Парични средства в брой в т.ч.	1	14
В лева	1	14
Във валута		
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	29	29
В лева	29	29
Във валута		
Парични еквиваленти		
Блокирани парични средства		
Общо	30	43

2. 10. Собствен капитал

2. 10. 1. Основен капитал

Вид акции	Основен /записан/ капитал АД			31.12.2014 г.		
	30.09.2015 г.			Брой акции	Брой	Номинал
	Брой акции	Стойност	Номинал			
<i>Обикновени</i>						
Емитирани	87714	87 714	1	87 714	87 714	1
Общо:	87 714	-		87 714	-	

Акционер	Основен /записан/ капитал АД				31.12.2014 г.			
	30.09.2015 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 31.12.2014 г.	3 698	9	807	4 514
Увеличения от:	-	-	-	-
Намадения от:	-	-	-	-
Резерви към 30.09.2015 г.	3 698	9	807	4 514

2. 10. 3. Финансов резултат

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 01.01.2014 г.	0
Увеличения от:	
Увеличения от:	
Намаления от:	
Печалба към 31.12.2014 г.	0
Загуба към 01.01.2014 г.	5159
Увеличения от:	-
Загуба за годината 2014	1719
Намаления от:	
Покриване на загуби с резерви и печалби	
Отписан преоценъчен резерв	-
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Загуба към 31.12.2014 г.	6878
Финансов резултат към 30.09.2015 г.	-1139

2. 11. Нетекущи търговски и други задължения

Нетекущи задължения		
Вид	30.09.2015 г.	31.12.2014 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.	2795	2617
Други дългосрочни задължения в т.ч.	6200	6064
Общо	8995	8681

2. 12. Отсрочени данъчни пасиви

Временна разлика	31 декември 2014		Движение на отсрочените данъци за 2015				30 Септември 2015	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Преоценъчен резерв	3979	398					3979	398
Слаба капитализация								
Задължения								
Общо активи:	3979	398					3979	398

2.13. Текущи търговски и други задължения

Текущи задължения		
Вид	30.09.2015 г.	31.12.2014 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.		
Задължения по доставки	1335	1209
Задължения по получени аванси		645
Други краткосрочни задължения в т.ч.	772	724
Други краткосрочни задължения	270	164
Данъчни задължения	258	283
Задължения към осиг. предприятия	68	69
Задължения към персонала	166	198
Провизии	10	10
Общо	2107	2578

2. 14. Данъчни задължения

Данъчни задължения			
Вид	30.09.2015 г.		31.12.2014 г.
Данък върху печалбата			
Данък върху добавената стойност		31	62
Данък върху доходите на физическите лица		20	31
Други данъци		207	190
Общо		258	283

Данъци за възстановяване			
Вид	30.09.2015 г.		31.12.2014 г.
Данък върху добавената стойност			0
Общо		0	0

2. 15. Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала			
Вид	30.09.2015 г.		31.12.2014 г.
Задължения към персонала		166	198
Задължения към осигурителни предприятия		68	69
Общо		234	267

2. 16. Провизии

Провизии			
Вид	30.09.2015 г.		31.12.2014 г.
Провизии за правни задължения в т.ч.		10	10
Провизии за вземания от продажби			
Провизии, признати като пасиви		10	10
Провизии за конструктивни задължения в т.ч.			
Общо		10	10

2. 17. Информация по оперативни сегменти към отчетното тримесечие

сегменти	приходи		печалба/ (загуба)		активи		приходи от лихви		разходи за лихви	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Продажби на стоки – общо	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- в България										
- в държави от ЕС										
- в др. държави										
Продажби на услуги – общо	227	186	(1139)	(563)			5		152	340
- в България	227	186	(1139)	(563)			5		152	340
- в държави от ЕС										
- в др. държави										

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	30.09.2015 г.		31.12.2014 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	2015 г.	2014 г.
Трансстрой-Холдинг АД			
Общо			

Покупки от свързани лица

Свързано лице - доставчик	Вид сделка	2015 г.	2014 г.
Трансстрой-Холдинг АД			
Общо			

Вземания от свързани лица

Свързано лице - клиент	30.09.2015 г.	Гаранции	31.12.2014 г.	Гаранции
Общо				

Задължения към свързани лица

Свързано лице - доставчик	30.09.2015 г.	Гаранции	31.12.2014 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД – предоставени заеми и лихви	2767356,64 лв		2617061,37 лв	
Общо				

Заеми предоставени на свързани лица

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

Салда по заеми предоставени на свързани лица

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

3. Доход на акция

Изчисляване на нетна печалба загуба:	
Балансова печалба: / загуба	-1139
Коригиране с:	
*Задължителни отчисления по закон: данъци	
Нетна печалба/загуба	-1139

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за III-то тримесечие към 30.09.2015г.

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:	01.01.2015	87714	87714	365	1	87714
Салдо на	30.09.2015	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:		-1139 х.лв.				
Среднопрет бр.акции/ДНИ/		87714		Доход на акция:		-12,99

4. Събития след датата на баланса

Няма 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 планове и намерения за преустановяване на дейността.

7. Финансови показатели

Въз основа на информацията, предоставена в отделните съставни части на междинния финансов отчет за 2015 година, представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ.

Коефициенти	Текуша година	Предходна година
	Стойност	Стойност
Рентабилност:		
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	-5,018	-2,877
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,322	0,755
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,102	-0,151
Коеф. на капитализация на активите	-0,148	-0,189
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	0,186	0,258
Коеф. на ефективност на приходите	5,366	3,877
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	1,600	1,720
Коеф. на бърза ликвидност	1,515	1,512
Коеф. на незабавна ликвидност	1,515	1,512
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,014	0,016
Финансова автономност:		
Коеф. на финансова автономност	-0,314	-0,200
Коеф. на задлъжнялост	-3,176	-5,000