

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на
"ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД
За 2014 година

/към консолидиран финансов отчет/

Докладът за дейността на „Трансстрой-Бургас“ АД – гр. Бургас към консолидирания финансов отчет за 2014г. 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 към 31.12.2014г. и перспективи за развитие.

I. Управление

Дружеството-майка „Трансстрой – Бургас“ АД е регистрирано в България с фирмено дело 3249/18.07.1994г.на БСС. 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, стоманобетонени елементи, отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество.

Съгласно действащият Тъговски закон в България, към 31.12.2014г., „Трансстрой – Бургас“е акционерно дружество с двустепенна система на управление, а именно:

Надзорен съвет:

Председател: Милчо Стойков Киряков
Зам.председател: Нина Добрева Мигарова
Членове: Алина Викторова Диева

Управителен съвет:

Председател: Николай Милев Милев
Зам. председател: Валентин Стойнев Борисов
Член: Гергана Госнодинова Николова

Изпълнителен Директор е Николай Милев Милев.

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния консолидиран финансов отчет към 31 Декември 2014 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. 33 от ЗС

Финансовият резултат на Групата към 31.12.2014г. е загуба в размер на 1716 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 Групата 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 Групата 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 Групата 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 (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 нежекущи 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>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
Общо пасиви	13464	13462
Намаление: пари и парични еквиваленти	571	538
Нетен дълг	12893	12924
Собствен капитал	-2347	-658
Общо капитал	-2347	-658
Коефициент на задлъжнялост	0.182	0.051

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	182 хил. лв.
Други приходи	256 хил. лв.
Общо приходи от основна дейност	438 хил. лв.

Разходите за основна дейност са в размер на 1895 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	31.12.2014	31.12.2013
I. Разходи по икономически елементи		
1. Разходи за материали	35	70
2. Разходи за външни услуги	201	927
3. Разходи за амортизации	77	83
4. Разходи за възнаграждения	130	188
5. Разходи за осигуровки	24	32
6. Балансова стойност на пропадени активи (без продукция)	19	68
7. Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство		-19
8. Други, в т.ч.:	1418	649
сбезопаска на активи	1249	
промизии		
Общо за група I:	1904	1998

3. Нови продукти

Не се предвижда производство на нови продукти. През 2014г. 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 4234 хил. лв. от следните групи: Земи и сгради, Съоръжения, Машини и оборудване, Транспортни средства и други активи.

A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	31.12.2014	31.12.2013
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване		
1. Земи (терени)	3878	3878
2. Сгради и конструкции	164	188
3. Машини и оборудване		
4. Съоръжения	176	212
5. Транспортни средства	3	13
6. Стопански инвентар	4	8
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	3	3
8. Други	9	12
Общо за група I:	4237	4314

Нематериалните дълготрайни активи възлизат на 4 хил. лв. и се състоят основно от програмни продукти и други активи.

5. "Безопасност на труда и екология"

Ръководството на Групата отговаря за цялостната организация на производството, безопасността на труда, опазване на околната среда, осигуряване на пожарната и аварийна безопасност и трудовата дисциплина. Ръководството е осигурило необходимите предпазни средства за безаварийна работа на персонала.

6. Система за управление на качеството

За постигането на целите Групата насочва своите усилия в следните направления:

➤ Съблюдаване изискванията на българското законодателство за продукта, предоставяните услуги и управлението на пристанищни дейности;

➤ да поддържа и разширява позициите си на вътрешния и международен пазар, чрез разкриване на нови услуги и дейности;

➤ Поддържане на постоянно ниво на качеството на извършваната дейност;

➤ Ефективно използване на наличните материални, човешки, финансови ресурси, капитали, съобразно потребностите на Дружеството и нейните клиенти;

➤ Оптимизиране на търговските и производствени процеси за постигане на високо качество според изискванията на клиента;

➤ Системно обучение за повишаване на квалификацията на персонала и неговата мотивация за постоянни и измерими подобрения в ежедневно работата, спазване изискванията за осигуряване на безопасност на трудовия процес, предотвратяване на наранявания, заболявания и опазване на околната среда;

➤ Съблюдаване изискванията на българското законодателство по отношение на ЗБУТ, предпазването на околната среда и управлението на определените значими аспекти;

➤ Контрол и намаляване на вредните въздействия върху околната среда и здравето на работещите при осъществяване дейностите на Групата;

➤ Постоянно информиране на работещите в Групата, доставчиците, клиентите, заинтересованите страни и обществеността за политиката ни в областта на качеството, здравословните и безопасни условия на труд и опазването на околната среда.

За реализиране на политиката и целите по управление, ръководството на "ТРАНССТРОЙ - БУРГАС" АД е разработило, внедрило и поддържа ИСУ съответстваща на международните стандарти EN ISO 9001:2008, ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2007. Ръководството е създадо условия за спазване изискванията на Интегрираната система за управление, както и за нейното постоянно усъвършенстване.

В момента тече процедура по сертификация и на ISO 27001:2005 - система за управление на информационната сигурност.

7. Капиталова структура

Размера на капитала е 87 714 лева. Вид: поименни безименни 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 консолидиран финансов отчет.

През отчетният период не са настъпили изменения в основния капитал на Групата спрямо предходния отчетен период .

Основен /записан/ капитал АД								
Акционер	31.12.2014 г.				31.12.2013 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%

8. 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 Групата през следващия отчетен период.

III. Допълнителна информация по Приложение 10 от Наредба 2

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Консолидираните Финансови отчети на Групата са изготвени в съответствие с изискванията на Международни счетоводни стандарти за финансово отчитане /МСФО/ приети от Комисията на Европейския съюз.

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

Справка за годишното производство и реализация

година	Разход		Приход в хил. лв.	
	Общ оборот хил. лв.	В т.ч. от строителство хил. лв.	Общ оборот хил. лв.	В т.ч. от строителство хил. лв.
31.12.2013г.	1998	0	188	0
31.12.2014г.	1895	0	182	0

Основна задача на ръководството на Трансстрой Бургас АД е да запази доброто финансово състояние на Групата в условията на световна криза, като реализира печалба в края на годината.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги.

ПРИХОДИ	31.12.2014	31.12.2013
а	1	2
A. Приходи от дейността		
I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Стоки		
2. Услуги	182	188
3. Други	256	797
Общо за група I:	438	985

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

3. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността.

ДОГОВОР: 426/ 16.12.2008 год.

ВЪЗМОЖИТЕЛ: МРРЕ

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

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.

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. Групата 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 Групата, реализираните от него приходи и извършени разходи.

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

6. Информация за сделки, водени извънбалансово – характер и бизнес цел, посочване на финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.

Няма такива сделки през изтеклия период.

7. Информация за дялови участия на емитента и основни инвестиции в страната и чужбина.

Основният капитал на Групата 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 непривилегирвани 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-майка се води от „Централен Депозитар“ АД.

Структура на капитала по инвестиции

Дялови участия на Дружеството-майка 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 Лайнлайн" ЕООД	4000	100	дъщерно
2. "Трансстрой консулт" ЕООД	3000	100	дъщерно

Структура на капитала по акционерно участие на Дружеството-майка

Наименование	Рег. N/ Булстат	Седалище	Брой Акции	Изразено в %
„Трансстрой холдинг“ АД	102664474	гр. Бургас, ул. Успенска 8	52485	59.84
„Недор“ АД	B 72249	Люксембург, ул. Жак Ниер 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%

8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем.

Няма такива.

9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем.

"Трансстрой Холдинг" АД – дългосрочни задължения – заем в размер на 2 209 278,95 лв. (главница)

10. Информация за използването на средства от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

През отчетния период няма извършена нова емисия ценни книжа.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикувани прогнози.

Групата не е публикувала конкретни прогнози свързани с дейността.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси.

Информацията се съдържа в заверения финансов отчет към 31.12.2014г.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционни намерения.

Не е правена оценка.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

През периода няма промени в основните принципи за управление и в икономическата група на емитента.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.

Консолидираният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Международните счетоводни стандарти, приети с Постановление № 21 от 04.02.2003 г. на Министерския съвет на Република България (обн. ДВ, бр.13 / 2003 г.

Ръководството представя промените в стандарти и тълкувания в Счетоводната политика, която е задължителен елемент на ФО.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетния период.

През отчетния период няма промяна в състава на Управителния и/или Надзорния съвет на Групата.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на членовете на управителните и контролните органи.

Възнагражденията на Членовете на Управителния и Надзорния съвет се гласуват на Годишно общо акционерно събрание за всяка отчетна година. За отчетната година няма гласувани възнаграждения на членовете на Управителния и Надзорния съвет.

18. Информация за притежавани от членовете на управителните и контролни органи акции на емитента, както и предоставени им от емитента опции върху негов ценни книжа.

Емитентът не е предоставил опции върху негов ценни книжа. Членовете на Управителния съвет не притежават акции на Групата.

19. Информация за известните на Групата договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Няма информация за такива договорености.

20. Информация за висящи съдебни административни или арбитражни производства, касаещи задължение или вземания на емитента в размер най - малко 10 на сто от собствения му капитал. Ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Няма такива дела.

21. Данни за директора за връзки с инвеститорите.

На основание чл. 116г. от ЗППК и Устава на Дружеството-майка има лице, което изпълнява функциите на Директор за връзки с инвеститорите по трудов договор. Същото се сччита за дейността си пред Общото събрание на акционерите, а контрол по изпълнение на функциите му е възложен на Управителния съвет на Дружеството-майка. Директорът за връзки с инвеститорите се грижи за публичното разкриване на информацията относно дейността на Дружеството-майка пред инвеститорите и обществеността, като получава съдействие от

Управителния съвет. Той осъществява ефективна връзка между управителните органи на Дружеството-майка 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 Марияка Василева Славова. За контакти: гр.Бургас, ул. "Успенска" № 8; тел: 056/85-70-70, e-mail: trasstroy@transstroy.com.

IV. Промени в цената на акциите на Дружеството-майка.

Акциите на Дружеството-майка се търгуват свободно на Неофициалния пазар на акции на Българска Фондова Борса - София АД. В рамките на отчетния период 01.01.2014г. - 31.12.2014г. в цената на акциите не се наблюдават значителни промени. Цената се запазва непроменена през 2014г.

V. Информация относно публичното Дружество-майка

Приложение 11 от Наредба 2 е задължително допълнение към Годишния финансов отчет. Информацията, разкрита в него, относно публичното дружество е пълна и точна, изготвена в съответствие с ТЗ, ЗПДК и Устава на Дружеството-майка.

VI. Друга информация по преценка на Групата

В допълнение на Годишния доклад за дейността на Дружеството-майка, същото публикува и Отчет за изпълнението на Програмата за добро корпоративно управление.

Финансово - икономически показатели

Коефициенти	Текуща година	Предходна година
	Стойност	Стойност
Рентабилност:		
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	-3,925	-2,038
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,755	3,437
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,151	-0,16
Коеф. на капитализация на активите	-0,189	-0,186
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	0,19	0,33
Коеф. на ефективност на приходите	5,30	3,04
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	1,882	1,701
Коеф. на бърза ликвидност	1,512	1,147
Коеф. на незабавна ликвидност	1,512	1,147
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,004	0,001
Финансова автономност:		
Коеф. на финансова автономност	-0,24	-0,051
Коеф. на задлъжнялост	-5,000	-19,491

25.03.2015г., Бургас

Изпълнителен директор:

/ Николай Милев

