

„ТРАНССТРОЙ БУРГАС” АД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ Трето тримесечие 2009 г.

Междинния финансов отчет от страница 1 до страница 7 е одобрен и подписан от името на „ТРАНССТРОЙ БУРГАС” АД от:

Изпълнителен директор: **Нина Богданова**
Съставител: **Душка Маджарова**



гр.Бургас
30.09.2009 г.

I. Допълнителна информация към статиите на финансовия отчет

1. Баланс

1. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 март 2009 и 2008 година Имотите, машините, съоръженията и оборудването включват:

Дълготрайни материални активи									
	Земи	Сгради	Съоръжения	Машини и обор.	Трансп. средства	Комп. техника	Други активи и	Капитал изирани разходи	Общо

Отчетна стойност

Салдо към 31.12.2007	3878	716	793	765	760	76	122	0	7 110
Постъпили				865	321	1	10		1197
Излезли				1	3				4
Салдо към 31.12.2008	3 878	716	793	1629	1078	78	130	0	8302
Постъпили				1247	884		10		2141
Излезли									
Салдо към 30.09.2009	3878	716	793	2876	1962	78	140		10443

Амортизация

Салдо към 31.12.2007	-	306	428	402	483	60	64	-	1743
Постъпили		29	31	210	151	10	16		448
Излезли				1	2				3
Салдо към 31.12.2008	-	335	459	611	632	70	80	-	2187
Постъпили		22	24	1411	472	2	51		1982
Излезли									
Салдо към 30.09.2009		357	483	2022	1104	72	131		4169

Балансова стойност

Балансова стойност към 30.09.2009	3878	359	310	926	858	6	9	172	6274
-----------------------------------	------	-----	-----	-----	-----	---	---	-----	------

Към 30.09.2009 г. “Трансстрой Бургас” АД притежава ДМА с обща балансова стойност 6784 хил. лева има преоценъчен резерв 3 698 хил. лева.

1. 2 Нематериални активи

Дълготрайни нематериални активи		
	Програмни продукти и др.	Общо

Отчетна стойност

Салдо към 31.12.2007	23	23
Постъпили		
Излезли		-
Салдо към 31.12.2008	23	

“Трансстрой - Бургас ”АД

Финансов отчет за тримесечие, завършващо към 30.09.2009г.

		23
Постъпили		
Излезли		-
Салдо към 30.09.2009	23	23

Амортизация

Салдо към 31.12.2007	11	11
Постъпили	2	2
Излезли		-
Салдо към 31.12.2008	13	13
Постъпили		
Излезли	13	13
Салдо към 30.09.2009	23	23

Балансова стойност

Балансова стойност към 30.09.2009	0	0
--	----------	----------

1. 3 Финансови активи нетекущи

Инвестиции в дъщерни предприятия

Участия	2009		2008	
	размер	стойност	размер	стойност
Транстрой Ойл пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Транстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
Сити Пропърти АД	70%	455	70%	455
Общо		462		462

Инвестиции в асоциирани предприятия

Участия	2008		2008	
	размер	стойност	размер	стойност
Рихтер Енжиниърс АД	33%	17	33%	17
Общо		17		17

В горепосочените таблици са оповестени дяловете на „Трансстрой Бургас” АД в дъщерните и асоциирани предприятия.

1. 4 Нетекущи търговски и други вземания

Дългосрочни вземания

Вид	2009	2008
Вземания от свързани предприятия в т.ч.	332	
Вземания по продажби и други		
Вземания по предоставени търговски заеми	332	
Вземания по лизингови договори		
Вземания по лизингови договори		
Дългосрочни вземания в т.ч.	65	467
Вземания по продажби		
Вземания по предоставени търговски заеми		

“Трансстрой - Бургас ”АД
 Финансов отчет за тримесечие, завършващо към 30.09.2009г.

Обезценка на несъбираеми вземания		
Общо	397	467

1. 5 Материални запаси

Материални запаси		
Вид	2009	2008
Материали	3311	1775
Продукция		
Незавършено производство	3315	924
Общо	6626	2699

1. 6. Парични средства

Парични средства		
Вид	2009	2008
Парични средства в брой в т.ч.	1353	654
В лева	1353	360
Във валута	-	294
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	218	140
В лева	218	101
Във валута	-	32
Краткосрочни депозити	-	7
Парични еквиваленти		
Общо	1571	794

1. 7. Собствен капитал

1. 7. 1 Основен капитал

Акционер	Основен /записан/ капитал АД							
	2009				2008			
	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%

“Трансстрой - Бургас ”АД
 Финансов отчет за тримесечие, завършващо към 30.09.2009г.

Структура на капитала

“Трансстрой Бургас” АД, е акционерно дружество, регистрирано в Бургаски окръжен съд по фирмено дело № 3249/18.07.1994 г.

Акционери / Съдружници	Дялово участие	Брой акции	Номинална стойност (лева)
“Трансстрой Холдинг” АД	59.84	52 485	52 485
“Недор” АД	25.00	21 930	21 930
“Маеда Корпорейшен”	10.69	9 381	9 381
Физически лица	4.47	3 918	3 918
Всичко	100.00%	87 714	87 714

1. 7. 2 Резерви

Резерви

	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви
Салдо към 31.12.2007 г.	3 698	9	1 445	5 152
Промяна в счетоводната политика				-
Последващи оценки на дълг. мат. активи				
Ефект от отсрочени данъци				
Преизчислени резерви към 31.12.2008 г.	3 698	9	1 445	5 152
Увеличения от:		-	-	
Разпределение на печалба				-
Преоценка на активи				
Други				-
Намаления от:		-	-	
Последващи оценки на дълг. мат. активи				-
Ефект от отсрочени данъци				-
Продажба на активи				-
Други				-
Преизчислени резерви към 31.03.2009	3 698	9	1 445	5 152
Резерви към 31.03.2009	3 698	9	1 445	5 152

Оповестяват се следните статии на приходите, разходите, печалбите или загубите или на лицевата страна на финансовите отчети, или в пояснителните приложения:

(а) нетните печалби или нетните загуби за:

(i) финансови активи или финансови пасиви, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, показвайки отделно тези за финансовите активи или финансовите пасиви, определени като такива при първоначалното признаване, и тези за финансовите активи

или финансовите пасиви, които са класифицирани като държани за търгуване в съответствие с МСС 39;

(ii) финансови активи на разположение за продажба, показвайки отделно размера на печалбата или загубата, признат пряко в собствения капитал през периода, и сумата, извадена от собствения капитал и призната в печалбата или загубата за периода;

(iii) инвестиции, държани до падеж;

(iv) кредити и вземания; и

(v) финансови пасиви, оценявани по амортизирана стойност.

(б) общата сума на приходите от лихви и общата сума на разходите за лихви (изчислени с използване на метода на ефективния лихвен процент) за финансови активи или финансови пасиви, които не са отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата;

(в) приходи и разходи за такси (различни от сумите, включени при определяне на ефективния лихвен процент), възникващи от:

(i) финансови активи или финансови пасиви, които не са отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата; и

(ii) тръстови и други доверителни дейности, които имат за резултат държането или инвестирането на активи от името на физически лица, тръстове, планове за пенсионни доходи и други институции;

(г) приходите от лихви по обезценени финансови активи, начислени в съответствие с параграф НП93 от МСС 39; и

(д) сумата на всякаква загуба от обезценка за всяка група финансови активи.

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.

За изчисляване на размера на отсрочените данъци е приложена ставка 10% поради липса на надеждна информация за предстоящи промени на данъчните ставки за корпоративния данък.

II. Други оповестявания

1. Доход на акция

	Отчетен период 01.01-30.09.2009
Финансов резултат	210
Среден брой акции	87 714
Доход на една акция в лв.	2.39

Доходът на една акция за третото тримесечие на 2009г. е 2 лева и 39 ст.

2. Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови инструменти на предприятието, различни от деривативи, включват банкови заеми, облигации, финансови лизинги, парични средства и депозити. Основната цел на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране за дейността на предприятието. Предприятието притежава и различни други финансови инструменти, като например вземания по продажби и задължения към доставчици, които възникват пряко от дейността.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на предприятието, включват риск на лихвения процент, риск на ликвидността, валутен риск и кредитен риск.

Кредитен риск

Дружеството е изложено на кредитен риск по повод на вземанията от контрагенти по продажби и кредити. Салдата по вземанията и кредитите се наблюдават непрекъснато.

Експозицията на Дружеството спрямо пазарния риск от промените в лихвените проценти е свързан главно със задълженията по заеми. Договорът за кредит от 12.09.2006 г. с ТБ АЛИАНЦ БЪЛГАРИЯ АД е предсрочно прекратен, поради рефинансирането му с получен банков кредит от КТБ АД с Договор от 09.12.2008г. и два последващи анекса от 30.12.2008г. и 23.02.2009г.

“Трансстрой - Бургас ”АД
Финансов отчет за тримесечие, завършващо към 30.09.2009г.

Няма просрочени задължения и вземания по получените и предоставени кредити.

Валутен риск

Дружеството е изложено на валутни рискове, свързани със сделки от продажби или покупки в чуждестранна валута. Налични финансови активи и пасиви в чуждестранна валута.

Риск на ликвидността

Целта на дружеството е да поддържа равновесие между постоянното финансиране и гъвкавостта чрез използване на кредити, финансови лизинги и др.

3. Корекция на грешки

Няма корекции през отчетния период.

4. Корекции на приблизителни оценки

Не са правени корекции на приблизителни оценки. Ръководството счита, че заделените провизии за гаранции по строителни договори са правилно изчислени. Практиката на дружеството показва, че качеството на работа е добро и не са извършвани разходи по приключили обекти, свързани с гаранционните ангажименти.

5. Условни активи и пасиви

Няма условни активи и пасиви.

6. Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на баланса .

7. Несигурности

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

8. Действащо предприятие

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