

**Трансстрой Автоматика и Монтажи АД**  
**Междинния финансов отчет за периода, приключващ на**  
**31 март 2010 г.**

<b>Съдържание</b>	<b>стр.</b>
<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>
 <b>Приложения към междинния финансов отчет</b>	
<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>9</i>
<i>10. Задължения към доставчици и клиенти</i>	<i>9</i>
<i>11. Други задължения</i>	<i>10</i>
<i>12. Условни задължения и ангажименти</i>	<i>10</i>
<i>13. Приходи</i>	<i>11</i>
<i>14. Разходи за материали и външни услуги</i>	<i>11</i>
<i>15. Разходи за персонал</i>	<i>12</i>
<i>16. Други разходи за дейността</i>	<i>12</i>
<i>17. Финансови приходи</i>	<i>12</i>
<i>18. Финансови разходи</i>	<i>12</i>
<i>19. Данъчно облагане</i>	<i>13</i>
<i>20. Събития след края на отчетния период</i>	<i>13</i>

**Трансстрой Автоматика и Монтажи АД**  
**Междинния финансов отчет за периода, приключващ на**  
**31 март 2010 г.**

стр. 5 от 13

**1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване**

	Отчетна стойност	Нагрупана амортизация	Преносна стойност  01.01.2010 BGN '000	Отчетна стойност			Амортизация			Преносна стойност  31.03.2010 BGN '000
				придобити	отпи сани	вътрешен оборот по сметки	на чис лена	отпи сана	вътрешен оборот по сметки	
Земи	1520		1520							1520
Сгради	2037	82	1955				20			1935
Машини и оборудване	45	45	0							0
Съоръжения	926	112	814				9			805
Транспортни средства	83	68	15				1			14
Стопански инвентар	27	18	9				1			8
Други	33	30	3				1			2
Разходи за придобиване на ДМА	83		83							83
<b>Общо</b>	<b>4754</b>	<b>355</b>	<b>4399</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4367</b>

Към 31.12.2009 г. е определена справедлива пазарна стойност на дълготрайните материални активи от независим оценител инж. Пенчо Вакиров Пенев, лиценз № 707 от 25 май 1993 г. Оценката е отразена в счетоводството на дружеството в годишния финансов отчет за 2008 година.

Към 31.03.2010 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с преносна стойност към 31.03.2010 г. в размер на 1 533 хил.лв., начислени амортизации в размер на 18 хил. лв.;
- съоръжения с преносна стойност 750 хил.лв., които са придобити при условията на финансов лизинг със срок 4 години;
- активи, които са напълно амортизирани (машини, оборудване, транспортни средства), но продължават да се използват в дейността на дружеството с отчетна стойност **163** хил.лв.;

**Трансстрой Автоматика и Монтажи АД**  
**Междинния финансов отчет за периода, приключващ на**  
**31 март 2010 г.**

*стр. 6 от 13*

- активи, върху които са учредени тежести в полза на трети лица с преносна стойност **210** хил.лв. Към 31.03.2010 г. основанийето за наличие на тежести е отпаднало, но липсва съгласие от банката.

**2. Материални запаси**

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Материали	113	113
Незавършено производство	98	90

**3. Вземания от клиенти и доставчици**

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Вземания от клиенти	76	63
Доставчици по аванси	51	51
Предплатени разходи	1	1
<b>Общо</b>	<b>128</b>	<b>115</b>

Доставчици по аванси включват:

- Аванс към фирма “Елстад” ООД в размер на **36** хил.лв. за проектиране на част “Електро захранване” 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.

**4. Други текущи вземания**

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Корпоративен данък	4	4
ДДС за възстановяване		12
Други дебитори	1	6
<b>Общо</b>	<b>5</b>	<b>22</b>

Вземанията от други дебитори включват предоставени депозити по договори с доставчици на комунални услуги в размер на 2 хил.лв.

**Трансстрой Автоматика и Монтажи АД**  
**Междинния финансов отчет за периода, приключващ на**  
**31 март 2010 г.**

стр. 7 от 13

**5. Парични средства и парични еквиваленти**

	31.03.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	19	2
Парични средства по сметки	1	14
<b>Общо</b>	<b>20</b>	<b>16</b>

Наличните парични средства и парични еквиваленти към 31.03.2010 г. са разпределени по разплащателни сметки на дружеството в следните банки: Обединена българска банка, Общинска банка.

Паричните средства във валута са оценени по официалния курс на БНБ: 1 евро=1.95583 лв.

**6. Капитал и резерви**

	31.03.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	3372	3372
Законов резерв	8	8
Други резерви	1716	1716
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(2158)	(2234)
Текущ резултат	1178	76
<b>Общо</b>	<b>4171</b>	<b>2993</b>

**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 Бора;
- е внесен изцяло;

<b>Акционери</b>	<b>Дялово участие</b>	<b>Брой акции</b>	<b>Номинална стойност (хил.лв.)</b>
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 %	2.66%	1445	1.445
Физически лица с участие под 5%	12.87%	7019	7.019
	<b>100%</b>	<b>54513</b>	<b>54.513</b>

Към 31 март 2009 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 формирани от разпределение на печалбата като източник на фонд "Резервен", съгласно чл. 246 ал.1 от Търговския закон.

**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**

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Неразпределени печалби от минали години	76	
Непокрити загуби от минали години	(2234)	(2234)
<b>Общо</b>	<b>(2158)</b>	<b>(2234)</b>
 <b>Текущ резултат</b>	 <b>1178</b>	 <b>76</b>

#### **Основен доход на акция**

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
Средно-претеглен брой акции	54 513	54 513
Нетна печалба за годината <i>BGN '000</i>	1178	76
<b>Основен доход на акция <i>BGN</i></b>	<b>21.61</b>	<b>1.39</b>

### **8. Нетекущи пасиви**

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към доставчици		582
Задължения по получени заеми от банки		0

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

- Договорен размер на кредита – 400 хил.евро.;
- Лихвени условия - Тримесечен Euribor + 10 пункта, но не по-малко от 12 %;
- Падеж – 26.05.2010 г.;
- 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 31.03.2010 г. задължението по банковия кредит е закрито, но все още липсва съгласие на банката за заличаване на ипотеката.*

**Трансстрой Автоматика и Монтажи АД**  
**Междинния финансов отчет за периода, приключващ на**  
**31 март 2010 г.**

*стр. 9 от 13*

**9. Пасиви по отсрочени данъци**

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Отсрочени данъчни пасиви	133	133
	<i>Временна разлика</i>	<i>Временна разлика</i>
	<i>31.03.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Земи и сгради	(1748)	(1748)
Преоц.резерв земи	(123)	(123)
<b>Общо пасиви по отсрочени данъци</b>	<b>(1871)</b>	<b>(1871)</b>
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск	6	6
Данъчни загуби	442	442
Отписани вземания	89	89
<b>Общо активи по отсрочени данъци</b>	<b>542</b>	<b>542</b>
<b>Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци</b>	<b>(1329)</b>	<b>(1329)</b>

**10. Задължения към доставчици и клиенти**

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към доставчици	43	466
Клиенти по аванси	154	154
<b>Общо</b>	<b>197</b>	<b>620</b>

По-голямата част от задълженията към доставчици са текущи за отчетния период.

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. CONSYS 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.

**Трансстрой Автоматика и Монтажи АД**  
Междинния финансов отчет за периода, приключващ на  
31 март 2010 г.

стр. 10 от 13

**11. Други задължения**

	31.03.2010 BGN '000	31.12.2009 BGN '000
Задължения към персонала	92	76
Данъчни задължения	58	56
Други задължения	80	141
<b>Общо</b>	<b>230</b>	<b>273</b>

**Задължения към персонала**

	31.03.2010 BGN '000	31.12.2009 BGN '000
Задължения към персонала	83	65
Задължения към персонала по неизползвани отпуски	4	5
Задължения за социални осигуровки	5	6
<b>Общо</b>	<b>92</b>	<b>76</b>

**Данъчни задължения**

	31.03.2010 BGN '000	31.12.2009 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	54	54
Данък върху доходите на физически лица	1	2
ДДС за внасяне	3	
Данъци върху разходите		
<b>Общо</b>	<b>58</b>	<b>56</b>

**Други задължения**

	31.03.2010 BGN '000	31.12.2009 BGN '000
Задължения за съучастия		
Задължения за лихви		
Задължения към други кредитори	80	113
Данъци върху разходите		
Приходи за бъдещи периоди		28
<b>Общо</b>	<b>80</b>	<b>141</b>

**12. 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 31.03.2010 г. банковия кредит е погасен изцяло, но все още липсва съгласие от банката за освобождаване на имота от тежести.

**13. Приходи**

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.03.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Приходи от услуги	11	47
Други приходи	1291	102
<b>Общо</b>	<b>1302</b>	<b>149</b>

Приходите от услуги представляват приходи, реализирани при:

- Проектиране в размер на 10 хил.лв.
- Услуги с механизация и автотранспорт в размер на 1 хил.лв.;

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 140 хил.лв.;
- Отписани задължения в размер на 1151 хил. лв.

**14. Разходи за материали и външни услуги**

Разходите за материали включват:

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.03.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разходи за суровини и материали		6
Гориво и резервни части	2	4
Материали за офиса		3
Други	1	
<b>Общо</b>	<b>3</b>	<b>13</b>

Разходите за външни услуги включват:

	<i>31.03.2010</i>	<i>31.03.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разходи за нает транспорт		21
Разходи за поддръжка и ремонт	2	12
Разходи за комунални услуги	15	13
Разходи за данъци, такси и застраховки		3
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори	2	17
Други външни услуги	5	16
Разходи за проектиране	7	
<b>Общо</b>	<b>31</b>	<b>82</b>



**15. Разходи за персонал**

	31.03.2010 BGN '000	31.03.2009 BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	39	70
Начисления за неизползван платен отпуск		10
Социални и здравни осигуровки	6	22
<b>Общо</b>	<b>45</b>	<b>102</b>

**16. Други разходи за дейността**

	31.03.2010 BGN '000	31.03.2009 BGN '000
Представителни разходи		3
Брак на материални запаси		2
Разходи за командировки в страната		1
Други разходи	21	1
Отписани вземания		
<b>Общо</b>	<b>21</b>	<b>7</b>

**17. Финансови приходи**

	31.03.2010 BGN '000	31.03.2009 BGN '000
Финансови приходи		2
<b>Общо</b>		<b>2</b>

Финансовите приходи са реализирани при получаване на лихва за възстановен депозит от доставчик.

**18. Финансови разходи**

	31.03.2010 BGN '000	31.03.2009 BGN '000
Разходи за лихви		24
Други финансови разходи		12
<b>Общо</b>		<b>36</b>

Разходи за лихви представляват начислени и платени лихви по договор за банков кредит с Инвестбанк АД.

Други финансови разходи представляват такса на Инвестбанк АД във връзка с превалутиране на банков кредит от левове в евро.

**19. Данъчно облагане**

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 31.03.2010 г., освен оповестените в отчета.

06 април 2010 г.

Изп. Директор: .....  
(П.Стоянов)

Изп. Директор: .....  
(Ст.Стоянов)

Гл.счетоводител: .....  
(З.Павлова)