

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

стр. 5 от 13

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

	Отчетна стойност	Надрупана амортизация	Преносна стойност  <b>01.01.2010</b> <b>BGN '000</b>	Отчетна стойност			Амортизация			Преносна стойност  <b>30.06.2010</b> <b>BGN '000</b>
				придобити	отпи сани	вътрешен оборот по сметки	на чис лена	отпи сана	вътрешен оборот по сметки	
Земи	1520		1520							1520
Сгради	2037	82	1955				41			1914
Машини и оборудване	45	45	0		20			20		0
Съоръжения	926	112	814		765		10	15		54
Транспортни средства	83	68	15				2			13
Стопански инвентар	27	18	9				1			8
Други	33	30	3				2			1
Разходи за придобиване на ДМА	83		83	750						833
<b>Общо</b>	<b>4754</b>	<b>355</b>	<b>4399</b>	<b>750</b>	<b>785</b>	<b>0</b>	<b>56</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>4343</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 30.06.2010 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с преносна стойност към 30.06.2010 г. в размер на 1 530 хил.лв., начислени амортизации в размер на 21 хил. лв.;
- активи, които са напълно амортизирани (машини, оборудване, транспортни средства), но продължават да се използват в дейността на дружеството с отчетна стойност **177** хил.лв.;

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

*стр. 6 от 13*

- активи, върху които са учредени тежести в полза на трети лица с преносна стойност **210** хил.лв. Към 30.06.2010 г. основанието за наличие на тежести е отпаднало, но липсва съгласие от банката.

**2. Материални запаси**

	<i>30.06.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Материали	7	113
Незавършено производство	104	90

**3. Вземания от клиенти и доставчици**

	<i>30.06.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Вземания от клиенти	99	63
Доставчици по аванси	71	51
Предплатени разходи	1	1
<b>Общо</b>	<b>171</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;
- Аванс към фирма “МИЯ Проект” ЕООД в размер на **20** хил.лв. за изготвяне на работни проекти по част “Електротехническа” на ж.п. линия Пловдив-Свиленград” в участъка Симеоновград-Свиленград

**4. Други текущи вземания**

	<i>30.06.2010</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 1 хил.лв.

**5. Парични средства и парични еквиваленти**

	30.06.2010 BGN '000	31.12.2009 BGN '000
Парични средства в брой	1	2
Парични средства по сметки	6	14
<b>Общо</b>	<b>7</b>	<b>16</b>

Наличните парични средства и парични еквиваленти към 30.06.2010 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**

	30.06.2010 BGN '000	31.12.2009 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	1114	76
<b>Общо</b>	<b>4107</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 Борса;
- 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>

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

*стр. 8 от 13*

Към 30 юни 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>30.06.2010</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>1114</b>	<b>76</b>

**Основен доход на акция**

	<i>30.06.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
Средно-претеглен брой акции	54 513	54 513
Нетна печалба за годината <i>BGN '000</i>	1114	76
<b>Основен доход на акция <i>BGN</i></b>	<b>20.44</b>	<b>1.39</b>

**8. Нетекучи пасиви**

	<i>30.06.2010</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.;

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

стр. 9 от 13

- 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 30.06.2010 г. задължението по банковия кредит е закрито, но все още липсва съгласие на банката за заличаване на ипотеката.*

**9. Пасиви по отсрочени данъци**

	30.06.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Отсрочени данъчни пасиви	133	133

	Временна разлика	Данък	Временна разлика	Данък
	30.06.2010	30.06.2010	31.12.2009	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Земи и сгради	(1748)	(175)	(1748)	(175)
Преоц.резерв земи	(123)	(12)	(123)	(12)
<b>Общо пасиви по отсрочени данъци</b>	<b>(1871)</b>	<b>(187)</b>	<b>(1871)</b>	<b>(187)</b>
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпусък	6	1	6	1
Данъчни загуби	442	44	442	44
Отписани вземания	89	9	89	9
<b>Общо активи по отсрочени данъци</b>	<b>542</b>	<b>54</b>	<b>542</b>	<b>54</b>
<b>Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци</b>	<b>(1329)</b>	<b>(133)</b>	<b>(1329)</b>	<b>(133)</b>

**10. Задължения към доставчици и клиенти**

	30.06.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Задължения към доставчици	52	466
Клиенти по аванси	154	154
<b>Общо</b>	<b>206</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. CONSENSIS 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  
30 юни 2010 г.

стр. 10 от 13

**11. Други задължения**

	30.06.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Задължения към персонала	85	76
Данъчни задължения	44	56
Други задължения	62	141
<b>Общо</b>	<b>191</b>	<b>273</b>

**Задължения към персонала**

	30.06.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Задължения към персонала	68	65
Задължения към персонала по неизползвани отпуски	4	5
Задължения за социални осигуровки	13	6
<b>Общо</b>	<b>85</b>	<b>76</b>

**Данъчни задължения**

	30.06.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	33	54
Данък върху доходите на физически лица	6	2
ДДС за внасяне	5	
Данъци върху разходите		
<b>Общо</b>	<b>44</b>	<b>56</b>

**Други задължения**

	30.06.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Задължения за съучастия		
Задължения за лихви		
Задължения към други кредитори	62	113
Данъци върху разходите		
Приходи за бъдещи периоди		28
<b>Общо</b>	<b>62</b>	<b>141</b>

**12. Условни задължения и ангажменти**

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 30.06.2010 г. банковия кредит е погасен изцяло, но все още липсва съгласие от банката за освобождаване на имота от тежести.

**13. Приходи**

	<i>30.06.2010</i>	<i>30.06.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Приходи от услуги	11	49
Други приходи	1479	274
<b>Общо</b>	<b>1490</b>	<b>323</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 258 хил.лв.;
- Отписани задължения в размер на 1131 хил. лв;
- Продадени материални запас в размер на 90 хил.лв. Отчетната стойност на продадените собствени материални запаси е в размер на 69 хил.лв.

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

Разходите за материали включват:

	<i>30.06.2010</i>	<i>30.06.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разходи за суровини и материали		12
Гориво и резервни части	6	4
Материали за офиса		3
Други	1	3
<b>Общо</b>	<b>7</b>	<b>22</b>

Разходите за външни услуги включват:

	<i>30.06.2010</i>	<i>30.06.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разходи за нает транспорт		88
Разходи за поддръжка и ремонт	5	18
Разходи за комунални услуги	29	43
Разходи за данъци, такси и застраховки		2
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори	16	35
Други външни услуги	15	36
Разходи за проектиране	7	31
<b>Общо</b>	<b>72</b>	<b>253</b>

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

*стр. 12 от 13*

**15. Разходи за персонал**

	<i>30.06.2010</i>	<i>30.06.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	111	158
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	16	38
<b>Общо</b>	<b>127</b>	<b>196</b>

**16. Други разходи за дейността**

	<i>30.06.2010</i>	<i>30.06.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Представителни разходи		5
Брак на материални запаси	37	2
Разходи за командировки в страната		1
Други разходи	22	2
Отписани вземания		
<b>Общо</b>	<b>59</b>	<b>10</b>

**17. Финансови приходи**

	<i>30.06.2010</i>	<i>30.06.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
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**

	<i>30.06.2010</i>	<i>30.06.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разходи за лихви		50
Други финансови разходи		14
<b>Общо</b>		<b>64</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 30.06.2010 г., освен оповестените в отчета.

20 юли 2010 г.

Изп. Директор: .....  
(П.Стоянов)

Изп. Директор: .....  
(Ст.Стоянов)

Гл.счетоводител: .....  
(З.Павлова)