

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА ТРАНСРЕМОНТСТРОЙ ЕАД

за годината, приключваща на 31 декември 2014 година

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството и изискванията на приложимия Търговски закон.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2014 г., изготвен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз.

I. Обща информация за дружеството

„Трансремонтстрой” е новото име на „СКГТ Трансремонтстрой” - дружество, регистрирано през 1997 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, ул. Джерман № 7. Съдебната регистрация на дружеството с Решение № 1 / 1998 г. по фирмено дело № 17650 / 1997 г. на Софийски градски съд.

С решение № 629 / 27.07.2006 г. на СОС дружеството е обявено в списъка за приватизация. На 21.04.2007 г. е сключен договор за продажба на 100 % от капитала на дружеството между СОС и Елаците Мед АД.

С решение № 10 / 26.11.2007 г. СКГТ Трансремонтстрой ЕАД продължава дейността си като като е променена правно-организационната му форма – от ЕАД на АД.

На 24.09.2012 г. в резултат на приключилото и вписано в Агенция по вписванията– търговски регистър вливане на Геометал ЕООД („преобразуващо се дружество”) по смисъла на чл. 262 от ТЗ, същото е прекратено без ликвидация и цялото му имущество е прехвърлено в патримониума на Трансремонтстрой („приемащо дружество”). Същевременно основният регистриран акционерен капитал на приемащото дружество е увеличен от 3,614 х.лв. на 4,170 х.лв. чрез емисия на 556,452 бр. обикновени акции при вливане на преобразуващото се дружество, съгласно условията на сключен договор за преобразуване между дружествата по реда на чл.262 от ТЗ и при спазване на изискванията на ТЗ.

Последните промени вписани в Агенция по вписванията – Търговски регистър са от 20.12.2012 г. и касаят промени в Устава на дружеството – конкретно промяна в собствеността на регистрирания акционерен капитал, както и правно-организационната форма на дружеството. От датата на вписването дружеството продължава дейността си като ЕАД.

1. Собственост и управление:

Към 31.12.2014 г. и към 31.12.2013 г. регистрираният основен акционерен капитал на дружеството с в размер на 4,170 х.лв. разпределен в 4 169 981 бр. акции с номинална стойност 1 лв. Едноличен собственик на дружеството е „Геотемин” ООД.

Дружеството има едностепенна система на управление – Съвет на директорите, състоящ се от трима членове. Към датата на одобряване за издаване на този доклад за дейността и финансовия отчет, съставът на Съвета на директорите е:

Владимир Вутов – председател;
Милена Христова- заместник председател;
Асен Тасев – изпълнителен директор.

Към 31.12.2014 г. общият брой на персонала в дружеството е 151 работници и служители (2013 г.: 149).

2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството включва:

- производство и монтаж на съоръжения за трамваен релсов път – трамвайни стрелки, кръстовки, автомати за трамвайни стрелки;
- основен ремонт на трамваен релсов път;
- производство на детайли и извършване на машиностроителни услуги на външни за бранша клиенти;
- производство на ролки за транспортни ленти;
- транспортни услуги и строителни дейности, свързани с трамвайния релсов път;
- търговия с отпадъци /скрап/, за което дружеството притежава разрешение от МОСВ;
- заготовка на арматурно желязо;
- производство и търговия с метални конструкции и
- разработване и реализация на екопроекти, ремонтна дейност, промишлено и гражданско строителство.

Допълнително, съпътстващи основната дейност са операциите по отдаване под наем на кофраж и кофражни детайли (системи) и елементи.

3. Лицензи и система за управление на качеството

С цел постигане на по-ефективно управление на всички процеси , подобряване качеството на предлаганите услуги и продукти, и изпълнение на изискванията за участие в обществени поръчки дружеството притежава сертификати по ISO 9001- 2008 ; ISO 14001:2004 ; OHSAS 18001:2007.

През 2009 г. дружеството придоби международен лиценз за превоз на товари от Министерство на транспорта. През 2014г. срокът на лиценза е удължен до 18.08.2024 г.

На 28.06.2011 г. има издадено Удостоверение №12-520 за площадка с местонахождение р-н „Надежда“ , кв.“ Илиянци“, ул. „ Джерман „№ 7 на която ще се извършват дейности с отпадъци – черни и цветни метали, стърготини, стружки и изрезки от черни метали, алуминий, олово и др.

На 14.03.2013 г. има издадено Разрешително №12-ДО-1242-00 за извършване на дейности по третиране на отпадъци на площадка – гр. София, район Надежда, кв. Илиянци, ул. „Джерман“ № 7.

Дружеството е вписано и в Централния професионален регистър на строителя към Камарата на строителите в България.

4. Информация за основните характеристики на системата за вътрешен контрол, прилагани от Дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети.

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността (чл. 33 от Закон за счетоводството), както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система. В тази връзка ръководството спазва следните основни принципи в своята дейност:

- придържане към определена управленска и счетоводна политика, оповестявана във финансовите отчети;
- извършване на всички операции в съответствие със законовите и подзаконовите нормативни актове;
- отразяване на всички събития и операции своевременно, с точен размер на сумите в подходящите сметки и за съответния отчетен период, така че да позволяват изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададената счетоводна рамка;
- спазване на принципа на предпазливост при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите;
- установяване и прекратяване на измами и грешки;
- пълнота и правилност на счетоводната информация;
- изготвяне на надеждна финансова информация; придържане към международните стандарти за финансови отчети и спазване на принципа на действащо предприятие.

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи на управление на Трансремонтстрой ЕАД. Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

II. Преглед на дейността през годината

През 2014 г. основните операции и сделки на дружеството бяха насочени в областта на:

- основни ремонти на трамвайния релсов път по различни трасета на столичния градски транспорт;
- Реконструкция на трамваен релсов път по бул. „България“ от бул. „Витоша“ до ухото „Борово“ в София;

- производство и монтаж на трамвайни стрелки, кръстовки и автомати, необходими за изпълнението на услугите по ремонт на трамвайния релсов път;
- производство на ролки за транспортни ленти;
- заготовка на арматурно желязо;
- производство и търговия с метални конструкции, в т.ч. изработка на нестандартни метални изделия;
- отдаване под наем на кофражни системи и оборудване на промишлено и гражданско строителство
- строително – ремонтни дейности и др., както и
- търговия с черни и цветни метали.

За изработката на метални конструкции и изделия дружеството разполага с механичен цех, в който също така се произвеждат и детайли, необходими за влягане в оказваните от него услуги по ремонт на трамвайния релсов път. Арматурната заготовка за различните строителни обекти се изработва в обособеният от дружеството арматурен цех.

През годината дружеството работи и по разработването и реализацията на екопроекти, ремонтна дейност, промишлено и гражданско строителство.

III. Анализ на резултатите от дейността през 2014 г.

<i>Основни показатели</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>	<i>Изменение (%)</i>
<i>Нетни приходи от продажби</i>	<i>11,696</i>	<i>14,181</i>	<i>(18)%</i>
<i>Собствен капитал</i>	<i>9,090</i>	<i>8,388</i>	<i>8%</i>
<i>Нетекущи активи</i>	<i>7,642</i>	<i>7,899</i>	<i>(3)%</i>
<i>Обща сума на активите</i>	<i>11,608</i>	<i>11,616</i>	<i>0%</i>

1. Анализ на приходите

всички данни са в х.лв.

Отчетен период (година)	Нетни приходи от продажба на продукция	Нетни приходи от продажба на услуги	Нетни приходи от продажба на стоки	Всичко нетни приходи от дейността
2014	5,251	4,889	1,556	11,896
2013	6,940	5,668	1,573	14,181
изменение на приходите	(24,34)%	(13,74)%	(1,08)%	(17,52)%

Най-съществено влияние върху приходите през годината оказват продажбите от продукция на арматурна заготовка и метални конструкции, в т.ч. нестандартни метални изделия и приходите от строително-монтажни и ремонтни дейности.

Другите доходи от дейността, нетно са в размер на 765 х.лв. (2013 г. : 220 х.лв.).

2. Анализ на разходите за дейността

No	Вид / група	2014 г. (х.лв.)	% от всички разходи 2014 г.	2013 г. (х.лв.)	% от всички разходи 2013 г.
1	Разходи за материали	5,663	54.96%	7,606	63.14%
2	Разходи за външни услуги	1,035	10,04%	1,146	9,51%
3	Разходи за персонала	3,031	29,42%	2,879	23,90%
4	Разходи за амортизации	513	4,98%	345	2,86%
5	Други разходи	62	0,60%	71	0,59%
		10,304	100%	12,047	100%

През 2014 г. в структурата на разходите най-значим е дялът на разходите за материали - 5,663 х.лв., което представлява 54,96 % от общия обем разходи (за 2013-63,14%), следвани от разходите за персонал 29.42 % и за външни услуги 10,04%. Ефект върху разходите за дейността като цяло оказва обема на дейността и структурата на услугите, оказвани през годината от дружеството, както и обема на производството и продажбите на готова продукция.

IV. Данни за активите на дружеството

1. Нетекущи активи

Нетекущите активи на дружеството към 31.12.2014 г. включват :

Дълготрайни материални активи с балансова стойност 7,335 х.лв. (31.12.2013 г.: 7,578 х.лв.);

Нематериални активи с балансова стойност – 11 х.лв. (31.12.2013 г.: 20 х.лв.);

Инвестиционни имоти с балансова стойност - 296 х.лв (2013: 301 х.лв).

Намалението на дълготрайните материални активи спрямо предходният отчетен период е обусловено основно от натрупаната през периода амортизация. През периода дружеството е извършило инвестиции в машини, съоръжения, оборудване и транспортни средства за над 260 х.лв. През годината дружеството не е извършвало продажби на съществена стойност на имоти, машини и оборудване.

2. Текущи активи

	2014	2013
	хил.лева	хил.лева
Текущи активи – общо	3,966	3,717

Структурата на текущите активи в относителен дял е:

	2014	2013
	относителен дял в % спрямо тек.активи	относителен дял в % спрямо тек.активи
Материални запаси	18%	26%
Вземания от свързани лица	51%	33%
Търговски вземания	6%	6%
Други текущи вземания	1%	1%
Парични средства и парични еквиваленти	24%	34%

V. Данни за пасивите на дружеството

	31.12.2014	31.12.2013
	х.лв.	х.лв.
Пасиви – общо в това число:	2,518	3,228
Нетекущи задължения	435	991
Текущи задължения	2,083	2,237

Спрямо 2013 г. задълженията на дружеството са намалели с 22%.

VI. Собствен капитал

Към 31.12.2014 г. регистрираният *основен акционерен капитал* на дружеството възлиза на 4,170 х. лв., разпределен в 4 170 х бр. обикновени, налични, поименни акции с право на глас с номинална стойност на акция 1 лв. (31.12.2013 г. 4 ,170 х.лв., разпределен в 4 170 х.бр. обикновени налични, поименни акции с право на глас с номинална стойност на акция 1 лв.).

Към 31.12.2014 г. собственият капитал на дружеството възлиза на 9,090 х.лв. (31.12.2013 г.: 8,388 х.лв.).

Собственият капитал на дружеството включва:

	31.12.2014	31.12.2013
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	4,170	4,170
Законови резерви	417	72
Преоценъчен резерв - имоти, машини и оборудване	3,645	3,665
Други резерви	-	199
Неразпределена печалба/ (Натрупани загуби), в т.ч.:	858	282
	9,090	8,388

VII. Финансови показатели

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

<i>Показатели за ликвидност</i>	2014	2013
Коефициент на обща ликвидност	1,90	1,65
Коефициент на бърза ликвидност	1,55	1,21
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,47	0,56

Целите на дружеството свързани с управлението на капитала, е да осигури възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие, за да може да генерира съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите и стопански ползи на другите заинтересовани лица от и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитал.

VIII. Важни събития, настъпили след датата на отчета за финансово състояние до датата на одобрение за издаване на финансовия отчет

В периода между датата на отчета за финансовото състояние и датата на одобрение за издаване на доклада за дейността и годишния финансов отчет няма настъпили важни промени.

IX. Планове за развитие през 2015 година

Дружеството планира да развива своята дейност в следните направления:

- Производство, строителство и ремонт на съоръжения за трамваен релсов път и арматурни заготовки. В тази дейност дружеството има изградени традиции и високо качество на предлаганите услуги, както и висококвалифициран персонал;
 - Рехабилитация на и основен ремонт на трамваен релсов път;
 - Заготовка на арматура за големи строителни обекти;
 - Производство, ремонт и монтаж на метални конструкции;
 - Отдаване под наем на кофражни системи и елементи за големи строителни обекти.

Дружеството ще продължава да развива уменията и професионалната квалификация на своите работници и служители чрез регулярни обучения.

XI. Информация по реда на чл.187 Д и 247 от Търговския закон

През 2014 г. дружеството няма операции, свързани с придобиване и продажба на собствени акции, както и операции с членовете на Съвета на директорите. Към 31.12.2014 г. дружеството не притежава изкупени собствени акции.

През 2014 г. не са изплащани лихви по чл. 190 ал.2 от ТЗ. Начислените възнаграждения през 2014 г. и други краткосрочни доходи на ключовия управленски персонал са в размер на 102 х.лв.

ХП.Използвани финансови инструменти и управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните, от които са:

Пазарен риск

а.Валутен риск

Дружеството не е изложено директно на значителен валутен риск, защото почти изцяло всички негови операции и сделки са деноминирани в евро и/или български лева, доколкото еврото е с фиксиран курс спрямо лева по закон. Дружеството е изложено индиректно на валутен риск свързан с практиката цените на основните суровини и материали /метални и гориво-смазочни/ да са деноминирани в щатски долари, независимо че се договарят в лева/евро.

б.Ценови риск

Дружеството е изложено на съществен ценови риск за негативни промени в цените на продукцията и материалите, обект на неговите операции. Не всички промени, свързани с отклонения в цените подлежат на предоговаряне и затова ценовия риск дружеството отчита както в kalkulациите, така и при възможност при договорните условия.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са парични средства, търговски и други краткосрочни вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и кредитните вземания.

Събираемостта на вземанията се контролира от изпълнителния директор и главния счетоводител. Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, вкл. чрез осигуряване на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матурирещите граници на активите и пасивите на дружеството.

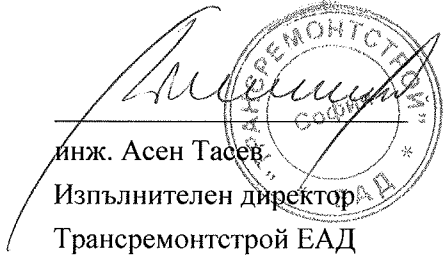
При наличие на нужда от средства за оперативни и инвестиционни цели, същите се осигуряват от едноличния собственик на дружеството чрез кредити или увеличение на капитала.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителна част лихвоносни активи, с изключение на паричните средства. Затова приходите и оперативните парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Същевременно дружеството не е изложено и на лихвен риск от своите дългосрочни/ (краткосрочни) задължения, защото те са обичайно търговски, а заемите са предоставени от свързано лице с фиксиран лихвен процент.

Настоящият доклад за дейността приет с протокол на 16 март 2015 година от Съвета на директорите и е подписан от негово име от:


инж. Асен Тасев

Изпълнителен директор
Трансремонтстрой ЕАД

