МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за периода 01.01.2024 г. - 30.06.2024 г.

Междинният консолидиран финансов отчет на „Трейс Груп Холд“ АД за второто тримесечие на 2024 година и прилежащите документи са публикувани на корпоративния сайт на дружеството – tracebg.com-Раздел: За акционерите-Секция: Финансова информация

1. Обща информация за дружеството

„Трейс Груп Холд”АД е учредено в Република България съгласно българското законодателство като акционерно дружество и е регистрирано в Старозагорски окръжен съд по фирмено дело №255/2005 год. От 2007 г. дружеството придобива статут на публично дружество по смисъла на чл. 110 от ЗППЦК.

Седалище и адрес на управление: гр. София 1408, ул. Никола Образописов № 12;

Адрес за кореспонденция: гр. София 1408, ул. Никола Образописов № 12;

Телефон: +359 2 80 66 700; +359 2 80 66 680;

факс: +359 2 80 66 711

e-mail: tracegroup@trace.bg

електронна страница: www.tracebg.com

Акционерен капитал към 30 юни 2024 г.:

Към датата на изготвяне на настоящия доклад за дейността съдебно регистрираният капитал на дружеството е в размер на 24 200 000 лева, разпределен в 24 200 000 бр. безналични поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка, от които 24 196 261 броя с право на глас и 3 739 бр. собствени без право на глас. Акциите на „Трейс Груп Холд” АД се търгуват на Българска фондова борса от 27 октомври 2007 г.

Структурата на капитала на „Трейс Груп Холд“ АД към датата на изготвяне на настоящия доклад е следната:

Наименование на акционер	Брой притежавани акции		Процент от капитала	
	към 30.06.2024	към 31.12.2023	към 30.06.2024	към 31.12.2023
Николай Михайлов	16 276 755	16 276 755	67, 26	67, 26
„Галини – Н“ ЕООД	2 178 000	2 178 000	9, 00	9,00
Трейс Груп Холд АД обратно изкупени собствени акции	3 739	6 279	0, 015	0, 026
Други физически и юридически лица	5 741 506	5 738 966	23, 725	23, 714

Дружеството има двустепенна форма на управление и се управлява от

Надзорен съвет в състав:
проф. Николай Михайлов – председател на НС
Манол Денев – член на НС
Мариела Рунтева – независим член на НС

и
Управителен съвет в състав:
Десислава Любенова – председател на УС
инж. Боян Делчев – зам. председател на УС
Манол Кавръков – член на УС

Изпълнителен директор е инж. Боян Делчев.

Членове на Одитния комитет към 30.06.2024 г. са:

Христо Савчев - Председател

проф. д-р Христина Николова

Диана Рангелова

Дружеството има учредени клонове в Сърбия, Чехия, Македония, Украйна, Румъния и Гърция:

„Трейс Груп Холд" АД клон Белград

„Трейс Груп Холд" АД клон Прага

„Трейс Груп Холд" АД клон Скопие

„Трейс Груп Холд" АД клон Киев

„Трейс Груп Холд" АД клон Букурещ

„Трейс Груп Холд" АД клон Гърция

2. Предмет на дейност

„Трейс Груп Холд" АД изпълнява всички дейности при изграждане на различните видове инфраструктура – строителство, рехабилитация, поддържане, проектиране и свързаните с тях дейности. Трейс диверсифицира и разширява постоянно обхвата на своята дейност. Портфолиото на дейностите на Трейс също така включва инвестиции, международна търговия и логистика.

Компанията развива дейността си на европейския пазар в следните области:

- ✓ **Изграждане и поддържане на пътна инфраструктура в Република България и Република Сърбия, включително строителство на мостове и тунели;**

ТРЕЙС участва в реализирането на най-големите проекти от републиканската инфраструктура, сред които са доизграждането на автомагистралите „Тракия" и „Хемус". Дружеството участва и в строителството на сръбската част от Коридор № 10 и на участък от автомагистрала Плоещ – Бузъу в Р Румъния.

- ✓ **Изграждане на метрополитени;**

„Трейс Груп Холд“ АД участва активно в изграждането на Софийското метро от самото начало на неговото строителство. Дванадесет от действащите метростанции и прилежащия към тях метро път са дело на „Трейс Груп Холд“ АД. В края на 2021 година дружеството започна проектирането и строителството на метроучастък от третия етап на разширението на софийското метро с една подземна метростанция /МС3/ и междустанционна вентилационна уредба /ВУ/, който минава под бул. Владимир Вазов, който проект продължава и понастоящем. В края на 2023 г. започна изпълнението на строителните работи по проект: “Разширение на линия 3 на метрото в София – ул. Шипка – жк Слатина – бул. Цариградско шосе“, в който по две обособени позиции Сдружения с водещ партньор Трейс Груп Холд АД изпълняват 4 метростанции..

- ✓ **Изграждане на железопътна инфраструктура и всички свързани съоръжения – изграждане на скоростни линии, прилагане на иновативна ж.п. технология на системата Жисмар;**

Дружеството е специализирано в дейности по долното и горното строене на железния път:

- Рехабилитация, реконструкция и ново строителство на железен път по механизиран способ
- Механизирано полагане на нов железен път и демонтаж на съществуващ железен път
- Земни, скални изкопи, насипни работи с ландшафтно оформяне и рекултивация на терени с прилагане на съвременни технологии и високопроизводителни машини
- Ремонт, рехабилитация и изграждане на нови големи и малки изкуствени съоръжения по съществуващи и новоизграждащи ж.п. линии
- Преустройство на съществуващи и строителство на нови ж.п. гари и спирки.

В момента дружеството извършва модернизация на железен път, контактна мрежа и системи за сигнализация и телекомуникации в гара Пловдив и изграждане на комуникационно-транспортен пробив под жп ареала на гара Пловдив. В процес на изпълнение е и проект за модернизация и рехабилитация на жп отсечка Ниш-Брестовац. Подписан е договор за рехбилитация на жп участъка Ниш – Димитровград, и двата в РСърбия

- ✓ **Изграждане и поддръжка на граждански и военни летища в съответствие с международните стандарти;**
- ✓ **Строителство на пречиствателни станции; интегрирани водни цикли; водопроводи и екопроекти;**
- ✓ **Високо строителство с широк профил, в т.ч. проекти по енергийна ефективност;**

Холдингът разполага с екип, специализиран в областта на строителството на обществени, индустриални, търговски и жилищни сгради. Дъщерните дружества на холдинга имат възможност да изграждат хотелски комплекси, промишлени, жилищни, търговски и административни сгради с прилежащата инфраструктура.

В процес на изпълнение е строителството на градски комплекс „Атана“ в ж.к. „Дружба“, гр. София, със застроена площ 1 372 кв. м и общо 32 187.23 кв. м. РЗП. Градски комплекс „АТАНА“ е проектиран модерно и функционално, включва три жилищни и една офис секция, с ресторант,

търговски обекти, възможности за спорт и други активности и развлечения. Инвеститор е „Трейс Пропъртис“ ЕООД, а проектант „Инжпроект“ ООД.

- ✓ **Търговия с продукти и материали, използвани в строителството.**

Търговската дейност в структурата на Трейс се осъществява от „Инфра Комерс“ ЕООД, съвместно с клона му в Белград.

Част от групата е и фондация „Трейс за хората“, регистрирана в Министерството на правосъдието на Р България като неправителствена организация, изцяло в обществена полза.

3. Информация за важни събития, настъпили от началото на финансовата година до края на второто тримесечие и за тяхното влияние върху финансовите резултати

През второто тримесечие на 2024 не са настъпили такива събития.

Подписани бяха договори за изпълнение на строителни обекти, от които по-съществени:

- На 24.01.2024 г. Трейс Груп Холд АД подписа договор с Възложител Агенция „Пътна инфраструктура“ - ОПУ–Пловдив за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Избор на изпълнител за проектиране, упражняване на авторски надзор и строителство (инженеринг) за обект: „Изграждане на нов мост на река Черкезица при км 0+189 на път III-804 „Поповица- Асеновград“ на стойност 2 430 106,85 лв. без ДДС. Срокът на Договора е 390 календарни дни.

- На 26.06.2024 г. ДЗЗД „ПОДДЪРЖАНЕ 2022“ с водещ партньор Трейс Груп Холд АД и партньор Трейс БГ ЕООД подписа договор с Възложител Агенция „Пътна Инфраструктура“, както следва: Договор за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Поддържане и ремонтни дейности на републиканските пътища на територията на ЮГОИЗТОЧЕН РАЙОН, за Обособена позиция № 3 – ОПУ СТАРА ЗАГОРА, с прогнозна стойност 139 299 087.50 лева. Срокът на Договора е 48 месеца от датата, посочена във възлагателно писмо, издадено от Възложителя и изпратено до Изпълнителя.

4. Важни събития, настъпили след датата на отчета

След датата на отчета не са настъпили такива събития.

5. Резултати от дейността

По консолидирани данни от второто тримесечие за 2024 година са реализирани приходи (без финансови) на стойност 281 912 хил. лв., които са с 84,25% повече спрямо същия период на 2023 година (30.06.2023 г.: 153 004 хил. лв.).

С най-съществен дял от тях (93,88%) са приходите по строителни договори, на стойност 264 667 хил. лв., които нарастват с 85,68% спрямо съпоставимия период (30.06.2023г.: 142 538 хил. лв.).

Приходите от продажби на продукция са на стойност 12 083 хил. лв. и нарастват със 70,78% (30.06.2023 г.: 7 075 хил. лв.). Една от основните причини за това е увеличението на приходите от продажби на асфалтови смеси (117,11%), както и отчетените продажби на инертни материали, в размер на 2 353 хил. лв. (88,24%).

През периода са реализирани приходи от продажба на стоки, на стойност 3 222 хил. лв., които нарастват със 130,47% спрямо същия период на 2023 година (30.06.2023 г.: 1 398 хил. лв.). Основна причина е в ръста на продажбите на стоки за пътно строителство (528,74%) и горива и масла (273,33%).

Приходите от продажби на услуги, на стойност 340 хил. лв., нарастват с 61,90%, но в номинална стойност са 130 хил. лв. и не заемат съществен дял в структурата на приходите – 0,12%.

Другите доходи/(загуби) от дейността са на стойност 1 600 хил. лв. и намаляват спрямо съпоставимия период с 10,26% (30.06.2023г.: 1 783 хил. лв.). В подгрупата се включват приходи от оперативен лизинг на стойност 566 хил. лв., резултат от продажби на дълготрайни активи за 532 хил. лв. и други.

Разпределението на приходите по групи и изменението им спрямо предходния период е представено в следната таблица:

Вид приход	30.06.2024 г. BGN'000	Относит. дял 2024г.	30.06.2023 г. BGN'000	Относит. дял 2023г.	Изменение %
Приходи по договори с клиенти	**280 312**	**99,43%**	**151 221**	**98,83%** ▲	**85,37 %**
• Приходи по строителни договори	264 667	93,88%	142 538	93,16% ▲	85,68 %
• Приходи от продажби на продукция	12 083	4,29%	7 075	4,62% ▲	70,78 %
• Приходи от продажби на стоки	3 222	1,14%	1 398	0,91% ▲	130,47 %
• Приходи от продажби на услуги	340	0,12%	210	0,14% ▲	61,90 %
Други доходи/(загуби) от дейността	**1 600**	**0,57%**	**1 783**	**1,17%** ▼	**(10,26)%**
Общо	**281 912**	**100%**	**153 004**	**100%** ▲	**84,25 %**

Финансовите приходи към 30.06.2024 г. са на стойност 503 хил. лв. и намаляват с 28,55% спрямо съпоставимия период (30.06.2023 г.: 704 хил. лв.). Изменението се дължи основно на промяната в отчетените положителни курсови разлики (намаление с 60,33%). Те са с относителен дял 53,08%, на стойност 267 хил. лв. (възникнали в местата на стопанска дейност в чужбина – Румъния и Сърбия) (30.06.2023г.: 673 хил. лв.).

Вид финансов приход	30.06.2024 г. BGN'000	Относит. дял 2024г.	30.06.2023 г. BGN'000	Относит. дял 2023г.	Изменение %
Приходи от лихви в т.ч.	**234**	**46,52%**	**29**	**4,12%** ▲	**706,90 %**
• по търговски заеми	10	1,99%	29	4,12% ▼	(65,52)%
• по търговски вземания	224	44,53%	-	0,00%	
Приходи от операции с фин.инструменти	**-**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	
Положителни курсови разлики	**267**	**53,08%**	**673**	**95,60%** ▼	**(60,33)%**
Други финансови приходи	**2**	**0,40%**	**2**	**0,28%** ▬	**-**
Общо	**503**	**100,00%**	**704**	**100,00%** ▼	**(28,55)%**

Разходите по икономически елементи за второто тримесечие на 2024 година и изменението им, спрямо същия период на предходната, е представено в таблицата:

Вид разход	30.06.2024 г. BGN'000	Относит. дял 2024г.	30.06.2023 г. BGN'000	Относит. дял 2023г.	Изменение %
Разходи по икономически елементи					
• Използвани суровини, материали	98 595	36,69%	54 288	35,62% ▲	81,61 %
• Разходи за външни услуги	142 767	53,12%	77 159	50,63% ▲	85,03 %
• Разходи за амортизации	3 150	1,17%	2 901	1,90% ▲	8,58 %
• Разходи за заплати и осигуровки	22 084	8,22%	15 741	10,33% ▲	40,30 %
• Обезценка на активи	55	0,02%	8	0,01% ▲	587,50 %
• Други разходи	2 105	0,78%	2 304	1,51% ▼	(8,64)%
Общо	**268 756**	**100,00%**	**152 401**	**100,00%** ▲	**76,35 %**

Консолидираните разходи по икономически елементи на Групата, за периода, са в размер 268 756 хил. лв. и бележат ръст от 76,35% спрямо съпоставимия период (30.06.2023 г.: 152 401 хил. лв.). Тук се включват разходи за суровини и материали на стойност 98 595 хил. лв., които са с относителен дял 36,69%. Разходите за основни материали нарастват с 81,61% (30.06.2023 г.: 54 288 хил. лв.). В Групата с най-голям относителен дял са Разходи за основни материали – 93,26%, в размер на 91 951 хил. лв. и Разходите за горива и смазочни материали – 3,29% (3 247 хил. лв).

Разходите за външни услуги са на стойност 142 767 хил. лв. и нарастват с 85,03% (30.06.2023 г.: 77 159 хил. лв.). От тях, 103 508 хил. лв. и относителен дял 72,50% са разходи за подизпълнители по СМР договори, които бележат ръст от 78,19% (30.06.2023г.: 58 090 хил. лв.). Разходите за наеми са на стойност 2 405 хил. лв. и нарастват с 175,49% спрямо съпоставимия период. В подгрупата се включват и следните по-съществени подгрупи: разходи за услуги с механизация на стойност 13 635 хил. лв. (ръст 98,01%), транспортни услуги 6 649 хил. лв. (ръст 262,15%), проектиране 2 884 хил. лв. (ръст 383,89%), услуги по договори 1 368 хил. лв. (ръст 52,68%), охрана 2 008 хил. лв., застраховки 1 412 хил. лв. и други. Разходите за ремонт и обслужване на ДМА са на стойност 765 хил. лв. и нарастват с 68,87% спрямо съпоставимия период (30.06.2023г.: 453 хил. лв.).

Разходите за амортизации са на стойност 3 150 хил. лв. и нарастват с 8,58%, спрямо същия период на 2023 година (30.06.2023г.: 2 901 хил. лв.). Разходите за заплати и осигуровки са на стойност 22 084 хил. лв. и нарастват с 40,30% спрямо съпоставимия период (30.06.2023г.: 15 741 хил. лв.).

Другите разходи са на стойност 2 105 хил. лв. и намаляват с 8,64% спрямо съпоставимия период (30.06.2023г.: 2 304 хил. лв.), като най-съществено изменение имат Разходите за дарения в размер на 831 хил. лв. (ръст 10,36%) и Разходите за неустойки и глоби в размер на 276 хил. лв. (намаление 40,65%).

Подробна информация за разходите по икономически елементи е представена в пояснителните бележки към финансовия отчет.

Финансовите разходи са на стойност 2 833 хил. лв. и нарастват с 108,46% спрямо съпоставимия период (30.06.2023г. – 1 359 хил. лв.). Най-съществено влияние оказват измененията при Разходите за лихви по заеми от финансови предприятия с 237,45% (в размер на 653 хил. лв.) и Разходи свързани с банкови гаранции с 79,22% (в размер на 366 хил. лв.). Измененията са подробно представени в следната таблицата:

Вид финансов разход	30.06.2024 г. BGN'000	Относит. дял 2024г.	30.06.2023 г. BGN'000	Относит. дял 2023г.	Изменение %
Разходи за лихви в т.ч.	**1 113**	**39,29%**	**341**	**25,09%** ▲	**226,39 %**
• по търговски заеми	6	0,21%	1	0,07% ▲	500,00 %
• по заеми от финансови предприятия	928	32,76%	275	20,24% ▲	237,45 %
• по лизингови договори	158	5,58%	50	3,68% ▲	216,00 %
• по търговски задължения	4	0,14%	3	0,22% ▲	33,33 %
• други	17	0,60%	12	0,88% ▲	41,67 %
Разходи свързани с банкови гаранции	**828**	**29,23%**	**462**	**34,00%** ▲	79,22 %
Отрицателни курсови разлики	**669**	**23,61%**	**498**	**36,64%** ▲	**34,34 %**
Други финансови разходи	**223**	**7,87%**	**58**	**4,27%** ▲	**284,48 %**
Общо	**2 833**	**100,00%**	**1 359**	**100,00%** ▲	**108,46 %**

В обобщение, за полугодието на 2024 година, консолидираните приходи са в размер на 282 415 хил. лв., консолидираните разходи общо, без разходи за данъци са на стойност 271 208 хил. лв. Разходите за данъци са 1 216 хил. лв., от които 1 399 хил. лв. са текущ данък. Отчетеният финансов резултат преди данъци е печалба, в размер на 11 207 хил. лв., а след разходи за данъци – 9 991 хил. лв., от които 9 995 хил. лв. са за Групата и 4 хил. лв. (загуба) са за неконтролиращото участие

6. Прогнозни финансови показатели към 30.09.2024 г. (хил. лв.)

	30.09.2024	**30.09.2023**	**Изменение**
Приходи по договори с клиенти	483 495	259 264	86.49%
в т. ч. Приходи по строителни договори	*463 658*	*242 888*	90.89%
Други доходи	19 837	16 376	21.13%

Нестабилната политическа обстановка в страната и в международен план затруднява прогнозиране дори и в краткосрочен план.

7. Инвестиционен портфейл

Инвестиции в дъщерни предприятия – капиталови дружества

Вид	30.06.2024 г.
	размер
Трейс БГ ЕООД, България	100%
Трейс Сърбия АД, Сърбия	100%
Трейс Ямбол АД, България	99,48%
УСМ АД, България	98,68%
Трейс Механизация ЕАД, България	100%
Трейс Рент ЕООД, България	100%
Трейс Пропъртис ЕООД, България	100%
Инфра Комерс ЕООД, България	100%
Асфалт Комерс ЕООД, България	100%
Трейс Билд ЕООД, Сърбия	100%

BOYAN STOYANOV DELCHEV
Digitally signed by BOYAN STOYANOV DELCHEV
Date: 2024.08.29 18:11:37 +03'00'

Изп. Директор: инж. Боян Делчев