

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2022 г.


<i>Съдържание</i>	<i>стр.</i>
<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>
 Приложения към междинния финансов отчет	
<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>6</i>
<i>6. Капитал и резерви</i>	<i>6</i>
<i>7. Финансов резултат</i>	<i>7</i>
<i>8. Нетекущи пасиви</i>	<i>7</i>
<i>9. Пасиви по отсрочени данъци</i>	<i>7</i>
<i>10. Задължения към доставчици и клиенти</i>	<i>8</i>
<i>11. Други задължения</i>	<i>8</i>
<i>12. Приходи</i>	<i>9</i>
<i>13. Разходи за материали и външни услуги</i>	<i>9</i>
<i>14. Разходи за персонал</i>	<i>10</i>
<i>15. Други разходи за дейността</i>	<i>10</i>
<i>16. Финансови разходи</i>	<i>10</i>
<i>17. Сделки със свързани лица</i>	<i>10</i>
<i>18. Условни задължения и ангажименти</i>	<i>10</i>
<i>19. Данъчно облагане</i>	<i>10</i>
<i>20. Събития след края на отчетния период</i>	<i>10</i>

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

<i>(в хиляди лева)</i>	<i>бел.</i>	<i>сеп 30, 2022</i>	<i>дек 31, 2021</i>
АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5	2622	2659
		<u>2622</u>	<u>2659</u>
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Вземания от клиенти и доставчици	6	1	188
Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:		188	188
Други текущи вземания	6	6	9
		195	197
Пари и парични еквиваленти	6	4	1
		2	2
РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		<u>201</u>	<u>200</u>
		<u>2823</u>	<u>2859</u>
ОБЩО АКТИВИ		2823	2859
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	2713	2713
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	(217)	(960)
Текущ резултат	7	(52)	743
		<u>2499</u>	<u>2551</u>
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отерочени данъци	7	40	40
		<u>40</u>	<u>40</u>
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Получени аванси	8		12
Задължения към доставчици и клиенти	8	17	7
Други задължения	8	267	249
		<u>284</u>	<u>268</u>
		<u>324</u>	<u>308</u>
Общо пасиви		324	308
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		2823	2859

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 24 окт 2022 г.

Съставител: 
(Иванка Атанасова)

Ръководител: 
(Стоян Стоянов)

Ръководител: 
(Павлин Стоянов)



ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)	бел.	сеп 30, 2022	сеп 30, 2021
- приходи от финансираня		17	
Приходи	9	308	266
Разходи за материали и външни услуги	9	(117)	(64)
Разходи за персонала	10	(202)	(187)
Разходи за амортизация	1	(37)	(46)
Други разходи	10	(3)	(2)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(359)	(299)
Финансов резултат от оперативна дейност		(51)	(33)
Финансови разходи		(1)	(1)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		(52)	(34)
Финансов резултат след данъчно облагане		(52)	(34)
Друг всеобхватен доход			
Данъчен ефект от друг всеобхватен доход		(52)	(34)
Общ всеобхватен доход:		(0.95)	(0.62)
Доход на акция BGN			

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 24 окт 2022 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител :
(Стоян Стоянов)

Ръководител :
(Павлин Стоянов)



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в хиляди лева)

бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Процентен резерв	Натрупана печалба	Общо
Салдо към 31 Декември 2018 г.	55	8		2 537	(695)	1 905
Салдо към 01 Януари 2019 г.	55	8		2 537	(695)	1 905
Финансов резултат за текущия период				168	35	203
Други изменения в собствения капитал					(159)	(159)
Салдо към 31 Декември 2019 г.	55	8		2 705	(819)	1 949
Салдо към 01 Януари 2020 г.	55	8		2 705	(819)	1 949
Финансов резултат за текущия период					5	5
Други изменения в собствения капитал					(960)	(960)
Салдо към 31 декември 2020 г.	55	8		2 705	(960)	1 808
Салдо към 01 Януари 2021 г.	55	8		2 705	(960)	1 808
Финансов резултат за текущия период					743	743
Салдо към 31 декември 2021 г.	55	8		2 705	(217)	2 551
Салдо към 01 Януари 2022 г.	55	8		2 705	(217)	2 551
Финансов резултат за текущия период					(52)	(52)
Салдо към 30 септември 2022 г.	55	8		2 705	(269)	2 499

Дата на изготвяне на отчета: 24 окт 2022 г.

Съставител:
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)




ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)

	сеп 30, 2022			сеп 30, 2021		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	322	143	179	297	152	145
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		167	(167)		129	(129)
Други парични потоци от основната дейност		8	(8)		17	(17)
Всичко парични потоци от основната дейност	322	318	4	297	298	(1)
Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност		1	(1)			
Изменение на паричните средства през периода	322	319	3	297	298	(1)
Парични средства към началото на периода			1			1
Парични средства към края на периода			4			

Дата на изготвяне на отчета: 24 окт 2022 г.

Съставител : 
(Иванка Атанасова)

Ръководител : 
(Стоян Стоянов)



1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

<i>BGN '000</i>	<i>Земи</i>	<i>Сгради</i>	<i>Маши- ни и оборуд- ване</i>	<i>Съоръ- жения</i>	<i>Транспортни средства</i>	<i>Стопански инвентар</i>	<i>Други</i>	<i>Разходи за придобиване на дълготрайни активи</i>	<i>Общо</i>
ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ									
<i>31.дек.21</i>	2033	1064	9	176	206	37	4		3529
<i>Придобити Отписани Преоценка ДМА</i>									
<i>30 септ. 22</i>	2033	1064	9	176	206	37	4		3529
НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ									
<i>31.дек.21</i>	0	473	8	160	206	19	4	0	870
<i>Начислена за периода Отписана амортизация Преоценка ДМА</i>									
<i>30 септ. 22</i>	0	505	9	161	206	22	4	0	907
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2021									
	2033	591	1	16	0	18	0	0	2659
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 30.септ. 2022									
	2033	559		15	0	15	0	0	2622

Към 31.12.2020 г. е определена справедлива пазарна стойност на дълготрайните материални активи от независим оценител Славка Бориславова Петкова, сертификат за оценителска правоспособност № 100101207 от 14 декември 2009 г. Оценката е отразена в счетоводството на дружеството в годишния финансов отчет за 2019 година.

Към 31.12.2021 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 30.09.2022 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 30.09.2022 г. в размер на 834 хил. лв., начислени амортизации към 30.09.2022 г. в размер на 165 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 285 хил. лв.;
- активи, които са напълно амортизирани (машини, оборудване, транспортни средства), но продължават да се използват в дейността на дружеството с отчетна стойност 221 хил.лв.;

Недвижимите имоти, които се отдават под наем, са включени в състава на дълготрайните материални активи, защото са две категории, неотговарящи на изискванията за Инвестиционни имоти:

- недвижими имоти, представляващи неделима част от целия имот;
- недвижими имоти, отдадени временно (краткосрочно) под наем с цел получаване на приходи.

2. Вземания от клиенти и доставчици

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2022 г.

стр. 6

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	1	1
Общо	1	1

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
3. Вземания от свързани лица	188	188
Общо	188	188

4. Други текущи вземания

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Предоставени депозити по договори	6	9
	6	9
Общо текущи вземания	6	9

5. Парични средства и парични еквиваленти

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	3	1
Парични средства по сметки	1	1
Общо	4	1

6. Капитал и резерви

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	2705	2705
Законови резерви	8	8
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(217)	(960)
Текущ резултат	(52)	743
Общо	2499	2551

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;

Акционери	Дялово участие	Брой Акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Коридор АД Бърно	11.33%	6178	6.178
Соня Върбанова	24.12%	13150	13.150
Тодор Христов	49.02%	26722	26.722
Юридически лица с участие под 5 %	3.49%	1900	1.900
Физически лица с участие под 5%	12.04%	6563	6.563
	100.00%	54513	54.513

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2022 г.

стр. 7

Към 30.09.2022 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 31.12.2020 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

	30.09.2022 BGN '000	31.12.2021 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години	1499	756
Непокрити загуби от минали години	(1716)	(1716)
Общо	(217)	(960)
Текущ резултат	(52)	743

Основен доход на акция

	30.09.2022	30.09.2021
Собствен капитал BGN '000	2499	1774
Средно-претеглен брой акции	54513	54513
Нетна печалба за периода BGN '000	-52	-34
Основен доход на акция BGN	-0.95	-0.62
Дял от собствения капитал	45.84	32.56

8. Пасиви по отсрочени данъци

	30.09.2022 BGN '000	31.12.2021 BGN '000
Отсрочени данъчни пасиви	40	40

	Временна разлика 30.09.2022 BGN '000	Данък	Временна разлика 31.12.2021 BGN '000	Данък
Сгради	(476)	(48)	(476)	(48)
Общо пасиви по отсрочени данъци	(476)	(48)	(476)	(48)

Отсрочени данъчни активи

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2022 г.

стр. 8

Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск				
Данъчни загуби				
Отписани вземания				
Обезценка вземания до 2017 г.	18	2	18	2
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Неизплатени възнаграждения на СД	20	2	20	2
Преоценка ДМА – обезценка	1		1	
Обезценка вземания от 2018 и 2019 г.	37	4	37	4
Общо активи по отсрочени данъци	76	8	76	8
<hr/>				
Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(400)	(40)	(400)	(40)

9. Задължения към доставчици и клиенти

	30.09.2022 BGN '000	31.12.2021 BGN '000
Задължения към доставчици	17	7
Общо	17	7

10. Получени аванси

	30.09.2022 BGN '000	31.12.2021 BGN '000
Общо		12
Общо		12

11. Други задължения

	30.09.2022 BGN '000	31.12.2021 BGN '000
Задължения към персонала	81	48
Данъчни задължения	132	115
Други задължения	54	86
Общо	267	249

Задължения към персонала

	30.09.2022 BGN '000	31.12.2021 BGN '000
Задължения към персонала	54	26
Задължения към персонала по неизползвани отпуски	27	22
Задължения за социални осигуровки	81	48
Общо		

Данъчни задължения

	30.09.2022 BGN '000	31.12.2021 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	75	58
Данък върху доходите на физически лица	13	11
ДДС за внасяне	15	16
Данъци върху разходите	1	1
Данък Печалба	28	29
Общо	132	115

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2022 г.

стр. 9

Други задължения

	30.09.2022 BGN '000	31.12.2021 BGN '000
Предплатени депозити, гарантиращи договори за наем	29	49
Предплатени наеми за м.01.2021 г.		12
Временна финансова помощ	10	10
Гаранционни вноски СД	15	15
Общо	54	86

12. Приходи

	30.09.2022 BGN '000	30.09.2021 BGN '000
Приходи от услуги	291	266
Други приходи	17	
Общо	308	266
Други доходи (нето)	308	266
ПРИХОДИ	308	266

Приходи от услуги представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 291 хил. лв.;

	30.09.2022 BGN '000	31.12.2021 BGN '000
Приходи от неустойки / отписани задължения		
Приходи от продажби на ДМА и материални запаси		
Балансова стойност на продадени активи		
Други доходи (нето)		

12. Разходи за материали и външни услуги

Разходите за материали включват:

	30.09.2022 BGN '000	30.09.2021 BGN '000
Разходи за суровини и материали	2	2
Гориво и резервни части	1	
Материали за офиса	5	
Поддръжка и ремонт		1
Други	8	3
Общо	8	3

Разходите за външни услуги включват:

	30.09.2022 BGN '000	30.09.2021 BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт	15	2
Разходи за комунални услуги	68	38
Разходи за данъци, такси и застраховки	19	18
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори		
Други външни услуги	3	1

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2022 г.

стр. 10

Абонаментно поддържане	4	2
Общо	109	61

13. Разходи за персонал

	30.09.2022	30.09.2021
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	180	166
<i>в т.ч. възнаграждения на Изпълн. директори</i>	<i>119</i>	<i>118</i>
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	22	21
Общо	202	187

14. Други разходи за дейността

	30.09.2022	30.09.2021
	BGN '000	BGN '000
Обезценки на вземания		
Командировки		
Лихви, неустойки от забава	3	2
Отписани вземания		
Общо	3	2

15. Финансови приходи и разходи

	30.09.2022	30.09.2021
	BGN '000	BGN '000
Други финансови приходи – лихви		
Други финансови разходи – други	1	1

16. Сделки със свързани лица

Към 30.09.2022 г. дружеството не упражнява контрол по линия на пряко участие (над 50%) и косвено участие чрез други дружества в капиталите на други дружества (групирани по икономически отрасъл).

18. 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 30.09.2022 г., освен оповестените в отчета.

24.10.2022 г.

Изп. Директор: 
 (Ст. Стоянов)

Изп. Директор: 
 (П. Стоянов)

Зам.гл.счетоводител: 
 (И. Атанасова)

