

**Трансстрой Автоматика и Монтажи АД**  
**Междинен финансов отчет за периода, приключващ на**  
**30 септември 2024 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. Инвестиционни имоти</i>	<i>5</i>
<i>3. Търговски и други вземания</i>	<i>6</i>
<i>4. Парични средства и парични еквиваленти</i>	<i>6</i>
<i>5. Капитал</i>	<i>6</i>
<i>6. Преоценъчен резерв и други резерви</i>	<i>7</i>
<i>7. Финансов резултат</i>	<i>7</i>
<i>8. Търговски и други задължения</i>	<i>8</i>
<i>9. Сделки между свързани лица</i>	<i>8</i>
<i>10. Данъчни временни разлики</i>	<i>8</i>
<i>11. Приходи</i>	<i>9</i>
<i>12. Разходи за материали и външни услуги</i>	<i>9</i>
<i>13. Разходи за персонал</i>	<i>10</i>
<i>14. Други разходи за дейността</i>	<i>10</i>
<i>15. Събития след края на отчетния период</i>	<i>10</i>
<i>16. Други оповестявания</i>	<i>10</i>

## ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

( в хиляди лева )	бел.	сеп 30, 2024	дек 31, 2023
<b>АКТИВИ</b>			
<b>НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5	57	50
Инвестиционни имоти		6723	6723
земи		4172	4172
сгради		2551	2551
<b>Общо</b>	5	6780	6773
		<b>6780</b>	<b>6773</b>
<b>ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>			
Вземания от клиенти и доставчици	6	1	19
Други текущи вземания	6	2	
		3	19
Пари и парични еквиваленти	6	8	3
		<b>11</b>	<b>22</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b>6791</b>	<b>6795</b>
<b>КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>			
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	5654	5654
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	262	125
Текущ резултат	7	(261)	137
		<b>5710</b>	<b>5971</b>
<b>НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
Пасиви по отсрочени данъци	7	623	623
		<b>623</b>	<b>623</b>
<b>ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
Задължения към доставчици и клиенти	8	72	82
Задължения към предприятия от група		15	15
Други задължения	8	371	104
		<b>458</b>	<b>201</b>
<b>Общо пасиви</b>		<b>1081</b>	<b>824</b>
<b>ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>6791</b>	<b>6795</b>

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 28 окт 2024 г.

Съставител : .....  
(Иванка Атанасова)

Ръководител: .....  
(Стоян Стоянов)

Ръководител: .....  
(Павлин Стоянов)

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

( в хиляди лева )	бел.	сеп 30, 2024	сеп 30, 2023
Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		365	371
* Услуги		365	371
Други приходи, в т.ч.: 570-323			570
Приходи	9	365	941
Разходи за материали и външни услуги	9	(140)	(159)
Разходи за персонала	10	(476)	(202)
Разходи за амортизация	1	(4)	(4)
Балансова стойност на продадени активи			(323)
Други разходи	10	(5)	(23)
<b>ОБЩО Разходи за оперативна дейност</b>		<b>(625)</b>	<b>(711)</b>
<b>Финансов резултат от оперативна дейност</b>		<b>(260)</b>	<b>230</b>
Финансови разходи		(1)	(1)
<b>Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)</b>		<b>(261)</b>	<b>229</b>
<b>Финансов резултат след данъчно облагане</b>		<b>(261)</b>	<b>229</b>

**Друг всеобхватен доход**

Данъчен ефект от друг всеобхватен доход

**Общ всеобхватен доход:** (261) 229

**Доход на акция BGN** (4.79) 4.20

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 28 окт 2024 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	Преоценъчен 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						(159)	(159)
Други изменения в собствения капитал					168	35	203
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						(146)	(146)
Други изменения в собствения капитал						5	5
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						(535)	(535)
увеличение							
Други изменения в собствения капитал					3 164	629	3 793
Салдо към 31 декември 2022 г.		55	8		5 869	(123)	5 809
Салдо към 01 Януари 2023 г.		55	8		5 869	(123)	5 809
Финансов резултат за текущия период						137	137
Покриване на загуба							
Отписан преоценъчен резерв					(223)		(223)
Други изменения в собствения капитал						248	248
Салдо към 31 декември 2023 г.		55	8		5 646	262	5 971
Салдо към 01 Януари 2024 г.		55	8		5 646	262	5 971
Финансов резултат за текущия период						(261)	(261)
Салдо към 30 септември 2024 г.		55	8		5 646	1	5 710

Дата на изготвяне на отчета: 28 окт 2024 г.

Съставител : .....  
(Иванка Атанасова)Ръководител: .....  
(Стоян Стоянов)Ръководител: .....  
(Павлин Стоянов)

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

( в хиляди лева )

	сеп 30, 2024			сеп 30, 2023		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
<b>Парични потоци от основна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	459	116	343	1133	699	434
Парични потоци, свързани с трудови вознаграждения		181	(181)		157	(157)
Платени/възстановени даници(без корпорат. данък върху)		109	(109)		220	(220)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		41	(41)		28	(28)
Други парични потоци от основната дейност		6	(6)		7	(7)
<b>Всичко парични потоци от основната дейност</b>	459	453	6	1133	1111	22
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми					20	(20)
Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)		1	(1)
<b>Всичко парични потоци от финансовата дейност</b>		1	(1)		21	(21)
<b>Изменение на паричните средства през периода</b>	459	454	5	1133	1132	1
<b>Парични средства към началото на периода</b>			3			
<b>Парични средства към края на периода</b>			<b>8</b>			<b>1</b>

Дата на изготвяне на отчета: 28 окт 2024 г.

Съставител : .....  
(Иванка Атанасова)Ръководител: .....  
(Стоян Стоянов)Ръководител: .....  
(Павлин Стоянов)

**Трансстрой Автоматика и Монтажи АД**  
**Междинен финансов отчет за периода, приключващ на**  
**30 септември 2024 г.**

стр. 5

**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>Транспортн и средства</i>	<i>Стопански инвентар</i>	<i>Други</i>	<i>Разходи за придоби- ване на дългот- райни активи</i>	<i>Общ</i>
<b><u>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u></b>									
<i>31.дек.2023</i>	24		5	176	205	40	4		454
<i>Придобити</i>			3			8			11
<i>Отписани</i>									
<i>Преоценка ДМА</i>									
<i>30септ20.24</i>	24		8	176	205	48	4		465
<b><u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u></b>									
<i>31.дек.2023</i>	0		5	162	205	28	4	0	404
<i>Начислена за периода</i>				1		3	0		4
<i>Отписана амортизация</i>									
<i>Преоценка ДМА</i>									
<i>30.септ.2024</i>	0	0	5	163	205	31	4	0	408
<b><i>БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023</i></b>	<b>24</b>		<b>0</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
<b><i>БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 30.септ.2024</i></b>	<b>24</b>		<b>3</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57</b>

Към 31.12.2023 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 2023 година.

**2. Инвестиционни имоти**

	<i>30.09.2024 BGN '000</i>	<i>31.12.2023 BGN '000</i>
<b>Салдо в началото на периода</b>	6723	6723
- земи	4172	4172
- сгради	2551	2551
Придобити през годината в т.ч.		
- Земи		
- Сгради		

<b>Салдо в края на отчетния период</b>	<b>6723</b>	<b>6723</b>
--	-------------	-------------

**3. Търговски и други вземания**

	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
Търговски вземания	41	59
Намалени с: провизия за обезценка	(40)	(40)
<b>Търговски вземания – нето</b>	<b>1</b>	<b>19</b>
Вземания от свързани лица		
Други вземания	2	
<b>Всичко търговски и други вземания</b>	<b>3</b>	<b>19</b>

**4. Парични средства и парични еквиваленти**

	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
Парични средства в брой		2
Парични средства по сметки	8	1
<b>Общо</b>	<b>8</b>	<b>3</b>

**5. Основен капитал**

	Обикновени акции (бр.)	Номинална стойност (лв.)	Общо (хил. лв.)
<b>Към 31 декември 2023</b>	<b>54 513</b>	<b>1</b>	<b>55</b>
<b>Към 30 септември 2024</b>	<b>54 513</b>	<b>1</b>	<b>55</b>

Акционерният капитал на дружеството е 54 513.00 лв. Състои се от 54 513 броя обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на дружеството. Капиталът на дружеството е разпределен както следва:

- Коридор АД Бърно- 6 178 бр. акции за 6,178 лв. или 11,33%
- Соня Йорданова Върбанова – 13 150 бр. акции за 13,150 лв. или 24,12%
- Тодор Михайлов Христов – 26 722 бр. акции за 26,722 лв. или 49,02%
- Юридически лица – 1 900 бр. акции за 1900 лв. или 3,49%
- Физически лица 6 563 за 6,563 лв. или 12,04%

**6. Преоценъчен резерв и други резерви**

<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
-------------------	-------------------

**Трансстрой Автоматика и Монтаж АД**  
**Междинен финансов отчет за периода, приключващ на**  
**30 септември 2024 г.**

стр. 7

Преоценъчен резерв	5646	5646
Други резерви	8	8
<b>Баланс</b>	<b>5654</b>	<b>5654</b>

Законовите резерви в размер на 8 хил. лв. са образувани в резултат от заделянето на 10% от остатъчната печалба съгласно изискванията на Търговския Закон и решение на Общото събрание на акционерите. Съгласно законовите изисквания законовия резерв следва да достигне минимум 10% от стойността на регистрирания капитал..

В състава на другите резерви е включен преоценъчен резерв на инвестиционни имоти земи и сгради по справедлива стойност в размер на 5646 хил. лв. Последната преоценка е през 2023 година, а предходната през 2022 година.

**7. Финансов резултат**

**Неразпределени печалби (загуби) от минали години**

	30.09.2024	31.12.2023
Неразпределени печалби от минали години	262	248
Непокрити загуби от минали години		(123)
<b>Общо</b>	<b>262</b>	<b>125</b>
<b>Текущ резултат</b>	<b>(261)</b>	<b>137</b>

**Основен доход на акция**

	30.09.2024	31.12.2023
Собствен капитал BGN '000	5710	5971
Средно-претеглен брой акции	54513	54513
Нетна печалба за периода BGN '000	(261)	137
Основен доход на акция BGN	(4.79)	2.51
Дял от собствения капитал	104.75	109.53

**8. Търговски и други задължения**

	30.09.2024	31.12.2023
Търговски задължения	72	82
Търговски задължения със свързани лица	15	15
Задължения към персонала	305	13
Задължения към осигурителни предприятия	6	5
Данъчни задължения	54	86
Други задължения	6	
<b>Всичко търговски и други задължения</b>	<b>458</b>	<b>201</b>

**9. Сделки между свързани лица**

Политиката на дружеството за сделки между свързани лица е те да бъдат извършвани при условията, при които биха се реализирали между независими лица.

### 10. Данъчни временни разлики

Данъчните временни разлики се компенсират, когато съществува юридическо право за компенсиране на краткосрочните данъчни активи срещу краткосрочните данъчни пасиви и когато данъчните временни разлики се отнасят към една и съща данъчна администрация.

Временна разлика - произход	30.09.2024 г.			31.12.2023 г.		
	Стойност на временната разлика (хил.лв.) *	Данъчна ставка (%)	Актив / Пасив по отсрочен данък *	Стойност на временната разлика (хил.лв.) *	Данъчна ставка (%)	Актив / Пасив по отсрочен данък *
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. В началото на периода</b>						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	-6521	10	-652	-6521	10	-652
2. Обезценка на вземания	40	10	4	40	10	4
3. Доходи за физически лица	5	10		5	10	
<b>Общо:</b>	<b>-6476</b>	<b>10</b>	<b>-648</b>	<b>-6476</b>	<b>10</b>	<b>-648</b>
<b>II. Изменение през годината, признато в Отчета за всеобхватния доход</b>						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	247	10	25	247	10	25
2. Обезценка на вземания						
3. Доходи за физически лица						
Компенсирани отпуски	<b>2</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>10</b>	<b>0</b>
<b>III. Корекции на временни разлики</b>						
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи						
<b>Общо:</b>				<b>476</b>		<b>48</b>
<b>IV. В края на периода</b>						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	-6274	10	-653	-6528	10	-653
2. Обезценка на вземания	40	10	4	40	10	4
3. Доходи за физически лица	5	10	1	5	10	1

**Трансстрой Автоматика и Монтажи АД**  
**Междинен финансов отчет за периода, приключващ на**  
**30 септември 2024 г.**

стр. 9

4. Компенсиреми отпуски	2					
<b>Общо:</b>	<b>-6227</b>	<b>10</b>	<b>-623</b>	<b>-6227</b>	<b>10</b>	<b>-623</b>

**11. Приходи**

	30.09.2024 BGN '000	30.9.6.2023 BGN '000
Приходи от услуги	365	371
Други приходи		567
<b>Общо</b>	<b>365</b>	<b>941</b>

Приходи от услуги представляват приходи, реализирани от отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица

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

Разходите за материали включват:

	30.09..2024 BGN '000	30.09.2023 BGN '000
Канцеларски материали		1
Гориво	7	5
Резервни части	1	2
Поддръжка и ремонт	7	4
Консумативи	1	1
Други	3	1
<b>Общо</b>	<b>19</b>	<b>14</b>

Разходите за външни услуги включват:

	30.09.2024 BGN '000	30.09.2023 BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт	2	9
Разходи за комунални услуги	34	62
Разходи за данъци и такси	53	35
Охрана	1	2
Разходи за консултантски услуги и други професионални услуги	1	2
Абонаментно поддържане	5	5
Застраховки	6	4
Комисионни		13
Телекомуникационни услуги	5	
Транспортни услуги	5	5
Други	9	8
<b>Общо</b>	<b>121</b>	<b>145</b>

**13. Разходи за персонал**

	30.09.2024 BGN '000	30.09.2023 BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	450	181
<i>в т.ч. възнаграждения на Изпълн. директори</i>	382	121
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	26	21

**Трансстрой Автоматика и Монтаж АД**  
**Междинен финансов отчет за периода, приключващ на**  
**30 септември 2024 г.**

стр. 10

<b>Общо</b>	<b>476</b>	<b>202</b>
-------------	------------	------------

Средносписъчният състав на дружеството е 8 към 30.09.2024 г.

**14. Други разходи за дейността**

	30.09.2024	30.09.2023
	BGN '000	BGN '000
Лихви и глоби	4	21
Отписани вземания		
Други	1	2
<b>Общо</b>	<b>5</b>	<b>23</b>

**15. 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 30.09.2024 г., освен оповестените в отчета.

**16. Други оповестявания**

В края на февруари през 2022 г. започна военен конфликт между Русия и Украйна. Вследствие на това, нормалните търговски отношения с двете засегнати страни силно са нарушени. Европейският съюз и много държави по света наложиха на Русия редица икономически санкции. Предприетите ограничителни икономически и финансови мерки биха могли да доведат до промяна в цените на енергоносителите и на други стоки и услуги, които са от значение за развитието на българската икономика. Това от своя страна косвено може да окаже неблагоприятно влияние върху дейността на дружеството в следващи отчетни периоди. Ръководство на дружеството текущо анализира и следи всички промени в събитията, с цел определяне на защитни и стабилизационни мерки. С прилагането им се очаква негативните последствия от военния конфликт да бъдат смекчени до степен, до която да не окажат значимо отрицателно влияние върху бъдещата жизнена способност и до възможността на дружеството да продължи дейността си като действащо предприятие

28.10.2024 г.

Изп. Директор: .....  
(Ст. Стоянов)

Изп. Директор: .....  
(П. Стоянов)

Зам.гл.счетоводител: .....  
(И. Атанасова)