

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2023 г.

Съдържание	стр.
Отчет за финансовото състояние	1
Отчет за всеобхватния доход	2
Отчет за промените в собствения капитал	3
Отчет за паричните потоци	4
 Приложения към междинния финансов отчет	
1. Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5
2. Инвестиционни имоти	5
3. Търговски и други вземания	6
4. Други текущи вземания	6
5. Парични средства и парични еквиваленти	6
6. Капитал и резерви	6
7. Финансов резултат	7
8. Търговски и други задължения	7
9. Сделки между свързани лица	8
10. Разходи за материали и външни услуги	9
11. Разходи за персонал	10
12. Други разходи за дейността	10
13. Събития след края на отчетния период	10

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)

бел. мар 31, 2023

дек 31, 2021

АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5	52	(6994)
Инвестиционни имоти		7046	7046
земи		4492	4492
сгради		2554	2554
Общо	5	7098	7098
		7098	7098
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Вземания от клиенти и доставчици	6		5
Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:		132	132
Други текущи вземания	6	3	3
		135	140
Пари и парични еквиваленти	6	4	
		139	140
		139	140
ОБЩО АКТИВИ		7237	7238
		7237	7238
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	5877	5877
Нагрупана печалба / загуба от мин. години	7	(123)	412
Текущ резултат	7	50	(535)
		5859	5809
		5859	5809
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	7	648	648
		648	648
		648	648
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	8	24	115
Задължения към предприятия от група		18	38
Други задължения	8	688	628
		730	781
		730	781
Общо пасиви		1378	1429
		1378	1429
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		7237	7238
		7237	7238

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 27 април 2023 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

<i>(в хиляди лева)</i>	<i>бел.</i>	<i>мар 31, 2023</i>	<i>мар 31, 2022</i>
Приходи	9	138	98
Разходи за материали и външни услуги	9	(45)	(23)
Разходи за персонала	10	(41)	(70)
Разходи за амортизация	1	(1)	(12)
Други разходи	10	(1)	(3)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(88)	(108)
Финансов резултат от оперативна дейност		50	(10)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		50	(10)
Финансов резултат след данъчно облагане		50	(10)

Друг всеобхватен доход

Данъчен ефект от друг всеобхватен доход

Общ всеобхватен доход: 50 (10)

Доход на акция BGN 0.92 (0.18)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 27 април 2023 г.

Съставител :

(Иванка Атанасова)

Ръководител:

(Стоян Стоянов)

Ръководител :

(Павлин Стоянов)

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

<i>(в хиляди лева)</i>	бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Процентен резерв	Надрупана 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						50	50
Салдо към 31 март 2023 г.		55	8		5 869	(73)	5 859

Дата на изготвяне на отчета: 27 април 2023 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 ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)

март 31, 2023

март 31, 2022

	март 31, 2023			март 31, 2022		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	144	56	88	103	61	42
Парични потоци, свързани с трудови вознаграждения		45	(45)		37	(37)
Платени/възстановени даници(без корпорат. данък върху)		18	(18)			
Други парични потоци от основната дейност		1	(1)		4	(4)
Всичко парични потоци от основната дейност	144	120	24	103	102	1
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		20	(20)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност		20	(20)			
Изменение на паричните средства през периода	144	140	4	103	102	1
Парични средства към началото на периода						1
Парични средства към края на периода			4			2

Дата на изготвяне на отчета: 27 април 2023 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2023 г.

стр. 5

1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

BGN '000	Земи	Сгради	Маши- ни и оборуд- ване	Съоръ- жения	Транспортни средства	Стопански инвентар	Други	Разходи за придобиване на дълготрайни активи	Общо
<u>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
31.дек.22	24		5	176	205	36	4		450
Придобити Отписани Преоценка ДМА						1			1
31 март 23	24		5	176	205	37	4		451
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
31.дек.22	0		5	160	205	24	4	0	398
Начислена за периода Отписана амортизация Преоценка ДМА				1					1
31 март 23	0		5	161	205	24	4	0	399
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2022	24		0	16	0	12	0	0	52
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 март 2023	24			15	0	13	0	0	52

Към 31.12.2022 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 2022 година.

2. Инвестиционни имоти

	31.03.2023 BGN '000	31.12.2022 BGN '000
Салдо в началото на периода	7046	
- земи	2483	
- сгради	1962	
Придобити през годината в т.ч.		2601
- Земи		2009
- Сгради		592

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2023 г.

стр. 6

Преценка/Обезценка на имоти в т.ч.	4445	
- Земи	2483	
- Сгради	1962	
Салдо в края на отчетния период	7046	7046

3. Търговски и други вземания

	31.03.2023	31.12.2022
Търговски вземания	40	45
Намалени с: провизия за обезценка	(40)	(40)
Търговски вземания – нето	0	5
Вземания от свързани лица	132	132
Други вземания	3	3
Всичко търговски и други вземания	135	140

Справедливите стойности на търговските и други вземания са както следва:

	31.03.2023	31.12.2022
Търговски вземания		5
Вземания от свързани лица	132	132
Други вземания	3	3
	135	140

4. Парични средства и парични еквиваленти

	31.03.2023	31.12.2022
Парични средства в брой	3	
Парични средства по сметки	1	
Общо	4	0

5. Основен капитал

	Обикновени акции (бр.)	Номинална стойност (лв.)	Общо (хил. лв.)
Към 31 декември 2022	54 513	1	55
Към 31 март 2023	54 513	1	55

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

	31.03.2023	31.12.2022
Преоценъчен резерв	5869	5869
Други резерви	8	8
Баланс	5877	5877

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 5869 хил.лв. Последната преоценка е през 2022 година, а предходната през 2018 година.

7. Финансов резултат

Неразпределени печалби (загуби) от минали години

	31.03.2023	31.12.2022
Неразпределени печалби от минали години	2203	2203
Непокрити загуби от минали години	(2326)	(1791)
Общо	(123)	412
Текущ резултат	50	(535)

Основен доход на акция

	31.03.2023	31.12.2022
Собствен капитал <i>BGN '000</i>	5859	5809
Средно-претеглен брой акции	54513	54513
Нетна печалба за периода <i>BGN '000</i>	50	(535)
Основен доход на акция <i>BGN</i>	0.92	(9.81)
Дял от собствения капитал	107.48	106.56

8. Търговски и други задължения

	31.03.2023	31.12.2022
Търговски задължения	24	115

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2023 г.

стр. 8

Търговски задължения със свързани лица	18	38
Задължения към персонала	10	12
Задължения към осигурителни предприятия	22	23
Данъчни задължения	589	593
Други	67	
Всичко търговски и други задължения	730	781

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.

Сделки между свързани лица:

Вземания от свързани лица	31.03.2023	31.12.2022
Вземанията са от предоставени заеми	132	132
	132	132

Задължения към свързани лица

Задълженията към свързани лица	18	38
	18	38

9. 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.

	31.03.2023 г.			31.12.2022 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
I. В началото на периода						
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи				-476	10	-48
2. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	-6528	10	-653			
3. Обезценка на вземания	40	10	4	56	10	6
4. Доходи за физически лица	5	10	1	20	10	2

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2023 г.

стр. 9

Общо:	-6483	10	-648	-400	10	-40
II. Изменение през годината, признато в Отчета за всеобхватния доход						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи				-6528	10	-653
2. Обезценка на вземания				-16	10	-1
3. Доходи за физически лица				-15	10	-1
				-6559		-655
III. Корекции на временни разлики						
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи				476	10	48
Общо:				476		48
IV. В края на периода						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	-6528	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
Общо:	-6483	10	-648	-6483	10	-648

10. Приходи

	31.03.2023 BGN '000	31.03.2022 BGN '000
Приходи от услуги	138	98
Общо	138	98

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

11. Разходи за материали и външни услуги

Разходите за материали включват:

	31.03.2023 BGN '000	31.03.2022 BGN '000
Канцеларски материали		
Гориво	2	
Резервни части	1	
Предпазни материали		
Поддръжка и ремонт	3	
Консумативи	1	
Други		1
Общо	7	1

Разходите за външни услуги включват:

	31.03.2023	31.03.2022
	BGN '000	BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт	2	
Разходи за комунални услуги	28	20
Разходи за данъци и такси	1	1
Охрана	1	
Разходи за консултантски услуги и други професионални услуги	1	
Абонаментно поддържане	2	
Други разходи	3	1
Общо	38	22

12. Разходи за персонал

	31.03.2023	31.03.2022
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	34	63
<i>в т.ч. възнаграждения на Изпълн. директори</i>	<i>15</i>	<i>40</i>
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	7	7
Общо	41	70

Средносписъчният състав на дружеството е 8 към 31.03.2023 г.

13. Други разходи за дейността

	31.03.2023	31.03.2022
	BGN '000	BGN '000
Лихви, неустойки от забава		3
Отписани вземания		
Други	1	
Общо	1	3

14. Финансови приходи и разходи

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Други финансови приходи – лихви		
Други финансови разходи – други		

1. 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 31.03.2023 г., освен оповестените в отчета.

24. Други оповестявания

В края на февруари през 2021 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 последици 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

26.04.2023 г.

Изп. Директор:
(Ст. Стоянов)

Изп. Директор:
(П. Стоянов)

Зам.гл.счетоводител:
(И. Атанасова)