

**ПРИЛОЖЕНИЕ**  
**КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**на “ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД**  
**за III-то тримесечие на 2020г.**  
**Индивидуален отчет**

Изп. Директор:  
Николай Милев



Изготвил:   
Антоанета Стойкова

## Допълнителна информация към статиите на финансовия отчет

### 1. Отчет за приходи и разходи

#### 1.1.1. Приходи от продажби

Приходи от продажби		
Вид приход	30.09.2020 г.	30.09.2019 г.
Продажби на продукция в т.ч.		
Продажби на стоки в т.ч.		
Продажби на услуги в т.ч.	207	448
начислени на етап		
Други приходи в т.ч.	9	36
Продажби на имоти, машини и съоръжения		
<b>Общо приход</b>	<b>216</b>	<b>484</b>

#### 1.1.2. Финансови приходи

Финансови приходи		
Вид приход	30.09.2020 г.	30.09.2019 г.
Приходи от участия		
Приходи от лихви в т.ч.		8
по заеми		
От операции с финансови инструменти		
Положителни курсови разлики		
Други финансови приходи		
<b>Общо</b>	<b>-</b>	<b>8</b>

### 1. 2. Разходи

#### 1. 2. 1. Използвани суровини, материали и консумативи

Разходи за материали		
Вид разход	30.09.2020 г.	30.09.2019 г.
Основни материали		
Горивни и смазочни материали	5	4
Ел. енергия	7	8
Вода	3	3
Други материали	16	5
Материали инвентар		
<b>Общо</b>	<b>31</b>	<b>20</b>

#### 1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	30.09.2020 г.	30.09.2019 г.
Подизпълнители	864	1896
Съобщителни услуги	3	3
Консултански и други договори	29	25
Данъци и такси	45	49
Охрана	27	27
Други разходи за външни услуги	88	156
Наеми	36	9
<b>Общо</b>	<b>1092</b>	<b>2165</b>

**1. 2. 3. Разходи за амортизации**

<b>Разходи за амортизации</b>		
<b>Вид разход</b>	<b>30.09.2020 г.</b>	<b>30.09.2019 г.</b>
<b>Разходи за амортизации на производствени имоти, машини и съоръжения</b>	<b>56</b>	<b>59</b>
<b>Разходи за амортизации на административни имоти, машини и съоръжения</b>		
<b>Общо</b>	<b>56</b>	<b>59</b>

**1. 2. 4. Разходи за заплати и осигуровки на персонала**

<b>Разходи за заплати и осигуровки</b>		
<b>Разходи за:</b>	<b>30.09.2020 г.</b>	<b>30.09.2019 г.</b>
<b>Разходи за заплати на в т.ч.</b>	<b>286</b>	<b>262</b>
производствен персонал		
административен персонал		
<b>в т.ч. разходи по неизползван отпуск</b>		
<b>Разходи за осигуровки на в т.ч.</b>	<b>43</b>	<b>43</b>
производствен персонал		
административен персонал		
<b>Общо</b>	<b>329</b>	<b>305</b>

**1. 2. 6. Други разходи**

<b>Други разходи</b>		
<b>Вид разход</b>	<b>30.09.2020 г.</b>	<b>30.09.2019 г.</b>
Разходи за брак		
Разходи за глоби и неустойки		
Други разходи	476	223
<b>Общо</b>	<b>476</b>	<b>223</b>

**1. 2. 8. Финансови разходи**

<b>Финансови разходи</b>		
<b>Вид разход</b>	<b>30.09.2020 г.</b>	<b>30.09.2019 г.</b>
<b>Разходи за лихви в т.ч.</b>	<b>35</b>	<b>1762</b>
по заеми	35	1762
Други		
<b>Други финансови разходи</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Общо</b>	<b>36</b>	<b>1763</b>

**1. 2. 9. Разход за данъци**

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното правление.

<b>Разходи за данъци</b>		
<b>Вид разход</b>	<b>30.09.2020 г.</b>	<b>30.09.2019 г.</b>
Данъци от печалбата		
Отсрочени данъци		
<b>Общо</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. Баланс**

**2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване**

Към 30 Септември 2020г., имотите, машините, съоръженията и оборудването активи включват:

**“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД**

Междинен финансов отчет за III-то тримесечие към 30.09.2020г.

Имоти, машини, съоръжения и оборудване							
	Земи и сгради	Съоръжения	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други активи	Разходи за придобиване на ДМА	Общо
<b>Отчетна стойност</b>							
Салдо към 31.12.2019	4790	738	88	239	138	-	5993
Постъпили	475				1		476
Излезли					10		10
<b>Амортизация</b>	446	667	85	149	122		1469
Балансова стойност към 30.09.2020	4819	71	3	90	7	-	4990

Към 30.09.2020 г. в група Земи с обща балансова стойност 4 204 264.12 лева има преоценъчен резерв 3 553 457.52 лева.

Оповестяване за ограничения върху правото на собственост : Няма наложени ограничения върху правото на собственост на нетекущи активи.

Оповестяване на информация за извършени обезценки:

Ако през периода е извършвана обезценка следва да се оповести информацията която изисква МСС36.

**2. 2. Нематериални активи**

Нематериални активи				
	Продукти от развойна д-ст	Програмни продукти	Други активи	Общо
<b>Отчетна стойност</b>				
Салдо към 31.12.2019	-	11	16	27
Постъпили				-
Излезли				-
<b>Амортизация</b>		11	16	27
Балансова стойност към 30.09.2020	-	0	0	0

**2. 3. Активи по отсрочени данъци**

Временна разлика	31 декември 2019		Движение на отсрочените данъци за 2020				30 Септември 2020	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
<b>Активи по отсрочени данъци</b>								
Обезценка	108	11					108	11
Слаба капитализация	33	3					33	3
Задължения	11	1					11	1
<b>Общо активи:</b>	<b>152</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>152</b>	<b>15</b>

**2. 4. Финансови активи нетекущи**

Нетекущи финансови активи - приложение №1		
Нетекущи финансови активи	30.09.2020 г.	31.12.2019 г.
Дялове и участия	4584	4584
<b>Общо</b>	<b>4584</b>	<b>4584</b>

**2. 5. Дялове и участия**

<b>Инвестиции в дъщерни предприятия</b>				
Участия	30.09.2020 г.		31.12.2019 г.	
	размер	стойност	размер	стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
ТСИнвест Бургас ЕАД	100%	4577	100%	4577
<b>Общо</b>		<b>4584</b>		<b>4584</b>

**2. 6. Нетекущи търговски и други вземания**

<b>Нетекущи вземания</b>		
Вид	30.09.2020 г.	31.12.2019 г.
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	0	0
Вземания от продажби в /нето/	-	-
Вземания по предоставени аванси /нето/	-	-
Други дългосрочни вземания в т.ч. /нето/		
<b>Общо</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. 7. Материални запаси**

<b>Материални запаси</b>		
Вид	30.09.2020 г.	31.12.2019 г.
Материали в т.ч. /нето/	39	56
Основни материали	39	56
Незавършено производство /нето/	21290	20425
Незавършено производство	21290	20425
<b>Общо</b>	<b>21329</b>	<b>20481</b>

**2. 8. Текущи търговски и други вземания**

<b>Текущи вземания</b>		
Вид	30.09.2020	31.12.2019
Вземания от свързани предприятия /нето/		
Вземания от продажби /нето/	139	378
Вземания по предоставени аванси /нето/	1095	1197
Вземания по предоставени аванси	1095	1197
Вземания по съдебни спорове /нето/		
Вземания по съдебни спорове		
Други вземания /нето/	5697	6056
<b>Общо</b>	<b>6931</b>	<b>7631</b>

**2. 9. Парични средства**

<b>Парични средства</b>		
Вид	30.09.2020 г.	31.12.2019 г.
Парични средства в брой в т.ч.	38	35

**“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД**

Междинен финансов отчет за III-то тримесечие към 30.09.2020г.

В лева	38	35
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	6	56
В лева	6	56
<b>Общо</b>	<b>44</b>	<b>91</b>

**2. 10. Собствен капитал**

**2. 10. 1. Основен капитал**

Основен /записан/ капитал АД						
Вид акции	30.09.2020 г.			31.12.2019 г.		
	Брой акции	Стойност	Номинал	Брой акции	Брой	Номинал
Обикновени						
Емитирани	87714	87 714	1	87 714	87 714	1
<b>Общо:</b>	<b>87 714</b>	<b>-</b>		<b>87 714</b>	<b>-</b>	

Основен /записан/ капитал АД								
Акционер	30.09.2020 г.				31.12.2019 г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
Емитирани акции обикновени	87 714	87 714	87 714	100%	87 714	87 714	87 714	100%
<b>Общо:</b>	<b>87 714</b>	<b>87 714</b>	<b>87 714</b>	<b>100%</b>	<b>87 714</b>	<b>87 714</b>	<b>87 714</b>	<b>100%</b>

**2. 10. 2. Резерви**

Резерви				
	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви
Резерви към 31.12.2019 г.	3553	9	807	4 369
Увеличения от:	-	-	-	-
Намаления от:	-	-	-	-
Резерви към 30.09.2020 г.	3553	9	807	4 369

**2. 10. 3. Финансов резултат**

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 01.01.2019 г.	145
Увеличения от:	
Отписан преоценъчен резерв	
Намаления от:	
Печалба към 31.12.2019 г.	145
Загуба към 01.01.2019 г.	8883
Увеличения от:	1984
Други промени	1984
Намаления от:	
Покриване на загуби с резерви и печалби	
Отписан преоценъчен резерв	-



**“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД**

Междинен финансов отчет за III-то тримесечие към 30.09.2020г.

Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Загуба към 31.12.2019 г.	10867
Финансов резултат към 30.09.2020 г.	-469

**2. 11. Нетекущи търговски и други задължения**

Нетекущи задължения		
Вид	30.09.2020 г.	31.12.2019 г.
Задължения към свързани предприятия	898	112
Задължения по получени търговски заеми	23	23
Други дългосрочни задължения	4474	5187
<b>Общо</b>	<b>5395</b>	<b>5322</b>

**2. 12. Отсрочени данъчни пасиви**

Временна разлика	31 декември 2019		Движение на отсрочените данъци за 2020				30 Септември 2020	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
<b>Пасиви по отсрочени данъци</b>								
Преоценъчен резерв	3553	355					3553	355
<b>Общо активи:</b>	<b>3553</b>	<b>355</b>					<b>3553</b>	<b>355</b>

**2.13. Текущи търговски и други задължения**

Текущи задължения		
Вид	30.09.2020 г.	31.12.2019 г.
Задължения към свързани предприятия		
Задължения по получени търговски заеми	3	6
Задължения по доставки	1736	1675
Задължения по получени аванси	3203	3203
Други краткосрочни задължения в т.ч.	181	292
Други краткосрочни задължения	18	
Данъчни задължения	132	260
Задължения към осиг. предприятия	8	8
Задължения към персонала	23	24
<b>Общо</b>	<b>5123</b>	<b>5176</b>

**2. 14. Данъчни задължения**

Данъчни задължения		
Вид	30.09.2020 г.	31.12.2019 г.
Данък върху печалбата		
Данък върху добавената стойност	-	159
Данък върху доходите на физическите лица	5	5
Други данъци	127	96
<b>Общо</b>	<b>132</b>	<b>260</b>

Данъци за възстановяване		
Вид	30.09.2020 г.	31.12.2019 г.
Данък върху добавената стойност	0	0
<b>Общо</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. 15. Задължения към персонал**

Задължения свързани с персонала		
Вид	30.09.2020 г.	31.12.2019 г.
Задължения към персонала	23	24
Задължения към осигурителни предприятия	8	8
<b>Общо</b>	<b>31</b>	<b>32</b>

**2. 16. Провизии**

Провизии		
Вид	30.09.2020 г.	31.12.2019 г.
Провизии за правни задължения в т.ч.	-	-
Провизии за вземания от продажби		
Провизии, признати като пасиви		
Провизии за конструктивни задължения в т.ч.		
<b>Общо</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**2. 17. Информация по оперативни сегменти към отчетното тримесечие**

сегменти	приходи		печалба/ (загуба)		активи		приходи от лихви		разходи за лихви	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
<b>Продажби на стоки – общо</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- в България										
- в държави от ЕС										
- в др.държави										
<b>Продажби на услуги – общо</b>	207	448	(469)	(2152)			-	8	35	1762
- в България	207	448	(469)	(2152)			-	8	35	1762
- в държави от ЕС										
- в др.държави										

**IV. Други оповестявания**

**1. Договори за строителство**

**2. Свързани лица и сделки със свързани лица**

Дружеството оповестява следните свързани лица:

Собственик на капитала на дружеството упражняващ контрол е „Трансстрой Холдинг“ АД.  
Дъщерни предприятия на дружеството

**Инвестиции в дъщерни предприятия**

Участия	30.09.2020 г.		31.12.2019 г.	
	размер	стойност	размер	Стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
ТСИнвест Бургас ЕАД	100%	4577	100%	4577
<b>Общо</b>		<b>4584</b>		<b>4584</b>

**Продажби на свързани лица**

Свързано лице - клиент	Вид сделка	2020 г.	2019 г.
Трансстрой-Холдинг АД			



**“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД**

Междинен финансов отчет за III-то тримесечие към 30.09.2020г.

Общо				
<b>Покупки от свързани лица</b>				
Свързано лице - доставчик	Вид сделка	2020 г.	2019 г.	
Трансстрой-Холдинг АД				
<b>Общо</b>				
<b>Вземания от свързани лица</b>				
Свързано лице - клиент	30.09.2020 г.	Гаранции	31.12.2019 г.	Гаранции
<b>Задължения към свързани лица</b>				
Свързано лице - доставчик	30.09.2020 г.	Гаранции	31.12.2019 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД – предоставени заеми и лихви	898 040,03 лв		111 671,93 лв	
<b>Заеми предоставени на свързани лица</b>				
Кредитополучател	Валута	Л. %	Падеж	Обезпечения / Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД	лв	6,5 %		
<b>Салда по заеми предоставени на свързани лица</b>				
Кредитополучател		Вземания до 1 година	Вземания над 1 година	
Трансстрой-Холдинг АД				
<b>Общо</b>				

**3. Доход на акция**

Изчисляване на нетна печалба загуба:	
Балансова печалба: / загуба	-469
Коригиране с:	
*Задължителни отчисления по закон: данъци	
<b>Нетна печалба/загуба</b>	<b>-469</b>

Изчисляване на средно претеглен брой акции за период		Средновремени ф-р					
Средно времеви фактор:		Емитирани акции	Изкупени собст. акц	Акции в обръщ.	Брой дни в обръщ	Ср. прет бр/дни	Ср. прет бр акц/Дни
Салдо към:	01.01.2020	87714		87714	365	1	87714
Салдо на	30.09.2020	87714		87714	365	1	87714
Всичко ср. претеглен бр. акции							87714
Забележка: Изчисл на ср. прет брой се изв на база един от двата варианта който е по подходящ в конкретния случай-дни или месеци							
Изчисляване на доход от акция:							
Нетна печалба/загуба:			-469 х.лв.				
Среднопрет бр. акции/ДНИ/			87714	Доход на акция:			<b>-5,33</b>

**4. Събития след датата на баланса**

Няма настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирвали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период

**5. Несигурности**

На ръководството не са известни обстоятелства или събития, които биха довели до несигурност в развитието на дружеството.

**6. Действащо предприятие**

Ръководството на дружеството счита че дружеството е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

**7. Финансови показатели**

Въз основа на информацията, предоставена в отделните съставни части на междинния финансов отчет за 2020 година, представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ.

Коефициенти	Текуща година	Предходна година
	Стойност	Стойност
<b>Рентабилност:</b>		
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	-2,171	-0,768
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,070	0,317
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,011	-0,045
Коеф. на капитализация на активите	-0.012	-0,053
<b>Ефективност:</b>		
Коеф. на ефективност на разходите	0,333	0,894
Коеф. на ефективност на приходите	3,005	1,119
<b>Ликвидност:</b>		
Коеф. на обща ликвидност	0,728	0,743
Коеф. на бърза ликвидност	0,181	0,203
Коеф. на незабавна ликвидност	0,181	0,203
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,001	0,002
<b>Финансова автономност:</b>		
Коеф. на финансова автономност	-0,151	-0,143
Коеф. на задлъжнялост	-6,633	-6,974