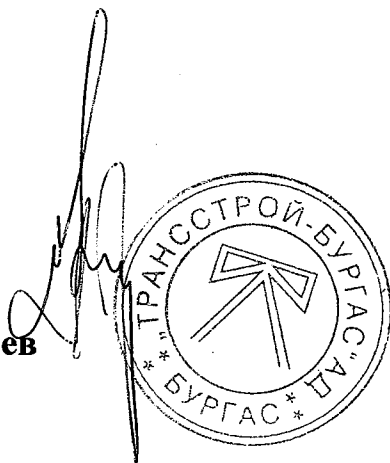


ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
за I-во тримесечие на 2021г.
Индивидуален отчет

Изп. Директор:
Николай Милев



Изготвил: *Антоанета Стойкова*
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	31.03.2021 г.	31.03.2020 г.
Продажби на продукция в т.ч.		
Продажби на стоки в т.ч.		
Продажби на услуги в т.ч.	60	75
начислени на етап		
Други приходи в т.ч.		
Продажби на имоти, машини и съоръжения		
Общо приход	60	75

1.1.2. Финансови приходи

Финансови приходи		
Вид приход	31.03.2021 г.	31.03.2020 г.
Приходи от лихви в т.ч.		
по заеми		
Други финансови приходи		
Общо		

1. 2. Разходи

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

Разходи за материали		
Вид разход	31.03.2021 г.	31.03.2020 г.
Основни материали	77	
Горивни и смазочни материали	1	1
Ел. енергия	2	2
Вода		1
Други материали	1	3
Общо	81	7

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	31.03.2021 г.	31.03.2020 г.
Подизпълнители	771	185
Съобщителни услуги	1	1
Консултански и други договори	7	13
Данъци и такси	52	45
Охрана	9	9
Други разходи за външни услуги	25	49
Наеми	12	12
Общо	877	314

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации		
Вид разход	31.03.2021 г.	31.03.2020 г.

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2021г.

Разходи за амортизации на производствени имоти, машини и съоръжения	17	19
Разходи за амортизации на административни имоти, машини и съоръжения		
Общо	17	19

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

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	31.03.2021 г.	31.03.2020 г.
Разходи за заплати	97	107
Разходи за осигуровки	15	14
Общо	112	121

1. 2. 6. Други разходи

Други разходи		
Вид разход	31.03.2021 г.	31.03.2020 г.
Други разходи	2	14
Общо	2	14

1. 2. 8. Финансови разходи

Финансови разходи		
Вид разход	31.03.2021 г.	31.03.2020 г.
Разходи за лихви в т.ч. по заеми	1	9
Други финансови разходи		
Общо	1	9

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 проявление.

Разходи за данъци		
Вид разход	31.03.2021 г.	31.03.2020 г.
Отсрочени данъци		-1
Общо	0	-1

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 Март 2021г., имотите, машините, съоръженията и оборудването активи включват:

Имоти, машини, съоръжения и оборудване							
	Земи и сгради	Съоръжения	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други активи	Разходи за придобиване на ДМА	Общо

Отчетна стойност

Салдо към 31.12.2020	5264	738	88	239	128		6457
Постъпили	2		2				4
Излезли							
Амортизация	452	678	86	163	122		1501
Балансова стойност към 31.03.2021	4814	60	4	76	6		4960

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2021г.

Някои от имотите, машините и съоръженията, са били преоценявани с инфлационни коефициенти, обявени от НСИ на България въз основа на действащото законодателство. В периода от от 2001 г. до 2003 г., е извършена оценка на земя, при което е формиран преоценен резерв със стойност в размер на 3 698 хил. лв.. Дружеството е приело тази стойност за намерена. От преоценения резерв 145 хил. лв. са прехвърлени към неразпределена печалба през 2017 г. във връзка с извършен апорт на дворно място в новообразувано дъщерно дружество. Към датата на този финансов отчет преоценения резерв е в размер на 3 553 хил. лв.

Към 31.03.2021 г. са учредени следните тежести върху три сгради на Дружеството: с обезпечителна заповед от Районен Съд Бургас по ЧГД е наложена обезпечителна мярка възбрана върху сгради с идентификатори № 07079.660.609.1. КККР, № 07079.660.609.2. КККР и № 07079.660.609.3. КККР и с обща балансова стойност 3 хил.лв.

Дружеството няма съществени договорни задължения за придобиване на дълготрайни материални активи към 31 март 2021г.

Активи с право на ползване включени в позиция Транспортни средства могат да се представят по следния начин:

Транспортни средства	31 декември 2021	31 декември 2020
Стойност	117	117
Нагрупана амортизация	41	34
Нетна балансова стойност	76	83

Дружеството има сключен договор за едно транспортно средство по неотменим договор за финансов лизинг. Лизинговият срок е 4 години и е с опция за прехвърляне на собствеността върху актива.

2. 2. Нематериални активи

Нематериални активи				
	Продукти от развойна д-ст	Програмни продукти	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2020	-	11	16	27
Постъпили				-
Излезли				-
Амортизация		11	16	27
Балансова стойност към 31.03.2021	-	0	0	0

2. 3. Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2020		Движение на отсрочените данъци за 2021				31 Март 2021	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Обезценка	85	8					85	8
Доходи на физ. лица	12	1					12	1
Задължения	66	7					66	7
Общо активи:	163	16	0	0	0	0	163	16

2. 4. Финансови активи нетекущи

Нетекущи финансови активи - приложение №1		
Нетекущи финансови активи	31.03.2021 г.	31.12.2020 г.
Дялове и участия	4584	4584
Общо	4584	4584

2. 5. Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия				
Участия	31.03.2021 г.		31.12.2020 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
Общо		4584		4584

2. 6. Нетекущи търговски и други вземания

Нетекущи вземания		
Вид	31.03.2021 г.	31.12.2020 г.
Вземания от свързани предприятия/нето/	0	0
Вземания от продажби в /нето/	-	-
Вземания по предоставени аванси /нето/	-	-
Други дългосрочни вземания /нето/		
Общо	0	0

2. 7. Материални запаси

Материални запаси		
Вид	31.03.2021 г.	31.12.2020 г.
Материали в т.ч. /нето/	39	39
Основни материали	39	39
Незавършено производство /нето/	22448	21599
Незавършено производство	22448	21599
Общо	22487	21638

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания		
Вид	31.03.2021	31.12.2020
Вземания от свързани предприятия /нето/	1469	1531
Вземания от продажби /нето/	40	27
Вземания по предоставени аванси /нето/	913	1269
Вземания по предоставени аванси	913	1269
Данъци за възстановяване	73	74
Други вземания /нето/	3553	3556
Общо	6048	6457

2. 9. Парични средства

Парични средства		
Вид	31.03.2021 г.	31.12.2020 г.
Парични средства в брой в т.ч.	46	47
В лева	46	47
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	3	2
В лева	3	2
Общо	49	49

2. 10. Собствен капитал

2. 10. 1. Основен капитал

Основен /записан/ капитал АД						
Вид акции	31.03.2021 г.			31.12.2020 г.		
	Брой акции	Стойност	Номинал	Брой акции	Брой	Номинал
Обикновени						
Емитирани	87714	87 714	1	87 714	87 714	1
Общо:	87 714			87 714		

Основен /записан/ капитал АД								
Акционер	31.03.2021 г.				31.12.2020 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%
Общо:	87 714	87 714	87 714	100%	87 714	87 714	87 714	100%

2. 10. 2. Резерви

Резерви					
	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви	
Резерви към 31.12.2020 г.	3553	9	807	4 369	
Увеличения от:	-	-	-	-	
Намаления от:	-	-	-	-	
Резерви към 31.03.2021 г.	3553	9	807	4 369	

2. 10. 3. Финансов резултат

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 01.01.2020 г.	145
Увеличения от:	
Намаления от:	
Печалба към 31.12.2020 г.	145
Загуба към 01.01.2020 г.	-10867

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2021г.

Увеличения от:	-822
Други промени	-822
Намаления от:	
Отписан преоценъчен резерв	-
Загуба към 31.12.2020 г.	-11689
Финансов резултат към 31.03.2021 г.	-182

2. 11. Нетекущи търговски и други задължения

Нетекущи задължения		
Вид	31.03.2021 г.	31.12.2020 г.
Задължения към свързани предприятия	176	185
Задължения по получени търговски заеми	17	17
Други дългосрочни задължения	2000	2000
Общо	2193	2202

2. 12. Отсрочени данъчни пасиви

Временна разлика	31 декември 2020		Движение на отсрочените данъци за 2021				31 Март 2021	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Пасиви по отсрочени данъци								
Преоценъчен резерв	3553	355					3553	355
Общо активи:	3553	355					3553	355

2.13. Текущи търговски и други задължения

Текущи задължения		
Вид	31.03.2021 г.	31.12.2020 г.
Задължения към свързани предприятия		
Задължения по получени търговски заеми	6	7
Задължения по доставки	2149	2120
Задължения по получени аванси	3786	3236
Други краткосрочни задължения в т.ч.	2710	2670
Други краткосрочни задължения	2504	2504
Данъчни задължения	172	134
Задължения към осиг. предприятия	8	8
Задължения към персонала	26	24
Общо	8651	8033

2. 14. Данъчни задължения

Данъчни задължения		
Вид	31.03.2021 г.	31.12.2020 г.
Данък върху добавената стойност		
Данък върху доходите на физическите лица	5	5
Други данъци	167	129
Общо	172	134

Данъци за възстановяване		
Вид	31.03.2021 г.	31.12.2020 г.

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2021г.

Данък върху добавената стойност	73	74
Общо	73	74

2. 15. Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	31.03.2021 г.	31.12.2020 г.
Задължения към персонала	26	24
Задължения към осигурителни предприятия	8	8
Общо	34	32

2. 16. Провизии

Провизии		
Вид	31.03.2021 г.	31.12.2020 г.
Провизии за правни задължения в т.ч.	-	-
Провизии за вземания от продажби		
Провизии, признати като пасиви		
Общо	-	-

2. 17. Информация по оперативни сегменти към отчетното тримесечие

сегменти	приходи		печалба/ (загуба)		активи		приходи от лихви		разходи за лихви	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Продажби на услуги – общо	60	75	(182)	(210)			-	-	1	9
- в България	60	5	(182)	(210)			-	-	1	9

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	31.03.2021 г.		31.12.2020 г.	
	размер	стойност	размер	Стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
ТСИвест Бургас ЕАД	100%	4577	100%	4577
Общо		4584		4584

Продажби на свързани лица			
Свързано лице - клиент	Вид сделка	2021 г.	2020 г.
Пристанище Трансстрой Бургас ЕООД	Управление на имот	7	26
Общо			
Покупки от свързани лица			
Свързано лице - доставчик	Вид сделка	2021 г.	2020 г.
ТСИвест Бургас ЕАД	Наем на недвижим имот	12	12
Общо		12	12

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2021г.

Вземания от свързани лица				
Свързано лице - клиент	31.03.2021 г.	Гаранции	31.12.2020 г.	Гаранции
Пристанище Трансстрой Бургас ЕООД	151	няма	137	няма
Вили Вист ЕАД	1282	няма	1282	няма
ТСИнвест Бургас ЕАД	31	няма	107	няма
ТС Бургас ЕООД	5	няма	5	няма
Общо	1469		1531	

Задължения към свързани лица				
Свързано лице - доставчик	31.03.2021 г.	Гаранции	31.12.2020 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД – предоставени заеми и лихви	176	няма	185	няма
Общо	176		185	

Заеми предоставени на свързани лица				
Кредитополучател	Валута	Л. %	Падеж	Обезпечения / Гаранции
Пристанище Трансстрой Бургас ЕООД	лв	6,5 %	2021г.	няма
Вили Вист ЕАД	лв	6,5 %	2021г.	няма
ТСИнвест Бургас ЕАД	лв	6,5 %	2021г.	няма
ТС Бургас ЕООД	лв	6,5 %	2021г.	няма

Салда по заеми и лихви предоставени на свързани лица		
Кредитополучател	Вземания до 1 година	Вземания над 1 година
Пристанище Трансстрой Бургас ЕООД	40	-
Вили Вист ЕАД	1282	-
ТСИнвест Бургас ЕАД	31	-
ТС Бургас ЕООД	5	-
Общо	1358	

3. Доход на акция

Изчисляване на нетна печалба загуба:	
Балансова печалба: / загуба	-182
Коригиране с:	
*Задължителни отчисления по закон: данъци	
Нетна печалба/загуба	-182

Изчисляване на средно претеглен брой акции за период							
Средно времеви фактор:		Брой на дни/месеци/ през които конкретните акции са били в обръщение				Средновремеви ф-р	
	Емитирани акции	Изкупени собст.акц	Акции в обръщ.	Брой дни в обръщ	Ср.прет бр/дни	Ср.прет бр акц/Дни	
Салдо към:	01.01.2021	87714		87714	365	1	87714
Салдо на	31.03.2021	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

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2021г.

случай-дни или месеци			
Изчисляване на доход от акция:			
Нетна печалба/загуба:	-182 х.лв.		
Среднопрет бр. акции/ДНИ/	87714	Доход на акция:	2,07

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 2021 година, представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ.

Коефициенти	Текуща година	Предходна година
	Стойност	Стойност
Рентабилност:		
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	-3,033	-2,815
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,025	0,16
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,004	-0,018
Коеф. на капитализация на активите	-0,005	-0,022
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	0,249	0,256
Коеф. на ефективност на приходите	4,017	3,908
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	0,667	0,667
Коеф. на бърза ликвидност	0,143	0,155
Коеф. на незабавна ликвидност	0,143	0,155
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,001	0,001
Финансова автономност:		
Коеф. на финансова автономност	-0,160	-0,158
Коеф. на задлъжнялост	-6,252	-6,327