

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2020 г.

Съдържание	стр.
<i>Отчет за финансовото състояние</i>	1
<i>Отчет за всеобхватния доход</i>	2
<i>Отчет за промените в собствения капитал</i>	3
<i>Отчет за паричните потоци</i>	4
 Приложения към междинния финансов отчет	
1. <i>Имоти, машини, съоръжения, оборудване</i>	5
2. <i>Материални запаси</i>	6
3. <i>Вземания от клиенти и доставчици</i>	6
4. <i>Други текущи вземания</i>	6
5. <i>Парични средства и парични еквиваленти</i>	6
6. <i>Капитал и резерви</i>	6
7. <i>Финансов резултат</i>	7
8. <i>Нетекущи пасиви</i>	8
9. <i>Пасиви по отсрочени данъци</i>	8
10. <i>Задължения към доставчици и клиенти</i>	8
11. <i>Други задължения</i>	8
12. <i>Приходи</i>	9
13. <i>Разходи за материали и външни услуги</i>	9
14. <i>Разходи за персонал</i>	10
15. <i>Други разходи за дейността</i>	10
16. <i>Финансови разходи</i>	10
17. <i>Сделки със свързани лица</i>	10
18. <i>Условни задължения и ангажименти</i>	10
19. <i>Данъчно облагане</i>	10
20. <i>Събития след края на отчетния период</i>	10

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)

бел.

март 31, 2020

дек 31, 2019

АКТИВИ

НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Имоти, машини, съоръжения, оборудване	1	2775	2797
		<u>2775</u>	<u>2797</u>
Вземания от клиенти и доставчици	2	20	17
Други текущи вземания	3	180	182
Пари и парични еквиваленти	5	2	3
РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		<u>2</u>	<u>2</u>
		<u>204</u>	<u>204</u>

ОБЩО АКТИВИ

2979

3001

КАПИТАЛ И ПАСИВИ

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	2713	2713
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	(819)	(660)
Текущ резултат	7	(19)	(159)
		<u>1930</u>	<u>1949</u>

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

Пасиви по отсрочени данъци	8	24	24
		<u>24</u>	<u>24</u>

ТЕКУЩИ ПАСИВИ

Задължения към доставчици и клиенти	9	10	5
Други задължения	10	1015	1023
		<u>1025</u>	<u>1028</u>

Общо пасиви

1049

1052


ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ


2979

3001

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 20 юли 2020 г.

Съставител: 
(Иванка Атанасова)

Ръководител: 
(Павлин Стоянов)

Ръководител: 
(Стоян Стоянов)



ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)

бел.

март 31, 2020

март 31, 2019

Приходи	11	79	80
Разходи за материали и външни услуги	12	(23)	(19)
Разходи за персонала	13	(53)	(70)
* разходи за възнаграждения		(46)	(62)
* разходи за осигуровки, в т.ч.:		(7)	(8)
Разходи за амортизация	1	(22)	(22)
Други разходи	14		(1)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(98)	(112)
Финансов резултат от оперативна дейност		(19)	(32)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		(19)	(32)
Финансов резултат след данъчно облагане		(19)	(32)

Друг всеобхватен доход

Данъчен ефект от друг всеобхватен доход

Общ всеобхватен доход: (19) (32)

Доход на акция BGN (0.35) (0.59)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 20 юли 2020 г.

Съставител:
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в хиляди лева)	бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Преоценъчен резерв	Надрупана печалба	Общо
Салдо към 31 Декември 2017 г.		55	8		1 706	(383)	1 386
Салдо към 01 Януари 2018 г.		55	8		1 706	(383)	1 386
Финансов резултат за текущия период					999	(287)	999
Последващи оценки на ДМА в т.ч.:					999		999
увеличение					(168)		(168)
Данъчни временни разлики от преоценка						(25)	(25)
Други изменения в собствения капитал							
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	(159)	203
Други изменения в собствения капитал						35	
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						(19)	(19)
Салдо към 31 март 2020 г.		55	8		2 705	(838)	1 930

Дата на изготвяне на отчета: 20 юли 2020 г.

Съставител:
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)



ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)

март 31, 2020

март 31, 2019

	март 31, 2020			март 31, 2019		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	73	35	38	80	27	53
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			37		54	(54)
Други парични потоци от основната дейност			2		1	(1)
Всичко парични потоци от основната дейност	73	74	(1)	80	82	(2)
Изменение на паричните средства през периода	73	74	(1)	80	82	(2)
Парични средства към началото на периода			3			3
Парични средства към края на периода			2			1

Дата на изготвяне на отчета: 20 юли 2020 г.

Съставител:

(Иванка Атанасова)

Ръководител:

(Павлин Стоянов)

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>
<u>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
<i>31.дек.19</i>	2033	1065	8	176	208	26	4		3520
<i>Придобити</i>									0
<i>Отписани</i>									0
<i>Преоценка ДМА</i>									
<i>31.дек.19</i>	2033	1065	8	176	208	26	4		3520
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
<i>31.дек.19</i>	0	387	8	152	161	11	4	0	723
<i>Начислена за периода</i>		11		1	9	1			22
<i>Отписана амортизация</i>									0
<i>Преоценка ДМА</i>									
<i>31.мар.20</i>	0	398	8	153	170	12	4	0	745
<u>БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2019</u>									
	2033	678	0	24	47	15	0	0	2797
<u>БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31.мар.2020</u>									
	2033	667		23	38	14	0	0	2775

Към 31.12.2018 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 2018 година.

Към 31.12.2018 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 31.03.20 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 31.03.2020 г. в размер на 704 хил.лв., начислени амортизации към 31.03.2020 г. в размер на 120 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 79 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

31.03.2020 31.12.2019

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2020 г.

стр. 6

	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	20	17
Общо	20	17

3. Други текущи вземания

	31.03.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Вземания по кредити	164	165
Вземания по лихви по кредити	14	15
Предоставени депозити по договори	2	2
Общо текущи вземания	180	182

5. Парични средства и парични еквиваленти

	31.03.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Парични средства в брой	2	2
Парични средства по сметки		1
Общо	2	3

6. Капитал и резерви

	31.03.2020 BGN '000	31.12.2019 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	(819)	(660)
Текущ резултат	(19)	(159)
Общо	1930	1949

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 Бурса;
- 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

Към 31.03.2020 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 31.12.2018 г.) от независими лицензирани оценители. Формира се като разлика между балансовата стойност на дълготрайните материални активи и новата пазарна стойност.

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2020 г.

стр. 7

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

	31.03.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години	751	751
Непокрити загуби от минали години	(1570)	(1411)
Общо	(819)	(660)
 Текущ резултат	 (19)	 (159)

Загубите с право на приспадане съгласно ЗКПО са както следва:

Година на възникване	Загуба с право на приспадане	Ползвана загуба	Остатък с право на приспадане
2016	121 157.06 лв.		121 157.06 лв.
2017	109 581.44 лв.		109 581.44 лв.
2018	238 770.81 лв.		238 770.81 лв.
2019	94 487.23 лв.		94 487.23 лв.
Общо:	564 006.54 лв.		564 006.54 лв.

Основен доход на акция

31.03.2020

Собствен капитал BGN '000	1930
Средно-претеглен брой акции	54513
Нетна печалба за периода BGN '000	-19
Основен доход на акция BGN	-0.35
Дял от собствения капитал	35.40

8. Пасиви по отсрочени данъци

	31.03.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Отсрочени данъчни пасиви	24	24

	Временна разлика 31.03.2020 BGN '000	Данък	Временна разлика 31.12.2019 BGN '000	Данък
Сгради	(542)	(54)	(542)	(54)
Общо пасиви по отсрочени данъци	(542)	(54)	(542)	(54)

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2020 г.

стр. 8

Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск				
Данъчни загуби	231	23	231	23
Отписани вземания				
Обезценка вземания до 2017 г.	23	2	23	2
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Неизплатени възнаграждения на СД	23	2	23	2
Преценка ДМА – обезценка	1		1	
Обезценка вземания от 2018 г.	27	3	27	3
Общо активи по отсрочени данъци	305	30	305	30

Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(237)	(24)	(237)	(24)
--	--------------	-------------	--------------	-------------

9. Задължения към доставчици и клиенти

	31.03.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Задължения към доставчици	10	5
Общо	10	5

10. Други задължения

	31.03.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Задължения към персонала	37	30
Данъчни задължения	33	31
Други задължения	945	962
Общо	1025	1028

Задължения към персонала

	31.03.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Задължения към персонала	31	27
Задължения към персонала по неизползвани отпуски		
Задължения за социални осигуровки	6	3
Общо	37	30

Данъчни задължения

	31.03.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	22	23
Данък върху доходите на физически лица	3	2
ДДС за внасяне	8	6
Данъци върху разходите		
Общо	33	31

Други задължения

	31.03.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем	48	43
Предплатени наеми за м.01.2020 г.		22
Временна финансова помощ	30	30
Други – неустойки	867	867
Общо	945	962

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2020 г.

стр. 9

11. Приходи

	31.03.2020 BGN '000	31.03.2019 BGN '000
Приходи от услуги		
Други приходи	79	80
Общо	79	80
Други доходи (нето)		
ПРИХОДИ	79	80

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 79 хил.лв.;

	31.03.2019 BGN '000	31.03.2019 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:

	31.03.2020 BGN '000	31.03.2019 BGN '000
Разходи за суровини и материали		
Гориво и резервни части	1	1
Материали за офиса	1	
Други	3	1
Общо	5	2

Разходите за външни услуги включват:

	31.03.2020 BGN '000	31.03.2019 BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт		
Разходи за комунални услуги	17	14
Разходи за данъци, такси и застраховки		
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори		1
Други външни услуги	1	2
Разходи за данъци		
Общо	18	17

13. Разходи за персонал

	31.03.2020 BGN '000	31.03.2019 BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	46	62
в т.ч. възнаграждения на Изпълн.директори	28	39
Начисления за неизползван платен отпуск		

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2020 г.

стр. 10

Социални и здравни осигуровки	7	8
Общо	53	70

14. Други разходи за дейността

	31.03.2020	31.03.2019
	BGN '000	BGN '000
Командировки		
Лихви, неустойки от забава		1
Отписани вземания		
Общо		1

15. Финансови приходи и разходи

	31.03.2020	31.03.2019
	BGN '000	BGN '000
Други финансови приходи – други		
Други финансови разходи – други		

16. Сделки със свързани лица

Към 31.03.2020 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).

17. Данъчно облагане

Към 31 декември 2019 г. преобразувания финансов резултат съгласно ЗКПО е отрицателен.

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 31.03.2020 г., освен оповестените в отчета.

20.07.2020 г.

Изм. Директор:
 (П.Стоянов)

Изм. Директор:
 (Ст.Стоянов)

Зам.гл.счетоводител:
 (И.Атанасова)

