

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
за I-во тримесечие на 2016г.
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 | 31.03.2016 г. | 31.03.2015 г. |
| Продажби на продукция в т.ч. | | |
| Продажби на стоки в т.ч. | | |
| Продажби на услуги а т.ч. | 181 | 57 |
| начислени на етап | | |
| Други приходи в т.ч. | 10 | 4 |
| Продажби на имоти, машини и съоръжения | | |
| Общо приход | 191 | 61 |

1.1.2. Финансови приходи

| Финансови приходи | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Вид приход | 31.03.2016 г. | 31.03.2015 г. |
| Приходи от участия | | |
| Прахви от лихви в т.ч. | | 3 |
| по заеми | | |
| От операции с финансови инструменти | | |
| Палажителни курсови разлики | | |
| Други финансови приходи | | |
| Общо | 0 | 3 |

1. 2. Разходи

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

| Разходи за материали | | |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Вид разход | 31.03.2016 г. | 31.03.2015 г. |
| Осигурени материали | | |
| Гаривни и смазочни материали | | |
| Ел. енергия | 4 | 4 |
| Вода | 7 | 1 |
| Други материали | 2 | 3 |
| Материали инвентар | | |
| Общо | 13 | 8 |

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

| Разходи за външни услуги | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Вид разход | 31.03.2016 г. | 31.03.2015 г. |
| Подизпълнители | 273 | |
| Събдителни услуги | 1 | 1 |
| Консултански и други договори | 10 | 5 |
| Данъци и такси | | |
| Охрана | 7 | 8 |
| Други разходи за външни услуги | 32 | 23 |
| Наеми | | |
| Общо | 323 | 37 |

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-ва тримесечие към 31.03.2016г.

1. 2. 3. Разходи за амортизации

| Разходи за амортизации | | |
|--|---------------|---------------|
| Вид разход | 31.03.2016 г. | 31.03.2015 г. |
| Разходи за амортизации на производствени имоти, машини и съоръжения нематериални активи | 21 | 19 |
| Разходи за амортизации на административни имоти, машини и съоръжения нематериални активи | | |
| Общо | 21 | 19 |

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

| Разходи за заплати и осигуровки | | |
|---|---------------|---------------|
| Разходи за: | 31.03.2016 г. | 31.03.2015 г. |
| Разходи за заплати на в т.ч. производствен персонал административен персонал в т.ч. разходи по непълзван отпуск | 50 | 20 |
| Разходи за осигуровки на в т.ч. производствен персонал административен персонал | 8 | 4 |
| Общо | 58 | 24 |

1. 2. 6. Други разходи

| Други разходи | | |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Вид разход | 31.03.2016 г. | 31.03.2015 г. |
| Разходи за брак | | |
| Разходи за администрация | | |
| Разходи за глоби и неустойки | | |
| Други разходи | 1 | 1 |
| Разходи за съдебни разноски | | |
| Общо | 1 | 1 |

1. 2. 8. Финансови разходи

| Финансови разходи | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Вид разход | 31.03.2016 г. | 31.03.2015 г. |
| Разходи за лихви в т.ч. по заеми | 33 | 45 |
| Други | | |
| Други финансови разходи | | |
| Общо | 33 | 45 |

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 | 31.03.2016 г. | 31.03.2015 г. |
| Данъци от печалбата | | |
| Отсрочени данъци | | |
| Общо | 0 | 0 |

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междиснен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2016г.

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 Март 2016г., имотите, машините, съоръженията и оборудването активи включват:

| Имоти, машини, съоръжения и оборудване | | | | | | | |
|--|---------------|------------|---------------------|----------------------|--------------|--------------------------|------|
| | Земи и сгради | Съоръжения | Машини и оборудване | Транспортни средства | Други активи | Капитал изм-рани разходи | Общо |
| Отчетна стойност | | | | | | | |
| Салдо към 31.12.2015 | 4484 | 921 | 179 | 406 | 162 | | 6152 |
| Постъпили | 16 | 3 | | | | | 19 |
| Излезли | | | | | | | |
| Амортизация | 470 | 686 | 166 | 406 | 154 | | 1882 |
| Балансова стойност към 31.03.2016 | 4030 | 238 | 13 | 0 | 8 | | 4289 |

Към 31.03.2016 г. в група Земи с обща балансова стойност 3 877 582.94 лева преоценъчен резерв 3 698 284.28 лева.

Оповестяване за ограничения върху правото на собственост :

В представените отчетни стойности на зеите и сградите са включени земи и сгради на стойност 3 953 875.48 лева , които върху които са учредени ипотечи а полза на Корпоративна търговска банка АД за обезпечаване на кредит отпуснат от банката.

Оповестяване на информация за извършени обезценки:

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

2. 2. Нематериални активи

| Нематериални активи | | | | |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------|--------------|-----|
| | Продукти от развойна д-ст | Програми и продукти | Други активи | Общ |
| Отчетна стойност | | | | |
| Салдо към 31.12.2015 | | 10 | 16 | 26 |
| Постъпили | | | | - |
| Излезли | | | | - |
| Амортизация | | 10 | 14 | 24 |
| Балансова стойност към 31.03.2016 | | 0 | 2 | 2 |

2. 3. Активи по отсрочени данъци

| Временна разлика | 31 декември 2015 | | Движение на отсрочените данъци за 2016 | | | | 31 Март 2016 | |
|----------------------------|------------------|------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | Данъчна основа | Временна разлика | увеличение | | понамине | | Данъчно оснoва | Временна разлика |
| | | | Данъчна основа | Временна разлика | Данъчна основа | Временна разлика | | |
| Активи по отсрочени данъци | | | | | | | | |
| Обезценка | 201 | 20 | | | | | 201 | 20 |
| Слаба капитализация | 881 | 88 | | | | | 881 | 88 |
| Задължения | 87 | 9 | | | | | 87 | 9 |
| Общо активи: | 1169 | 117 | а | а | а | а | 1169 | 117 |

2. 4. Финансови активи нетекучи

Нетекучи финансови активи - приложение №1

| Нетекучи финансови активи | 31.03.2016 г. | 31.12.2015 г. |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Дялове и участия | 7 | 7 |
| Общо | 7 | 7 |

2. 5. Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия

| Участия | 31.03.2016 г. | | 31.12.2015 г. | |
|------------------------------|---------------|----------|---------------|----------|
| | размер | стойност | размер | стойност |
| Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД | 100% | 4 | 100% | 4 |
| Трансстрой Консулт ЕООД | 100% | 3 | 100% | 3 |
| ТС Бургас ЕООД | 100% | - | 100% | - |
| Общо | | 7 | | 7 |

2. 6. Нетекучи търговски и други вземания

Нетекучи вземания

| Вид | 31.03.2016 г. | 31.12.2015 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/ | | |
| Общо | 0 | 0 |

2. 7. Материални запаси

Материални запаси

| Вид | 31.03.2015 г. | 31.12.2015 г. |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Материал в т.ч. /нето/ | 140 | 140 |
| Основни материали | 140 | 140 |
| Стоки /нето/ | | |
| Производство /нето/ | | |
| Незавършено производство /нето/ | 1683 | 1409 |
| Незавършено производство | 1683 | 1409 |
| Общо | 1823 | 1549 |

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания

| Вид | 31.03.2016 | 31.12.2015 |
|--|------------|------------|
| Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/ | 395 | 395 |
| Вземания от продажби в /нето/ | 792 | 123 |
| Вземания по предоставени аванси /нето/ | 3780 | 3614 |
| Вземания по предоставени аванси | 3780 | 3614 |

"ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2016г.

| | | |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Вземания на съдебни спорове /нето/ | 39 | 39 |
| Вземания на съдебни спорове | 39 | 39 |
| Други вземания в т.ч. /нето/ | 2255 | 2868 |
| Общо | 7261 | 7039 |

2. 9. Парични средства

| Парични средства | | |
|--|---------------|---------------|
| Вид | 31.03.2015 г. | 31.12.2015 г. |
| Парични средства в брой в т.ч. | 4 | 6 |
| В лева | 4 | 6 |
| Във валута | | |
| Парични средства в разплащателни сметки в т.ч. | 34 | 131 |
| В лева | 34 | 131 |
| Във валута | | |
| Парични скъпаалентн | | |
| Блокирани парични средства | | |
| Общо | 38 | 137 |

2. 10. Собствен капитал

2. 10. 1. Основен капитал

| Основен /записан/ капитал АД | | | | | | |
|------------------------------|---------------|----------|---------|---------------|-------|---------|
| Вид акции | 31.03.2016 г. | | | 31.12.2015 г. | | |
| | Брой акции | Стойност | Намнява | Брой акции | Брой | Намнява |
| Обикновени | | | | | | |
| Емитирани | 87714 | 87714 | 1 | 87714 | 87714 | 1 |
| Общо: | 87714 | | | 87714 | | |

| Основен /записан/ капитал АД | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| Акционер | 31.03.2016 г. | | | | 31.12.2015 г. | | | |
| | Брой акции | Стойност | Платени | % Дял | Брой акции | Стойност | Платени | % Дял |
| Емитирани акции дубликанти | 87714 | 87714 | 87714 | 188% | 87714 | 87714 | 87714 | 180% |
| Общо: | 87714 | 87714 | 87714 | 188% | 87714 | 87714 | 87714 | 108% |

2. 10. 2. Резерви

| Резерви | | | | |
|---------------------------|--|--------------|------------------|--------------|
| | Резерв от последващи оценки на активи | Общи резерви | Други резерви | Обща резерви |
| Резерви към 31.12.2015 г. | | 9 | 807 | 4514 |
| Увеличения от: | - | - | - | - |
| Намаления от: | - | - | - | - |
| Резерви към 31.03.2016 г. | 3698 | 9 | 887 | 4514 |

"ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2016г.

2. 10. 3. Финансов резултат

| Финансов резултат | |
|--|----------|
| Финансов резултат | Стойност |
| Печалба към 01.01.2015 г. | 0 |
| Увеличения от: | |
| Увеличения от: | |
| Намаления от: | |
| Печалба към 31.12.2015 г. | 34 |
| Загуба към 01.01.2015 г. | 6878 |
| Увеличения от: | |
| Други промени | 4262 |
| Намаления от: | |
| Покриване на загуби с резерви и печалби | |
| Отписан преизвънен резерв | - |
| Промени в счетоводната валютка, грешки и др. | |
| Загуба към 31.12.2015 г. | 11148 |
| Финансов резултат към 31.03.2016 г. | -65 |

2. 11. Нетекущи търговски и други задължения

| Нетекущи задължения | | |
|--|---------------|---------------|
| Вид | 31.03.2016 г. | 31.12.2015 г. |
| Задължения към свързани предприятия в т.ч. | 2522 | 2515 |
| Други дългосрочни задължения в т.ч. | 4263 | 4867 |
| Общо | 6785 | 6582 |

2. 12. Отсрочени данъчни пасиви

| Временно разлика | 31 декември 2015 | | Данъци по отсрочените данъци за 2016 | | | | 31 Март 2016 | |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|--|-----------|--|----------------|------------------|
| | Данъчна основа | Временна разлика | увеличение | | намаление | | Данъчна основа | Временна разлика |
| Активи по отсрочени данъци | | | | | | | | |
| Преоплъщен резерв | 3979 | 398 | | | | | 3979 | 398 |
| Слаба капитализация | | | | | | | | |
| Задължения | | | | | | | | |
| Общо активи: | 3979 | 398 | | | | | 3979 | 398 |

2.13. Текущи търговски и други задължения

| Текущи задължения | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Вид | 31.03.2016 г. | 31.12.2015 г. |
| Задължения към свързани предприятия | 444 | 444 |
| Задължения по доставки | 1221 | 547 |
| Задължения за получени аванси | 10682 | 10682 |
| Други краткосрочни задължения в т.ч. | 662 | 776 |
| Други краткосрочни задължения | 218 | 267 |
| Данъчни задължения | 359 | 412 |
| Задължения към осиг. предприятия | 11 | 11 |
| Задължения към персонала | 69 | 73 |
| Провизии | 13 | 13 |
| Общо | 13017 | 12449 |

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2016г.

2. 14. Данъчни задължения

| Данъчни задължения | | |
|--|---------------|---------------|
| Вид | 31.03.2016 г. | 31.12.2015 г. |
| Данък върху печалбата | | |
| Данък върху добавената стойност | 264 | 304 |
| Данък върху доходите на физическите лица | 18 | 5 |
| Други данъци | 85 | 183 |
| Общо | 359 | 412 |

| Данъци за възстановяване | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Вид | 31.03.2016 г. | 31.12.2015 г. |
| Данък върху добавената стойност | | 0 |
| Общо | 0 | 8 |

2. 15. Задължения към персонал

| Задължения свързани с персонала | | |
|---|---------------|---------------|
| Вид | 31.03.2016 г. | 31.12.2015 г. |
| Задължения към персонала | 69 | 73 |
| Задължения към осигурителни предприятия | 11 | 11 |
| Общо | 80 | 84 |

2. 16. Провизии

| Провизии | | |
|---|---------------|---------------|
| Вид | 31.03.2016 г. | 31.12.2015 г. |
| Провизии за правни задължения в т.ч. | 13 | 13 |
| Провизии за аземания от првдзоби | | |
| Провизии, признати като пасива | 13 | 13 |
| Провизии за конструктивни задължения в т.ч. | | |
| Общо | 13 | 13 |

2. 17. Информация на оперативни сегменти към отчетния тримесечие

| сегменти | в приходи | | печалба/ (загубя) | | активи | | приходи и т лишки | | разход за лишки | |
|---------------------------|-----------|------|----------------------|------|--------|------|----------------------|------|--------------------|------|
| | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 |
| Продажби на стоки – общо | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - в България | | | | | | | | | | |
| - в държави в ЕС | | | | | | | | | | |
| - в др. държави | | | | | | | | | | |
| Продажби на услуги – общо | 111 | 61 | (65) | (68) | | | 3 | 3 | 33 | 45 |
| - в България | 111 | 61 | (65) | (68) | | | 3 | 3 | 33 | 45 |
| - в държави в ЕС | | | | | | | | | | |
| - в др. държави | | | | | | | | | | |

IV. Други оповестявания

1. Договори за строителство

2. Свързани лица и сделки със свързани лица

Дружеството японестива следните свързани лица:

Събстаенкк на капитала на дружествота упражняващ контрол е „Трансстрой Холдинг” АД.

Дъщерни предприятия на дружествота

| Участия | 31.03.2016 г. | | 31.12.2015 г. | |
|------------------------------|---------------|----------|---------------|----------|
| | размер | стойност | размер | Стойност |
| Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД | 100% | 4 | 100% | 4 |
| Трансстрой Консулт ЕООД | 100% | 3 | 100% | 3 |
| ТС Бургас ЕООД | 100% | - | 100% | - |
| Общо | | 7 | | 7 |

| Продажи на свързани лица | | | |
|--------------------------|------------|---------|---------|
| Свързано лице - клиент | Вид сделка | 2016 г. | 2015 г. |
| Трансстрой-Холдинг АД | | | |
| Общо | | | |

| Покупки от свързани лица | | | |
|---------------------------|------------|---------|---------|
| Свързано лице - доставчик | Вид сделка | 2016 г. | 2015 г. |
| Трансстрой-Холдинг АД | | | |
| Общо | | | |

| Вземания от свързани лица | | | | |
|---------------------------|---------------|----------|---------------|----------|
| Свързано лице - клиент | 31.03.2016 г. | Гаранции | 31.12.2015 г. | Гаранции |
| | | | | |
| Общо | | | | |

| Задължения към свързани лица | | | | |
|--|---------------|----------|---------------|----------|
| Свързано лице - доставчик | 31.03.2016 г. | Гаранции | 31.12.2015 г. | Гаранции |
| Трансстрой-Холдинг АД – предоставени заеми и лихви | 2521725,13 лв | | 2515323,71 лв | |
| Общо | | | | |

| Заеми предоставени на свързани лица | | | | |
|-------------------------------------|--------|------|-------|------------------------|
| Кредитополучател | Валута | Л. % | Падек | Обезпечения / Гаранции |
| Трансстрой-Холдинг АД | лв | 7% | | |
| Общо | | | | |

| Салдо по заеми, предоставени на свързани лица | | |
|---|----------------------|-----------------------|
| Кредитополучател | Вземания до 1 година | Вземания над 1 година |
| Трансстрой-Холдинг АД | | |
| Общо | | |

3. Доход на акция

| | |
|--------------------------------------|------------|
| Изчисляване на нетна печалба загуба: | |
| Балансова печалба: / загуба | -65 |
| Коригиране с: | |
| *Задължителни отчисления по закон: | |
| данъци | |
| Нетна печалба/загуба | -65 |

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2016г.

| Изчисляване на ередив претеглен брой акции за период | | Брой на дни/месеци/ през които конкретните акции са били в обръщение | | | | | |
|---|------------|--|---------------------|----------------|------------------|----------------|--------------------|
| Среден времеви фактор: | | Средноармеан ф-р | | | | | |
| | | Емитирани акции | Изкупени собств.акц | Акции в обръщ. | Брви дни в обръщ | Ср.прет бр/дни | Ср.прет бр акц/Дни |
| Салда към: | 01.01.2016 | 87714 | | 87714 | 365 | 1 | 87714 |
| Салдо на | 31.03.2016 | 87714 | | 87714 | 365 | 1 | 87714 |
| | | | | | | | 87714 |
| Всичко ср. претеглен бр. акции | | | | | | | |
| Забележка: Изчисл. на ср. прет брой се изв. на база един от двата варианта който е по подходящ а конкретния случай-дни или месеци | | | | | | | |
| Изчисляване на дивид. от акция: | | | | | | | |
| Нетна печалба/загуба: | | | | -65 х.лв. | | | |
| Среднопрет бр. акции/ДНИ: | | | | 87714 | Доход на акция: | | -0,74 |

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 вбетоителства или събития, които биха довели до несигурност а развитието на дружеството.

6. Действащо предприятие

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

7. Финансови показатели

Въз основа на информацията, предоставена а отделните съставни части на междинния финансов отчет за 2016 година, представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ.

| Коефициенти | Текуща година | Препходна година |
|--|---------------|------------------|
| | Стабилност | Стойност |
| Рентабилност: | | |
| Коеф. на рентабилност на приходите от продажби | -0,585 | 0,032 |
| Коеф. на рентабилност на собствения капитал | 0,010 | -0,005 |
| Коеф. на рентабилност на пасивите | -0,005 | 0,002 |
| Коеф. на капитализация на активите | -0,005 | 0,002 |
| Ефективност: | | |
| Коеф. на ефективност на разходите | 0,78 | 1,03 |
| Коеф. на ефективност на приходите | 1,29 | 0,97 |
| Ликвидност: | | |
| Коеф. на обща ликвидност | 0,704 | 0,680 |
| Коеф. на бърза ликвидност | 0,565 | 0,559 |
| Коеф. на незабавна ликвидност | 0,565 | 0,559 |
| Коеф. на абсолютна ликвидност | 0,003 | 0,011 |
| Финансова автономност: | | |
| Коеф. на финансова автономност | -0,323 | -0,33 |
| Коеф. на задлъжнялост | -3,096 | -3,003 |