

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)

бел.

юни 30, 2019

дек 31, 2018

АКТИВИ**НЕТЕКУЩИ АКТИВИ**

| | | | |
|---------------------------------------|---|-------------|-------------|
| Имоти, машини, съоръжения, оборудване | 1 | 2809 | 2853 |
| | | 2809 | 2853 |
| Вземания от клиенти и доставчици | 2 | 13 | 13 |
| Други текущи вземания | 3 | 5 | 2 |
| Текущи финансови активи | 4 | 177 | 193 |
| Пари и парични еквиваленти | 5 | 7 | 3 |
| | | 202 | 211 |

ОБЩО АКТИВИ**3011****3064****КАПИТАЛ И ПАСИВИ****СОБСТВЕН КАПИТАЛ**

| | | | |
|---|---|-------------|-------------|
| Акционерен капитал | 6 | 55 | 55 |
| Резерви | 6 | 2545 | 2545 |
| Нагрупана печалба / загуба от мин. години | 7 | (695) | (408) |
| Текущ резултат | 7 | (72) | (287) |
| | | 1833 | 1905 |

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

| | | | |
|----------------------------|---|------------|------------|
| Пасиви по отсрочени данъци | 8 | 194 | 194 |
| | | 194 | 194 |




ТЕКУЩИ ПАСИВИ

| | | | |
|-------------------------------------|----|------------|------------|
| Задължения към доставчици и клиенти | 9 | 3 | 6 |
| Други задължения | 10 | 981 | 959 |
| | | 984 | 965 |

Общо пасиви**1178****1159****ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ****3011****3064**

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 23 юли 2019 г.

Съставител: 
(Иванка Атанасова)Ръководител: 
(Павлин Стоянов)Ръководител: 
(Стоян Стоянов)

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

| <i>(в хиляди лева)</i> | бел. | юни 30, 2019 | юни 30, 2018 |
|---|------|--------------|--------------|
| Приходи | 11 | 143 | 147 |
| Разходи за материали и външни услуги | 12 | (52) | (83) |
| Разходи за персонала | 13 | (117) | (125) |
| Разходи за амортизация | 1 | (44) | (44) |
| Други разходи | 14 | (2) | (1) |
| ОБЩО Разходи за оперативна дейност | | (215) | (253) |
| Финансов резултат от оперативна дейност | | (72) | (106) |
| Финансови разходи | | | (1) |
| Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба) | | (72) | (107) |
| Финансов резултат след данъчно облагане | | (72) | (107) |

Друг всеобхватен доход


Данъчен ефект от друг всеобхватен доход


Общ всеобхватен доход: (72) (107)

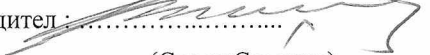
Доход на акция BGN (1.32) (1.96)

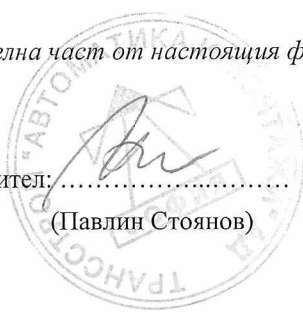
Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 23 юли 2019 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)

| | юни 30, 2019 | | | юни 30, 2018 | | |
|---|--------------|----------|----------------|--------------|----------|----------------|
| | постъпления | плащания | нетен поток | постъпления | плащания | нетен поток |
| Парични потоци от основна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 194 | 77 | 117 | 125 | 151 | (26) |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 108 | (108) | | 122 | (122) |
| Други парични потоци от основната дейност | | 5 | (5) | | 22 | (22) |
| Всичко парични потоци от основната дейност | 194 | 190 | 4 | 125 | 295 | (170) |
| Изменение на паричните средства през периода | 194 | 190 | 4 | 125 | 295 | (170) |
| Парични средства към началото на периода | | | 3 | | | 287 |
| Парични средства към края на периода | | | 7 | | | 117 |

Дата на изготвяне на отчета: 23 юли 2019 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 | Натрупана печалба | Общо |
|---------------------------------------|------|-----------------|------------------|---------------|--------------------|-------------------|-------|
| Салдо към 01 Януари 2017 г. | | 55 | 8 | | 1 724 | (238) | 1 549 |
| Финансов резултат за текущия период | | | | | | (163) | (163) |
| Отписан преоценъчен резерв | | | | | (18) | 18 | |
| Салдо към 31 Декември 2017 г. | | 55 | 8 | | 1 706 | (383) | 1 386 |
| Финансов резултат за текущия период | | | | | | (287) | (287) |
| Последващи оценки на ДМА в т.ч.: | | | | | 999 | | 999 |
| Ефект от отсрочени данъци | | | | | | 2 | 2 |
| Данъчни временни разлики от преоценка | | | | | (168) | | (168) |
| Други изменения в собствения капитал | | | | | | (27) | (27) |
| Салдо към 31 Декември 2018 г. | | 55 | 8 | | 2 537 | (695) | 1 905 |
| 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 | | | | | | (72) | (72) |
| Салдо към 30 Юни 2019 г. | | 55 | 8 | | 2 537 | (767) | 1 833 |

Дата на изготвяне на отчета: 23 юли 2019 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>ЧЕТНА СТОЙНОСТ</u> | | | | | | | | | |
| <i>31.дек.18</i> | 2002 | 1065 | 8 | 176 | 208 | 26 | 4 | | 3489 |
| <i>придобити отписани реоценка ДМА</i> | | | | | | | | | 0 0 |
| <i>31.дек.18</i> | 2002 | 1065 | 8 | 176 | 208 | 26 | 4 | | 3489 |
| <u>ГРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u> | | | | | | | | | |
| <i>31.дек.18</i> | 0 | 345 | 7 | 147 | 125 | 8 | 4 | 0 | 636 |
| <i>начислена за периода отписана амортизация реоценка ДМА</i> | | 22 | | 2 | 18 | 2 | | | 44 0 |
| <i>31.мар.19</i> | 0 | 367 | 7 | 149 | 143 | 10 | 4 | 0 | 680 |
| <u>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2018</u> | 2002 | 720 | 1 | 29 | 83 | 18 | 0 | 0 | 2853 |
| <u>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 30.юни.19</u> | 2002 | 698 | 1 | 27 | 65 | 16 | 0 | 0 | 2809 |

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 30.06.2019 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 30.06.2019 г. в размер на 673 хил.лв., начислени амортизации към 30.06.2019 г. в размер на 44 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 143 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

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2019 г.

стр. 6

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|---------------------|------------------------|------------------------|
| Вземания от клиенти | 13 | 13 |
| Общо | 13 | 13 |

3. Други текущи вземания

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|----------------|------------------------|------------------------|
| Други дебитори | 5 | 2 |
| Общо | 5 | 2 |

Вземанията от други дебитори включват предоставени депозити по договори с доставчици на комунални услуги в размер на 2 хил.лв.

4. Текущи финансови активи

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|------------------------------|------------------------|------------------------|
| Вземания по кредити – текущи | 157 | 173 |
| Вземания по лихви по кредити | 20 | 20 |
| Общо | 177 | 193 |

Вземанията от други дебитори включват предоставени депозити по договори с доставчици на комунални услуги в размер на 2 хил.лв.

5. Парични средства и парични еквиваленти

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Парични средства в брой | 2 | |
| Парични средства по сметки | 5 | 3 |
| Общо | 7 | 3 |

6. Капитал и резерви

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|--|------------------------|------------------------|
| Основен акционерен капитал | 55 | 55 |
| Резерв от последващи оценки на активите и пасивите | 2537 | 2537 |
| Законови резерви | 8 | 8 |
| Натрупана печалба (загуба) от минали години | (695) | (408) |
| Текущ резултат | (72) | (287) |
| Общо | 1833 | 1905 |

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 Борса;
- е внесен изцяло;

| Акционери | Дялово участие | Брой Акции | Номинална стойност (хил.лв.) |
|------------------|----------------|------------|------------------------------|
| Коридор АД Бърно | 11.33% | 6178 | 6.178 |

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2019 г.

стр. 7

| | | | |
|-----------------------------------|----------------|--------------|---------------|
| 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 30.06.2019 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.

Законовите резерви са формиран от разпределение на печалбата като източник на фонд “Резервен”, съгласно чл. 246 ал.1 от Търговския закон.

Други резерви са формиран от разпределение на печалбата в съответствие с решенията на Общите събрания на акционерите.

7. Финансов резултат

Неразпределени печалби (загуби) от минали години

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|---|------------------------|------------------------|
| Неразпределени печалби от минали години | 716 | 716 |
| Непокрити загуби от минали години | (1411) | (1124) |
| Общо | (695) | (408) |
| Текущ резултат | (72) | (287) |

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 |
|----------------------|------------------------------|-----------------|-------------------------------|
| 2015 | 121 192.70 лв. | | 121 192.70 лв. |
| 2017 | 109 581.44 лв. | | 109 581.44 лв. |
| 2018 | 238 770.81 лв. | | 238 770.81 лв. |
| Общо: | 469 544.95 лв. | | 469 544.95 лв. |

За натрупаната загуба с право на приспадане е отразена данъчна временна разлика.

Основен доход на акция

30.06.2019

| | |
|------------------------------------|-------|
| Собствен капитал BGN '000 | 1833 |
| Средно-претеглен брой акции | 54513 |
| Нетна печалба за годината BGN '000 | -72 |
| Основен доход на акция BGN | -1.32 |
| Дял от собствения капитал | 33.63 |

8. Пасиви по отсрочени данъци

30.06.2019
BGN '000

31.12.2018
BGN '000

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2019 г.

стр. 8

Отсрочени данъчни пасиви 194 194

| | 30.06.2019 | | 31.12.2018 | |
|--|---------------------------------|--------------|---------------------------------|--------------|
| | Временна разлика BGN '000 | Данък | Временна разлика BGN '000 | Данък |
| Сгради | (568) | (57) | (568) | (57) |
| Преоц.резерв земи | (1680) | (168) | (1680) | (168) |
| Общо пасиви по отсрочени данъци | (2248) | (225) | (2248) | (225) |
| Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск | | | | |
| Данъчни загуби | 231 | 23 | 231 | 23 |
| Отписани вземания | | | | |
| Обезценка вземания до 2017 г. | 27 | 3 | 27 | 3 |
| Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок | | | | |
| Неизплатени възнаграждения на СД | 21 | 2 | 21 | 2 |
| Преценка ДМА – обезценка | 1 | | 1 | |
| Обезценка вземания от 2018 г. | 27 | 3 | 27 | 3 |
| Общо активи по отсрочени данъци | 307 | 31 | 307 | 31 |
| <hr/> | | | | |
| Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци | (1941) | (194) | (1941) | (194) |

9. Задължения към доставчици и клиенти

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|
| Задължения към доставчици | 3 | 6 |
| Общо | 3 | 6 |

10. Други задължения

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|--------------------------|------------------------|------------------------|
| Задължения към персонала | 33 | 28 |
| Данъчни задължения | 17 | 4 |
| Други задължения | 931 | 927 |
| Общо | 981 | 959 |

Задължения към персонала

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|--|------------------------|------------------------|
| Задължения към персонала | 30 | 24 |
| Задължения към персонала по неизползвани отпуски | | |
| Задължения за социални осигуровки | 3 | 4 |
| Общо | 33 | 28 |

Данъчни задължения

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|---|------------------------|------------------------|
| Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци | 12 | |
| Данък върху доходите на физически лица | 2 | 2 |

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2019 г.

стр. 9

| | | |
|------------------------|-----------|----------|
| ДДС за внасяне | 3 | 2 |
| Данъци върху разходите | | |
| Общо | 17 | 4 |

Други задължения

| | 30.06.2019 BGN '000 | 31.12.2018 BGN '000 |
|---|------------------------|------------------------|
| Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем | 34 | 43 |
| Предплатени аванси за м.01.2019 г. | | 17 |
| Временна финансова помощ | 30 | |
| Други – неустойки | 867 | 867 |
| Общо | 931 | 927 |

11. Приходи

| | 30.06.2019 BGN '000 | 30.06.2018 BGN '000 |
|---------------------|------------------------|------------------------|
| Приходи от услуги | | |
| Други приходи | 143 | 147 |
| Общо | 143 | 147 |
| Други доходи (нето) | | |
| ПРИХОДИ | 143 | 147 |

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 143 хил.лв.;

| | 30.06.2019 BGN '000 | 30.06.2018 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:

| | 30.06.2019 BGN '000 | 30.06.2018 BGN '000 |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| Разходи за суровини и материали | | 6 |
| Гориво и резервни части | 3 | 9 |
| Материали за офиса | 1 | 5 |
| Други | 1 | 5 |
| Общо | 5 | 25 |

Разходите за външни услуги включват:

| | 30.06.2019 BGN '000 | 30.06.2018 BGN '000 |
|--|------------------------|------------------------|
| Разходи за поддръжка и ремонт | 4 | 5 |
| Разходи за комунални услуги | 21 | 17 |
| Разходи за данъци, такси и застраховки | 15 | 14 |
| Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори | 1 | 10 |
| Други външни услуги | 2 | 5 |

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2019 г.

стр. 10

| | | |
|------------------------|-----------|-----------|
| Абонаментно поддържане | 4 | 6 |
| Разходи за данъци | | 1 |
| Общ | 47 | 58 |

13. Разходи за персонал

| | 30.06.2019 | 30.06.2018 |
|--|------------|------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД | 103 | 112 |
| <i>в т.ч. възнаграждения на членовете на СД</i> | 61 | 79 |
| Начисления за неизползван платен отпуск | | |
| Социални и здравни осигуровки | 14 | 13 |
| Общо | 117 | 125 |

14. Други разходи за дейността

| | 30.06.2019 | 30.06.2018 |
|----------------------------|------------|------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| Командировки | | |
| Лихви, неустойки от забава | 2 | 1 |
| Отписани вземания | | |
| Общо | 2 | 1 |

15. Финансови приходи и разходи

| | 30.06.2019 | 30.06.2018 |
|---------------------------------|------------|------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| Други финансови приходи – други | | |
| Други финансови разходи – други | | |

16. Сделки със свързани лица

Към 30.06.2019 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 2018 г. преобразувания финансов резултат съгласно ЗКПО е отрицателен.

Към 31 декември 2017 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството реализира отрицателен финансов резултат за 2017 г.

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 30.06.2019 г., освен оповестените в отчета.

23 юли 2019 г.

Изп. Директор:
 (П. Стоянов)

Изп. Директор:
 (С. Стоянов)

Зам.гл.счетоводител:
 (И. Атанасова)

