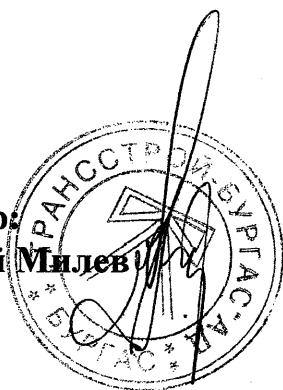


ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
за I-во тримесечие на 2017г.
Индивидуален отчет

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	31.03.2017 г.	31.03.2016 г.
Продажби на продукция в т.ч.		
Продажби на стоки в т.ч.		
Продажби на услуги в т.ч.	85	101
начислени на етап		
Други приходи в т.ч.	12	10
Продажби на имоти, машини и съоръжения		
Общо приход	97	111

1.1.2. Финансови приходи

Финансови приходи		
Вид приход	31.03.2017 г.	31.03.2016 г.
Приходи от участия		
Приходи от лихви в т.ч.		
по заеми		
От операции с финансови инструменти		
Положителни курсови разлики		
Други финансови приходи	1	
Общо	1	0

1. 2. Разходи

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

Разходи за материали		
Вид разход	31.03.2017 г.	31.03.2016 г.
Основни материали		
Горивни и смазочни материали		
Ел. енергия	3	4
Вода	3	7
Други материали		2
Материали инвентар		
Общо	6	13

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	31.03.2017 г.	31.03.2016 г.
Подизпълнители	978	273
Съобщителни услуги	1	1
Консултански и други договори	22	10
Данъци и такси	56	
Охрана	7	7
Други разходи за външни услуги	17	32
Наеми		
Общо	1081	323

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2017г.

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации		
Вид разход	31.03.2017 г.	31.03.2016 г.
Разходи за амортизации на производствени	19	21
имоти, машини и съоръжения	19	21
нематериални активи		
Разходи за амортизации на административни		
имоти, машини и съоръжения		
нематериални активи		
Общо	19	21

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

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	31.03.2017 г.	31.03.2016 г.
Разходи за заплати на в т.ч.	67	50
производствен персонал		
административен персонал		
в т.ч. разходи по неизползван отпуск		
Разходи за осигуровки на в т.ч.	11	8
производствен персонал		
административен персонал		
Общо	78	58

1. 2. 6. Други разходи

Други разходи		
Вид разход	31.03.2017 г.	31.03.2016 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	31.03.2017 г.	31.03.2016 г.
Разходи за лихви в т.ч.	42	33
по заеми	42	33
Други		
Други финансови разходи	1	
Общо	43	33

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 правявление.

Разходи за данъци		
Вид разход	31.03.2017 г.	31.03.2016 г.
Данъци от печалбата		
Отсрочени данъци		
Общо	0	0

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2017г.

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 Март 2017г., имотите, машините, съоръженията и оборудването активи включват:

Имоти, машини, съоръжения и оборудване							
	Земи и сгради	Съоръжения	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други активи	Капитал изи-рани разходи	Общо
Отчетна стойност							
Салдо към 31.12.2016	4726	820	177	224	162		6109
Постъпили	28				1		29
Излезли							
Амортизация	485	637	166	224	157		1669
Балансова стойност към 31.03.2017	4269	183	11	0	6		4469

Към 31.03.2017 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 земите и сградите са включени земи и сгради на стойност 3 953 875.48 лева , които върху които са учредени ипотечи в полза на Корпоративна търговска банка АД за обезпечаване на кредит отпуснат от банката.

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
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2016	-	10	16	26
Постъпили				-
Излезли				-
Амортизация		10	15	25
Балансова стойност към 31.03.2017	-	0	1	1

2. 3. Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2016		Движение на отсрочените данъци за 2017				31 Март 2017	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Обезценка	1131	113					1131	113
Слаба капитализация	1292	129					1292	129
Задължения	26	3					26	3
Общо активи:	2449	245	0	0	0	0	2449	245

2. 4. Финансови активи нетекущи

Нетекущи финансови активи - приложение №1		
Нетекущи финансови активи	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Дялове и участия	7	7
Общо	7	7

2. 5. Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия				
Участия	31.03.2017 г.		31.12.2016 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. Нетекущи търговски и други вземания

Нетекущи вземания		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 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	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Материали в т.ч. /нето/	87	87
Основни материали	87	87
Стоки /нето/		
Производство /нето/		
Незавършено производство /нето/	2692	1713
Незавършено производство	2692	1713
Общо	2779	1800

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания		
Вид	31.03.2017	31.12.2016
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	395	395
Вземания от продажби в /нето/	153	559
Вземания по предоставени аванси /нето/	2313	3024
Вземания по предоставени аванси	2313	3024

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2017г.

Вземания по съдебни спорове /нето/	34	20
Вземания по съдебни спорове	34	20
Други вземания в т.ч. /нето/	2223	2140
Общо	5120	6138

2. 9. Парични средства

Парични средства		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Парични средства в брой в т.ч.	25	14
В лева	25	14
Във валута		
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	33	30
В лева	33	30
Във валута		
Парични еквиваленти		
Блокирани парични средства		
Общо	58	44

2. 10. Собствен капитал

2. 10. 1. Основен капитал

Основен /записан/ капитал АД						
Вид акции	31.03.2017 г.			31.12.2016 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	31.03.2017 г.				31.12.2016 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 31.12.2016 г.	3 698	9	807	4514
Увеличения от:	-	-	-	-
Намаления от:	-	-	-	-
Резерви към 31.03.2017 г.	3 698	9	807	4 514

2. 10. 3. Финансов резултат

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 01.01.2016 г.	0
Увеличения от:	
Увеличения от:	
Намаления от:	
Печалба към 31.12.2016 г.	20
Загуба към 01.01.2016 г.	11108
Увеличения от:	-
Други промени	-20
Намаления от:	
Покриване на загуби с резерви и печалби	
Отписан преоценъчен резерв	-
Промяна в счетоводната политика, грешки и др.	
Загуба към 31.12.2016 г.	11088
Финансов резултат към 31.03.2017 г.	-152

2. 11. Нетекущи търговски и други задължения

Нетекущи задължения		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.	2643	2896
Други дългосрочни задължения в т.ч.	3923	4280
Общо	6566	7176

2. 12. Отсрочени данъчни пасиви

Временна разлика	31 декември 2016		Движение на отсрочените данъци за 2017				31 Март 2017	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Преоценъчен 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.	31.12.2016 г.
Задължения към свързани предприятия	444	444
Задължения по доставки	267	463
Задължения по получени аванси	9848	10278
Други краткосрочни задължения в т.ч.	360	420
Други краткосрочни задължения	114	114
Данъчни задължения	205	251
Задължения към осиг. предприятия	19	18
Задължения към персонала	20	35
Провизии	2	2
Общо	10919	10605

2. 14. Данъчни задължения

Данъчни задължения		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Данък върху печалбата		
Данък върху добавената стойност		68
Данък върху доходите на физическите лица	7	16
Други данъци	198	167
Общо	205	251

Данъци за възстановяване		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Данък върху добавената стойност	2	0
Общо	2	0

2. 15. Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения към персонала	19	35
Задължения към осигурителни предприятия	20	18
Общо	39	53

2. 16. Провизии

Провизии		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Провизии за правни задължения в т.ч.	2	2
Провизии за вземания от продажби		
Провизии, признати като пасиви	2	2
Провизии за конструктивни задължения в т.ч.		
Общо	2	2

2. 17. Информация по оперативни сегменти към отчетното тримесечие

сегменти	приходи		печалба/ (загуба)		активи		приходи от лихви		разходи за лихви	
	2017	2016	2017	2016	2016	2015	2017	2016	2017	2016
Продажби на стоки – общо	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- в България										
- в държави от ЕС										
- в др. държави										
Продажби на услуги – общо	97	111	(152)	(65)			1		42	33
- в България	97	111	(152)	(65)			1		42	33
- 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	31.03.2017 г.		31.12.2016 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

Продажби на свързани лица			
Свързано лице - клиент	Вид сделка	2017 г.	2016 г.
Трансстрой-Холдинг АД			
Общо			

Покупки от свързани лица			
Свързано лице - доставчик	Вид сделка	2017 г.	2016 г.
Трансстрой-Холдинг АД			
Общо			

Вземания от свързани лица				
Свързано лице - клиент	31.03.2017 г.	Гаранции	31.12.2016 г.	Гаранции
Общо				

Задължения към свързани лица				
Свързано лице - доставчик	31.03.2017 г.	Гаранции	31.12.2016 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД – предоставени заеми и лихви	2642985.31 лв		2775295.80 лв	
Общо				

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

Садта 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	-152
Коригиране с:	
*Задължителни отчисления по закон:	
данъци	
Нетна печалба/загуба	-152

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2017г.

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:	01.01.2017	87714		87714	365	1	87714
Салдо на	31.03.2017	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:			-152 х.лв.				
Среднопрет бр. акции/ДНИ/			87714	Доход на акция:			-1.73

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 2017 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	-1,567	0,011
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,002	-0,003
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,008	0,001
Коеф. на капитализация на активите	-0.001	0,002
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	0,39	1,03
Коеф. на ефективност на приходите	2.55	0,97
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	0,644	0,688
Коеф. на бърза ликвидност	0,419	0,533
Коеф. на незабавна ликвидност	0,419	0,533
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,005	0,004
Финансова автономност:		
Коеф. на финансова автономност	-0,348	-0,34
Коеф. на задлъжнялост	-2.873	-2,919