

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2015 г.

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

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)	бел.	Декември 31, 2015	Декември 31, 2014
Приходи	12	311	312
Разходи за материали и външни услуги	13	(332)	(331)
Разходи за персонала	14	(225)	(218)
Разходи за амортизация		(58)	(59)
Други разходи	15	(9)	(17)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(624)	(625)
Финансов резултат от оперативна дейност		(313)	(313)
Финансови приходи	16		415
Финансови разходи	16	(1)	(1)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/зауба)		(314)	101
Приходи/разходи по отерочени корпоративни данъци			(11)
Финансов резултат след данъчно облагане		(314)	90

Друг всеобхватен доход

Общ всеобхватен доход:

(314) 90

Доход на акция BGN

(5.76) 1.65

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 16 Януари 2016 г.

Съставител:

(Соня Върбанова)

Ръководител:

(Павлян Стоянов)

Ръководител:

(Стоян Стоянов)



ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕНК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)

Декември 31, 2015

Декември 31, 2014

	Декември 31, 2015			Декември 31, 2014		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	343	118	225	364	111	253
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		208	(208)		224	(224)
Други парични потоци от основната дейност		18	(18)		28	(28)
Всичко парични потоци от основната дейност	343	344	(1)	364	363	1
Изменение на паричните средства през периода	343	344	(1)	364	363	1
Парични средства към началото на периода			13			12
Парични средства към края на периода			12			13

Дата на изготвяне на отчета: 16 Януари 2016 г.

Съставител:
(Соня Върбанова)

Ръководител:
(Павлия Стоянов)



Ръководител:
(Стоян Стоянов)

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в хиляди лева)	б/в	Основен капитал	Запасни резерви	Други резерви	Процентен резерв	Навруната печалба	Общо
Салдо към 31 Декември 2012 г.		55	8		3,357	(561)	2,859
Финансов резултат за текущия период						(215)	(215)
Последващи оценки на ДМА в т.ч.:					(1,107)		(1,107)
Данъчни временни разлики от преценка					12		12
Салдо към 31 Декември 2013 г.		55	8		2,262	(776)	1,549
Финансов резултат за текущия период						90	90
Салдо към 31 Декември 2014 г.		55	8		2,262	(686)	1,639
Финансов резултат за текущия период						(314)	(314)
Салдо към 30 юни 2015 г.		55	8		2,262	(1,000)	1,325

Дата на изготвяне на отчета: 16 Януари 2016 г.

Съставител:
 (Соня Върбанова)

Ръководител:
 (Павел Стоянов)

Ръководител:
 (Стоян Стоянов)



1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

BGN '000	<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.Декември.14</i>	979	1241	16	176	68	38	27		2545
<i>Придобити Отписани</i>					(3)				0 (3)
<i>31.Декември.15</i>	979	1241	16	176	65	38	27	0	2542
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
<i>31.Декември.14</i>		200	16	124	68	32	27	0	467
<i>Начислена за периода Отписана амортизация</i>		49		6	(3)	3			58 (3)
<i>31.Декември.15</i>	0	249	16	130	65	35	27	0	522
<i>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2014</i>	979	1041	0	52	0	6	0	0	2078
<i>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31.Декември.2015</i>	979	992	0	46	0	3	0	0	2020

Към 31.12.2013 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 2013 година.

Към 31.12.2015 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 31.12.2015 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 31.12.2015 г. в размер на 948 хил.лв., начислени амортизации към 31.12.2015 г. в размер на 17 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 311 хил.лв.;
- активи, които са напълно амортизирани (машини, оборудване, транспортни средства), но продължават да се използват в дейността на дружеството с отчетна стойност 183 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.

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2015 г.

стр. 6

2. Материални запаси

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Материали	2	2

Материалните запаси представляват закупени материали и резервни части.

Към 31.12.2015 г. дружеството няма предоставени като обезпечение материални запаси.

Към 31.12.2015 г. е извършена инвентаризация на материалните запаси.

Към 31.12.2015 г. е направен преглед за обезценка на материалните запаси. На базата на този преглед ръководството на дружеството е преценило, че не са налице условия за обезценка.

3. Вземания от клиенти и доставчици

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	42	30
Общо	42	30

Към 31.12.2013 г. коректива за обезценка е в размер на 41 хил.лв.

Към 31.12.2014 г. коректива за обезценка е в размер на 35 хил.лв.

Към 31.12.2015 г. коректива за обезценка е в размер на 11 хил.лв.

4. Други текущи вземания

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Корпоративен данък		4
ДДС за възстановяване		
Други дебитори	2	2
Общо	2	6

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

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой		
Парични средства по сметки	12	13
Общо	12	13

6. Капитал и резерви

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	2262	2262
Законови резерви	8	8
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(686)	(776)
Текущ резултат	(314)	90
Общо	1325	1639

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
Соня Върбанова	24.12%	13150	13.150
Мариела Христова	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 31.12.2015 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 31.12.2013 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

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години		
Непокрити загуби от минали години	(686)	(776)
Общо	(686)	(776)
Текущ резултат	(314)	90

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
2013	229 995.80 лв.		229 995.80 лв.
2012	109 931.63 лв.		109 931.63 лв.
Общо:	339 927.33 лв.		339 927.33 лв.

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

Основен доход на акция

	31.12.2015	31.12.2014
Собствен капитал BGN '000	1 325	1 639
Средно-претеглен брой акции	54 513	54 513
Нетна печалба за годината BGN '000	(314)	90

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2015 г.

стр. 8

Основен доход на акция BGN	(5.76)	1.65
Дял от собствения капитал	24.31	24.29

8. Нетекущи пасиви

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения към доставчици	0	0

9. Пасиви по отсрочени данъци

	31.12.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
Отсрочени данъчни пасиви	53	43

	Временна разлика	Данък	Временна разлика	Данък
	31.12.2014		31.12.2013	
	BGN '000		BGN '000	
Сгради	(961)	(92)	(941)	(94)
Преоц.резерв земи				
Общо пасиви по отсрочени данъци	(961)	(92)	(941)	(94)
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск				
Данъчни загуби	340	34	454	45
Отписани вземания			2	
Обезценка вземания	36	4	41	4
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Неизплатени възнаграждения на СД	5	1	5	1
Преоценка ДМА – обезценка	1		1	
Провизии			11	1
Общо активи по отсрочени данъци	382	39	514	51
<hr/>				
Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(579)	(53)	(427)	(43)

Текущо начислени данъчни временни разлики към 31.12.2014 (BGN '000)

	Временна разлика	Данък
Сгради	24	2
Преоц.резерв земи		
Общо пасиви по отсрочени данъци	24	2

Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск		
Данъчни загуби	(114)	(11)
Отписани вземания	(2)	
Обезценка вземания	(5)	(1)
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок		
Преоценка ДМА-от обезценка		

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2015 г.

стр. 9

Провизии	(11)	(1)
Общо активи по отсрочени данъци	(132)	(13)

Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(108)	(11)
--	--------------	-------------

10. Задължения към доставчици и клиенти

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения към доставчици	412	176
Общо	412	176

11. Други задължения

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения към персонала	65	48
Данъчни задължения	113	97
Други задължения	110	116
Общо	288	261

Задължения към персонала

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения към персонала	59	44
Задължения към персонала по неизползвани отпуски	6	4
Задължения за социални осигуровки	6	4
Общо	65	48

Данъчни задължения

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	109	94
Данък върху доходите на физически лица	3	1
ДДС за внасяне	1	1
Данъци върху разходите	1	1
Общо	113	97

Други задължения

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения за лихви	96	100
Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем	14	15
Данъци върху разходите	1	1
Предплатени аванси за м.01.2016 г.	1	1
Провизии	1	1
Други	1	1
Общо	110	116

12. Приходи

	31.12.2015 BGN '000	30.06.2014 BGN '000
Приходи от услуги	110	116

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2015 г.

стр. 10

Други приходи	292	291
Общо	292	291
Други доходи (нето)	19	21
ПРИХОДИ	311	312

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 256 хил.лв.;

	31.12.2015	30.09.2014
	BGN '000	BGN '000
Отписани задължения	17	14
Приходи от продажби на ДМА и материални запаси	2	7
Балансова стойност на продадени активи		
Други доходи (нето)	19	21

13. Разходи за материали и външни услуги

Разходите за материали включват:

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Разходи за суровини и материали		
Гориво и резервни части	12	11
Материали за офиса		
Други	19	5
Общо	31	16

Разходите за външни услуги включват:

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Разходи за нает транспорт		
Разходи за поддръжка и ремонт	11	7
Разходи за комунални услуги	60	55
Разходи за данъци, такси и застраховки		23
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори	199	138
Други външни услуги	10	11
Разходи за данъци	21	
Общо	301	315

14. Разходи за персонал

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	201	195
в т.ч. възнаграждения на членовете на СД	60	45
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	24	23
Общо	225	218

15. Други разходи за дейността

	31.12.2015	31.12.2014

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2015 г.

стр. 11

	BGN '000	BGN '000
Представителни и социални разходи		
Брак на материални запаси и ДМА		
Разходи за командировки в страната	1	2
Други разходи	5	1
Отписани вземания		
Обезценка		
Лихви, неустойки от забава	2	6
Платени задължения по съдебни искиове, ЧСИ	1	8
Общо	9	17

16. Финансови приходи и разходи

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Финансови приходи – лихви, неустойки по договори с клиенти		415
Други финансови разходи – други	(1)	(1)

17. Сделки със свързани лица

Към 31.12.2015 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).

18. Данъчно облагане

Към 31 декември 2015 г. преобразувания финансов резултат съгласно ЗКПО е отрицателен.

Към 31 декември 2014 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството реализира отрицателен финансов резултат за 2014 г.

Към 31 декември 2013 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството пренася данъчна загуба до пълния размер на преобразувания положителен финансов резултат.

19. 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 31.12.2015 г., освен оповестените в отчета.

18 януари 2016 г.


 Изп. Директор:
 (П. Стоянов)
 Изп. Директор:
 (Ст. Стоянов)
 Ст. счетоводител:
 (С. Върбанова)