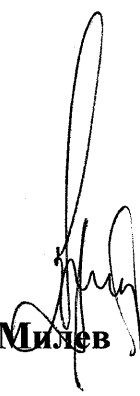


ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
за IV-то тримесечие на 2017г.
Индивидуален отчет

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	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Продажби на продукция в т.ч.		
Продажби на стоки в т.ч.		61
Продажби на услуги в т.ч.	281	1693
начислени на етап		
Други приходи в т.ч.	4399	113
Продажби на имоти, машини и съоръжения		
Общо приход	4680	1867

1.1.2. Финансови приходи

Финансови приходи		
Вид приход	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Приходи от участия		
Приходи от лихви в т.ч.	5	3
по заеми		
От операции с финансови инструменти		
Положителни курсови разлики		
Други финансови приходи		
Общо	5	3

1. 2. Разходи

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

Разходи за материали		
Вид разход	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Основни материали	27	2
Горивни и смазочни материали	8	8
Ел. енергия	10	14
Вода	4	12
Други материали	12	3
Материали инвентар		
Общо	61	39

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Подизпълнители	4892	1017
Съобщителни услуги	4	5
Консултански и други договори	73	157
Данъци и такси	53	56
Охрана	24	24
Други разходи за външни услуги	169	253
Наеми		
Общо	5215	1512

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2017г.

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации		
Вид разход	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Разходи за амортизации на производствени	70	79
имоти, машини и съоръжения	70	79
нематериални активи		
Разходи за амортизации на административни		
имоти, машини и съоръжения		
нематериални активи		
Общо	70	79

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

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Разходи за заплати на в т.ч.	279	218
производствен персонал		
административен персонал		
в т.ч. разходи по неизползван отпуск		
Разходи за осигуровки на в т.ч.	43	36
производствен персонал		
административен персонал		
Общо	322	254

1. 2. 6. Други разходи

Други разходи		
Вид разход	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Разходи за брак		
Отписани вземания		177
Обезценка на активи		5
Други разходи	4	14
Разходи за съдебни разноски		1
Общо	4	197

1. 2. 8. Финансови разходи

Финансови разходи		
Вид разход	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Разходи за лихви в т.ч.	164	211
по заеми	164	211
Други		
Други финансови разходи	2	1
Общо	166	212

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	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Данъци от печалбата		
Отсрочени данъци		
Общо	0	0

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2017г.

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 Декември 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	278				11		289
Излезли	295	77	6	85	36		499
Амортизация	388	604	161	139	126		1418
Балансова стойност към 31.12.2017	4321	139	10	0	11		4481

Към 31.12.2017 г. в група Земи с обща балансова стойност 3 954 264,12 лева има преоценъчен резерв 3 553 457,52 лева.

Оповестяване за ограничения върху правото на собственост: Няма наложени ограничителни права върху собствеността на активите на дружеството.

Оповестяване на информация за извършени обезценки: Няма извършени обезценки.

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		1		1
Излезли				-
Амортизация		10	16	26
Балансова стойност към 31.12.2017	-	1	0	1

2. 3. Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2016		Движение на отсрочените данъци за 2017				31 Декември 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	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2017г.

Дялове и участия	4584	7
Общо	4584	7

2. 5. Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия				
Участия	31.12.2017 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%	-
ТСИинвест Бургас ЕАД	100%	4577		
Общо		4584		7

2. 6. Нетекущи търговски и други вземания

Нетекущи вземания		
Вид	31.12.2017 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	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Материали в т.ч. /нето/	98	87
Основни материали	98	87
Стоки /нето/		
Производство /нето/		
Незавършено производство /нето/	6657	1713
Незавършено производство	6657	1713
Общо	6755	1800

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания		
Вид	31.12.2017	31.12.2016
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	395	395
Вземания от продажби в /нето/	133	559
Вземания по предоставени аванси /нето/	2251	3024
Вземания по предоставени аванси	2251	3024
Вземания по съдебни спорове /нето/	49	20
Вземания по съдебни спорове	49	20
Други вземания в т.ч. /нето/	2239	2140
Общо	5067	6138

2. 9. Парични средства

Парични средства		
Вид	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Парични средства в брой в т.ч.	28	14
В лева	28	14
Във валута		
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	2578	30
В лева	2578	30
Във валута		
Парични еквиваленти		
Блокирани парични средства		
Общо	2606	44

2. 10. Собствен капитал

2. 10. 1. Основен капитал

Основен /записан/ капитал АД						
Вид акции	31.12.2017 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	31.12.2017 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:	145	-	-	145	
Резерви към 31.12.2017 г.	3 553	9	807	4 369	

2. 10. 3. Финансов резултат

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 01.01.2016 г.	0

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2017г.

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 31.12.2017 г.	3788

2. 11. Нетекущи търговски и други задължения

Нетекущи задължения		
Вид	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.	2633	2896
Други дългосрочни задължения в т.ч.	2510	4280
Общо	5143	7176

2. 12. Отсрочени данъчни пасиви

Временна разлика	31 декември 2016		Движение на отсрочените данъци за 2017				31 декември 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	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения към свързани предприятия	444	444
Задължения по доставки	750	463
Задължения по получени аванси	8646	10278
Други краткосрочни задължения в т.ч.	697	420
Други краткосрочни задължения	111	114
Данъчни задължения	561	251
Задължения към осиг. предприятия	6	18
Задължения към персонала	17	35
Провизии	2	2
Общо	10537	10605

2. 14. Данъчни задължения

Данъчни задължения		
Вид	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Данък върху печалбата		

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2017г.

Данък върху добавената стойност	386	68
Данък върху доходите на физическите лица	6	16
Други данъци	169	167
Общо	561	251

Данъци за възстановяване		
Вид	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Данък върху добавената стойност	0	0
Общо	0	0

2. 15. Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения към персонала	17	35
Задължения към осигурителни предприятия	6	18
Общо	23	53

2. 16. Провизии

Провизии		
Вид	31.12.2017 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	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Продажби на стоки – общо	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- в България										
- в държави от ЕС										
- в др.държави										
Продажби на услуги – общо	281	1693	3788	20			5	3	164	211
- в България	281	1693	3788	20			5	3	164	211
- 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	31.12.2017 г.		31.12.2016 г.	
	размер	стойност	размер	Стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2017г.

Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
ТС Бургас ЕООД	100%	-	100%	-
ТСИнвест Бургас ЕАД	100%	4577		
Общо		4584		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	31.12.2017 г.	Гаранции	31.12.2016 г.	Гаранции
Общо				

Задължения към свързани лица

Свързано лице - доставчик	31.12.2017 г.	Гаранции	31.12.2016 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД – предоставени заеми и лихви	2632935,11 лв		2775295.80 лв	
Общо				

Заеми предоставени на свързани лица

Кредитополучател	Валута	Л. %	Падеж	Обезпечения / Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД	лв	7%		

Салда 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	3788
Коригиране с:	
*Задължителни отчисления по закон: данъци	
Нетна печалба/загуба	3788

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 31.12.2017	87714		87714	365	1	87714

Всичко ср.претеглен бр.акции

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:

3788 х.лв.

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2017г.

Среднопрет бр.акции/ДНИ/	87714	Доход на акция:	43,05
--------------------------	-------	-----------------	-------

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.

К о е ф и ц и е н т и	Текуща година	Предходна година
	Стойност	Стойност
Рентабилност:		
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0,809	0,011
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	-1,404	-0,003
Коеф. на рентабилност на пасивите	0,144	0,001
Коеф. на капитализация на активите	0,161	0,002
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	6,40	0,56
Коеф. на ефективност на приходите	0,16	1,80
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	0,692	0,688
Коеф. на бърза ликвидност	0,366	0,533
Коеф. на незабавна ликвидност	0,366	0,533
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,124	0,004
Финансова автономност:		
Коеф. на финансова автономност	-0,103	-0,34
Коеф. на задлъжнялост	-9,741	-2,919