

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на "ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД
за IV-то тримесечие на 2020г.
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

Вид приход	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Продажби на продукция в т.ч.		
Продажби на стоки в т.ч.		
Продажби на услуги в т.ч.	269	525
начислени на етап		
Други приходи в т.ч.	11	2060
Продажби на имоти, машини и съоръжения		
Общо приход	280	2585

1.1.2. Финансови приходи

Вид приход	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Приходи от участия		
Приходи от лихви в т.ч.	153	104
по заеми		
От операции с финансови инструменти		
Положителни курсови разлики		
Други финансови приходи		
Общо	153	104

1. 2. Разходи

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

Вид разход	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Основни материали	14	
Горивни и смазочни материали	6	5
Ел. енергия	9	11
Вода	4	4
Други материали	18	9
Материали инвентар		
Общо	41	29

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Вид разход	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Подизпълнители	1090	3214
Съобщителни услуги	4	5
Счетоводни и юридически услуги	36	32
Данъци и такси	45	49
Охрана	36	36
Други разходи за външни услуги	106	198
Наеми	48	12
Общо	1365	3546

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2020г.

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Вид разход	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Разходи за амортизации на производствени	73	78
имоти, машини и съоръжения	73	78
Разходи за амортизации на административни		
имоти, машини и съоръжения		
Общо	73	

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

Разходи за:	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Разходи за заплати на в т.ч.	378	354
производствен персонал		
административен персонал		
в т.ч. разходи по неизползван отпуск		
Разходи за осигуровки на в т.ч.	57	57
производствен персонал		
административен персонал		
Общо	435	411

1. 2. 6. Други разходи

Вид разход	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Разходи за брак		
Разходи за глоби и неустойки		
Други разходи	476	2037
Общо	476	2037

1. 2. 8. Финансови разходи

Вид разход	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Разходи за лихви в т.ч.	49	1776
по заеми	49	1776
Други		
Други финансови разходи	1	2
Общо	50	

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.

Вид разход	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Данъци от печалбата		
Отсрочени данъци		
Общо	0	0

2. Баланс**2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване**

Към 31 Декември 2020г., имотите, машините, съоръженията и оборудването активи включват:

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2020г.

Имоти, машини и оборудване							
	Земи и сгради	Съоръжения	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други активи	Разходи за придобиване на ДМА	Общо
Отчетна стойност							
Сaldo към 31.12.2019г.	4700	738	88	139	188		5993
Постъпили	475				1		476
Излезли					11		11
Амортизация	450	673	85	156	121		1485
Балансова стойност към 31.12.2020г.	4815	665			77		4973

Към 31.12.2020 г. в група Земи с обща балансова стойност 4 204 264.12 лева има преоценъчен резерв 3 553 457.52 лева.

Оповестяване за ограничения върху правото на собственост : Няма наложени ограничения върху правото на собственост на нетекущи активи.

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				
Сaldo към 31.12.2019г.		11	16	27
Постъпили				-
Излезли				-
Амортизация		11	16	27
Балансова стойност към 31.12.2020г.		0	0	0

2. 3. Активи по отсрочени данъци

Активи по отсрочени данъци									
Активи по отсрочени данъци	Обезценка	Слаба капитализация	Задължения	Общо	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	Обезценка	Слаба капитализация	Задължения
Обезценка	108			108					
Слаба капитализация	33	3		33					
Задължения	11	1		11					
Общо	152	4		156					

2. 4. Финансови активи нетекущи

Финансови активи нетекущи		
Нетекущи финансови активи	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Дялове и участия	4584	4584
Общо	4584	4584

2. 5. Дялове и участия

Участия	31.12.2020 г.		31.12.2019 г.	
	размер	стойност	размер	стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
ТСИвест Бургас ЕАД	100%	4577	100%	4577
Общо		4584		4584

2. 6. Нетекущи търговски и други вземания

Вид	31.12.2020 г.	31.12.2019 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

Вид	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Материали в т.ч. /нето/	38	56
Основни материали	38	56
Незавършено производство /нето/	21529	20425
Незавършено производство	21529	20425
Общо	21567	20481

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Вид	31.12.2020	31.12.2019
Вземания от свързани предприятия /нето/		
Вземания от продажби /нето/	135	378
Вземания по предоставени аванси /нето/	1269	1197
Вземания по предоставени аванси	1269	1197
Вземания по съдебни спорове /нето/		
Данъци за възстановяване	74	
Други вземания /нето/	5982	6056
Общо	7465	7631

2. 9. Парични средства

Вид	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Парични средства в брой в т.ч.	47	35

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2020г.

В лева	47	35
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	4	56
В лева	4	56
Общо	51	91

2. 10. Собствен капитал
2. 10. 1. Основен капитал

Вид акции	31.12.2020 г.			31.12.2019 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		

Акционер	31.12.2020 г.				31.12.2019 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

	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви
Резерви към 31.12.2019 г.	355	0	307	4 369
Увеличения от:	-	-	-	-
Намаления от:	-	-	-	-
Резерви към 31.12.2020 г.	355	0	307	4 369

2. 10. 3. Финансов резултат

Финансов резултат	Стойност
Печалба към 01.01.2019 г.	145
Увеличения от:	
Отписан преоценъчен резерв	
Намаления от:	
Печалба към 31.12.2019 г.	145
Загуба към 01.01.2019 г.	3883
Увеличения от:	1984
Други промени	1984
Намаления от:	
Покриване на загуби с резерви и печалби	
Отписан преоценъчен резерв	-

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2020г.

Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Загуба към 31.12.2019г.	10867
Финансов резултат към 31.12.2020г.	-40

2. 11. Нетекущи търговски и други задължения

Вид	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Задължения към свързани предприятия	895	112
Задължения по получени търговски заеми	22	23
Други дългосрочни задължения	4484	5187
Общо	5401	5322

2. 12. Отсрочени данъчни пасиви

Вид	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Пасиви по отсрочени данъци		
Преоценъчен резерв	3553	355
Общо активи	3553	355

2.13. Текущи търговски и други задължения

Вид	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Задължения към свързани предприятия		
Задължения по получени търговски заеми	2	6
Задължения по доставки	1982	1675
Задължения по получени аванси	3236	3203
Други краткосрочни задължения в т.ч.	174	292
Други краткосрочни задължения	20	
Данъчни задължения	122	260
Задължения към осиг. предприятия	8	8
Задължения към персонала	24	24
Общо	5394	5176

2. 14. Данъчни задължения

Вид	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Данък върху печалбата		
Данък върху добавената стойност	-	159
Данък върху доходите на физическите лица	6	5
Други данъци	116	96
Общо	122	260

Вид	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Данък върху добавената стойност	74	0
Общо	74	0

2. 15. Задължения към персонал

Вид	31.12.2020 г.		31.12.2019 г.	
	размер	стойност	размер	стойност
Задължения към персонала	24		24	
Задължения към осигурителни предприятия	8		8	
Общо	32		32	

2. 16. Провизии

Вид	31.12.2020 г.		31.12.2019 г.	
	размер	стойност	размер	стойност
Провизии за правни задължения в т.ч.	-		-	
Провизии за вземания от продажби				
Провизии, признати като пасиви				
Провизии за конструктивни задължения в т.ч.				
Общо				

2. 17. Информация по оперативни сегменти към отчетното тримесечие

сегменти	приходи		печалба/ (загуба)		активи		приходи от лихви		разходи за лихви	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
	Продажби на стоки – общо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- в България										
- в държави от ЕС										
- в др. държави							153	104	49	1776
Продажби на услуги – общо	269	525	(442)	(1982)			153	104	49	1776
- в България	269	525	(442)	(1982)						
- 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

Участия	31.12.2020 г.		31.12.2019 г.	
	размер	стойност	размер	стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
ТСИнвест Бургас ЕАД	100%	4577	100%	4577
Общо		4584		4584

Свързано лице - клиент	Вид сделка	2020 г.	2019 г.
Трансстрой-Холдинг АД			

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
Междинен финансов отчет за IV-то тримесечие към 31.12.2020г.

Общо		Прогнозирано		
Свързано лице - доставчик	Вид сделка	2020 г.	2019 г.	
Трансстрой-Холдинг АД				
Общо		Кредитоставяне		
Свързано лице - клиент	31.12.2020 г.	Гаранции	31.12.2019 г.	Гаранции
Общо		Кредитоставяне		
Свързано лице - доставчик	31.12.2020 г.	Гаранции	31.12.2019 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД – предоставени заеми и лихви	895013,65 лв		111 671,93 лв	
Общо		Кредитоставяне		
Кредитополучател	Валута	Л. %	Падеж	Обезпечения / Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД	лв	6,5 %		
Общо		Кредитоставяне		
Кредитополучател		Вземания до 1 година	Вземания над 1 година	
Трансстрой-Холдинг АД				
Общо		Кредитоставяне		

3. Доход на акция

Изчисляване на нетна печалба загуба:	
Балансова печалба: / загуба	-442
Коригиране с:	
*Задължителни отчисления по закон: данъци	
Нетна печалба/загуба:	

Изчисляване на средно претеглен брой акции за период		Брой на дни/месеци/ през които конкретните акции са били в обръщение					
Средно времеви фактор:		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:	01.01.2020	87714		87714	365	1	87714
Салдо на	31.12.2020	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:		-442 х.лв.					
(Средно прет бр. акции / Дни)		87714					
		Доход на акция: 5,02					

4. Събития след датата на баланса

Няма настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали 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 2020 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	-1,579	-0,768
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,066	0,317
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,010	-0,045
Коеф. на капитализация на активите	-0,011	-0,053
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	0,339	0,894
Коеф. на ефективност на приходите	2,946	1,119
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	0,735	0,743
Коеф. на бърза ликвидност	0,191	0,203
Коеф. на незабавна ликвидност	0,191	0,203
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,001	0,002
Финансова автономност:		
Коеф. на финансова автономност	-0,148	-0,143
Коеф. на задлъжнялост	-6,769	-6,974