

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2014 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 ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)

бел.

Септември 30, 2014

Декември 31, 2013

АКТИВИ

НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Имоти, машини, съоръжения, оборудване	1	2094	2137
		<u>2094</u>	<u>2137</u>

ТЕКУЩИ АКТИВИ

Материали и суровини	2	3	2
Вземания от клиенти и доставчици	3	21	22
Други текущи вземания	4	9	6
Пари и парични еквиваленти	5	13	12
		<u>46</u>	<u>42</u>

ОБЩО АКТИВИ

2140 2179

КАПИТАЛ И ПАСИВИ

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	2270	2270
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	(776)	(561)
Текущ резултат	7	(225)	(215)
		<u>1324</u>	<u>1549</u>

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

Пасиви по отсрочени данъци	9	43	43
		<u>43</u>	<u>43</u>

ТЕКУЩИ ПАСИВИ

Задължения към доставчици и клиенти	10	526	328
Други задължения	11	247	259
		<u>773</u>	<u>587</u>

Общо пасиви

816 630

ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ

2140 2179

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 15 Октомври 2014 г.

Съставител: 
(Соня Върбанова)Ръководител: 
(Павлин Стоянов)Ръководител: 
(Стоян Стоянов)

ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)	бел.	Септември 30, 2014	Септември 30, 2013
Приходи	12	231	215
Разходи за материали и външни услуги	13	(243)	(193)
Разходи за персонала	14	(161)	(147)
Разходи за амортизация		(44)	(72)
Други разходи	15	(7)	(1)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(455)	(413)
Финансов резултат от оперативна дейност		(224)	(198)
Разходи за лихви и други фин.разходи		(1)	
- други		(1)	
Финансови разходи	16	(1)	
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/зауба)		(225)	(198)
Финансов резултат след данъчно облагане		(225)	(198)

Друг всеобхватен доход

Общ всеобхватен доход:

Доход на акция BGN

(225) (198)

(4.13) (3.63)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 15 Октомври 2014 г.

Съставител: _____

(Соня Върбанова)

Ръководител: _____

(Павлин Стоянов)



Ръководител: _____

(Стоян Стоянов)

ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в левови тона)	бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Процентен резерв	Патрулна печатба	Общо
Салдо към 31 Декември 2011 г.		55	8	20	3,357	(397)	3,043
Финансов резултат за текущия период						(185)	(185)
Покриване на загуба				(20)		21	1
Салдо към 31 Декември 2012 г.		55	8		3,357	(561)	2,859
Финансов резултат за текущия период						(215)	(215)
Салдо към 31 Декември 2013 г.		55	8		2,262	(776)	1,549
Финансов резултат за текущия период						(225)	(225)
Салдо към 31 Декември 2013 г.		55	8		2,262	(1,001)	1,324

Дата на изготвяне на отчета: 15 Октомври 2014 г.

Съставител:
(Соня Върбанова)

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)

Септември 30, 2014

Септември 30, 2013

	Септември 30, 2014			Септември 30, 2013		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	266	70	196	266	72	194
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		163	(163)		153	(153)
Други парични потоци от основната дейност		32	(32)		26	(26)
Всичко парични потоци от основната дейност	266	265	1	266	251	15
Изменение на паричните средства през периода	266	265	1	266	251	15
Парични средства към началото на периода			12			1
Парични средства към края на периода			13			16

Дата на изготвяне на отчета: 15 Октомври 2014 г.

Съставител:
(Соня Върбанова)

Ръководител:
(Павлин 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.13</i>	979	1241	17	176	74	38	27		2552
<i>Придобити Отписани</i>			(1)		(6)			1	1 (7)
<i>30.Септември.14</i>	979	1241	16	176	68	38	27	1	2546
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
<i>31.Декември.13</i>		150	17	118	74	29	27	0	415
<i>Начислена за периода Отписана амортизация</i>		37	(1)	5	(6)		2		44 (7)
<i>30.Септември.14</i>	0	187	16	123	68	31	27	0	452
<i>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2013</i>	979	1091	0	58	0	9	0	0	2137
<i>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 30.Септември.14</i>	979	1054	0	53	0	7	0	1	2094

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 31.12.2013 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 30.09.2014 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 30.09.2014 г. в размер на 697 хил.лв., начислени амортизации към 30.09.2014 г. в размер на 5 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 231 хил.лв.;
- активи, които са напълно амортизирани (машини, оборудване, транспортни средства), но продължават да се използват в дейността на дружеството с отчетна стойност 151 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 невелика част от целия имот;
- недвижими имоти, отдадени временно (краткосрочно) под наем с цел получаване на приходи.

2. Материални запаси

	30.09.2014	31.12.2013
	BGN '000	BGN '000
Материали	3	2

Материалните запаси представляват закупени материали и резервни части.

Към 30.09.2014 г. дружеството няма предоставени като обезпечение материални запаси.

Към 31.12.2013 г. е извършена инвентаризация на материалните запаси.

Към 31.12.2013 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

	30.09.2014	31.12.2013
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	21	22
Общо	21	22

Към 31.12.2012 г. е направена обезценка на вземания в размер на 48 хил. лв.

Към 31.12.2013 г. са получени суми от обезценени вземания в размер на 15 хил. лв.

4. Други текущи вземания

	30.09.2014	31.12.2013
	BGN '000	BGN '000
Корпоративен данък	4	4
ДДС за възстановяване	0	
Други дебитори	5	2
Общо	9	6

Вземанията от други дебитори включват предоставени депозити по договори с доставчици на комунални услуги в размер на 2 хил.лв. и предплатени разходи в размер на 3 хил. лв.

5. Парични средства и парични еквиваленти

	30.09.2014	31.12.2013
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	1	
Парични средства по сметки	12	12
Общо	13	12

6. Капитал и резерви

	30.09.2014	31.12.2013
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	2262	2262
Законови резерви	8	8
Други резерви		20
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(776)	(561)
Текущ резултат	(225)	(215)
Общо	1324	1549

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%	13149	13.149
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%	6564	6.564
	100.00%	54513	54.513

Към 30.09.2014 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 формирани от разпределение на печалбата като източник на фонд “Резервен”, съгласно чл. 246 ал.1 от Търговския закон.

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

7. Финансов резултат

Неразпределени печалби (загуби) от минали години

	30.09.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години		
Непокрити загуби от минали години	(776)	(561)
Общо	(776)	(561)
Текущ резултат	(225)	(215)

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	109 968.05 лв.		109 968.05 лв.
2011	113 645.75 лв.		113 645.75 лв.
Общо:	453 609.60 лв.		453 609.60 лв.

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

Основен доход на акция

	30.09.2014	31.12.2013
Собствен капитал BGN '000	1 324	1 549
Средно-претеглен брой акции	54 513	54 513
Нетна печалба за годината BGN '000	(225)	(215)

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2014 г.

стр. 8

Основен доход на акция BGN	(4.13)	(3.94)
Дял от собствения капитал	24.29	28.41

8. Нетекучи пасиви

	30.09.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
Задължения към доставчици	0	0

9. Пасиви по отсрочени данъци

	31.12.2013 BGN '000	31.12.2012 BGN '000
Отсрочени данъчни пасиви	127	127

	Временна разлика	Данък	Временна разлика	Данък
	31.12.2013 BGN '000		31.12.2012 BGN '000	
Сгради	(941)	(94)	(1580)	(158)
Преоц.резерв земи			(123)	(12)
Общо пасиви по отсрочени данъци	(941)	(94)	(1703)	(170)
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск				
Данъчни загуби	454	45	368	37
Отписани вземания	2	0	2	0
Обезценка вземания	41	4	56	6
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Неизплатени възнаграждения на СД	5	1	5	0
Преоценка ДМА – обезценка	1	0		
Провизии	11	1		
Общо активи по отсрочени данъци	514	51	431	43
<hr/>				
Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(427)	(43)	(1272)	(127)

Текущо начислени данъчни временни разлики към 31.12.2013 (BGN '000)

	Временна разлика	Данък	
Сгради	639	64	
Преоц.резерв земи	126	12	
Общо пасиви по отсрочени данъци	765	76	

Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск		
Данъчни загуби	85	8
Отписани вземания		
Обезценка вземания	(14)	(2)
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок		
Преоценка ДМА-от обезценка	1	
Провизии	11	1
Общо активи по отсрочени данъци	83	8

Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	848	84	
--	------------	-----------	--

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2014 г.

стр. 9

данъци

10. Задължения към доставчици и клиенти

	30.09.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
Задължения към доставчици	526	328
Общо	526	328

11. Други задължения

	30.09.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
Задължения към персонала	51	48
Данъчни задължения	102	88
Други задължения	94	123
Общо	247	259

Задължения към персонала

	30.09.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
Задължения към персонала	48	45
Задължения към персонала по неизползвани отпуски	3	3
Задължения за социални осигуровки	3	3
Общо	51	48

Данъчни задължения

	30.09.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	101	86
Данък върху доходите на физически лица	1	2
ДДС за внасяне	0	0
Данъци върху разходите	0	0
Общо	102	88

Други задължения

	30.09.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
Задължения за лихви	0	0
Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем	91	93
Данъци върху разходите	0	0
Предплатени аванси за м.01.2013 г.	0	12
Провизии	0	11
Други	3	7
Общо	94	123

12. Приходи

	30.09.2014 BGN '000	30.09.2013 BGN '000
Приходи от услуги	0	0
Други приходи	224	215
Общо	224	215
Други доходи (нето)	7	0
ПРИХОДИ	231	215

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2014 г.

стр. 10

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 224 хил.лв.;

	30.09.2014	30.09.2013
	BGN '000	BGN '000
Отписани задължения		
Приходи от продажби на ДМА и материални запаси	7	
Балансова стойност на продадени активи		
Други доходи (нето)	7	

13. Разходи за материали и външни услуги

Разходите за материали включват:

	30.09.2014	30.09.2013
	BGN '000	BGN '000
Разходи за суровини и материали		
Гориво и резервни части	6	
Материали за офиса		
Други	4	11
Общо	10	11

Разходите за външни услуги включват:

	30.09.2014	30.09.2013
	BGN '000	BGN '000
Разходи за нает транспорт		
Разходи за поддръжка и ремонт		21
Разходи за комунални услуги	41	40
Разходи за данъци, такси и застраховки	23	24
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори	163	89
Други външни услуги	6	3
Разходи за проектиране		5
Общо	233	182

14. Разходи за персонал

	30.09.2014	30.09.2013
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	145	129
<i>в т.ч. възнаграждения на членовете на СД</i>	45	78
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	16	18
Общо	161	147

15. Други разходи за дейността

	30.09.2014	30.09.2013
	BGN '000	BGN '000
Представителни и социални разходи		1
Брак на материални запаси и ДМА		

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2014 г.

стр. 11

Разходи за командировки в страната	1	
Други разходи	1	
Отписани вземания		
Обезценка		
Лихви, неустойки от забава	5	
Общо	7	1

16. Финансови разходи

	30.09.2014	30.09.2013
	BGN '000	BGN '000
Разходи за лихви		
Други финансови разходи	1	
Общо	1	

17. Сделки със свързани лица

Към 30.09.2014 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. Условни задължения и ангажименти

Предоставени обезпечения на обща стойност 960 хил.лв.:

- Договорна ипотека на четвърти етаж от административна сграда, намираща се в гр. София, ул. Клокотница № 29 в полза на Инвестбанк АД във връзка с договор за банков кредит. Към 30.09.2014 г. банковия кредит е погасен изцяло, но все още липсва съгласие от банката за освобождаване на имота от тежести.

19. Данъчно облагане

Към 30 септември 2014 г. преобразувания финансов резултат съгласно ЗКПО е отрицателен.

Към 31 декември 2013 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството реализира отрицателен финансов резултат за 2013 г.

Към 31 декември 2012 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.

20. 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 30.09.2014 г., освен оповестените в отчета.

15 октомври 2014 г.

Иzp. Директор:
(П.Стоянов)

Иzp. Директор:
(Ст.Стоянов)

Ст.счетоводител:
(С.Върбанова)

