

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2019 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	
1. <i>Имоти, машини, съоръжения, оборудване</i>	<i>5</i>
2. <i>Материални запаси</i>	<i>6</i>
3. <i>Вземания от клиенти и доставчици</i>	<i>6</i>
4. <i>Други текущи вземания</i>	<i>6</i>
5. <i>Парични средства и парични еквиваленти</i>	<i>6</i>
6. <i>Капитал и резерви</i>	<i>6</i>
7. <i>Финансов резултат</i>	<i>7</i>
8. <i>Нетекущи пасиви</i>	<i>8</i>
9. <i>Пасиви по отсрочени данъци</i>	<i>8</i>
10. <i>Задължения към доставчици и клиенти</i>	<i>8</i>
11. <i>Други задължения</i>	<i>8</i>
12. <i>Приходи</i>	<i>9</i>
13. <i>Разходи за материали и външни услуги</i>	<i>9</i>
14. <i>Разходи за персонал</i>	<i>10</i>
15. <i>Други разходи за дейността</i>	<i>10</i>
16. <i>Финансови разходи</i>	<i>10</i>
17. <i>Сделки със свързани лица</i>	<i>10</i>
18. <i>Условни задължения и ангажименти</i>	<i>10</i>
19. <i>Данъчно облагане</i>	<i>10</i>
20. <i>Събития след края на отчетния период</i>	<i>10</i>

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)

бел.

дек 31, 2019


дек 31, 2018


АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	1	2766	2853
		<u>2766</u>	<u>2853</u>
Вземания от клиенти и доставчици	2	21	13
Други текущи вземания	3	4	2
Текущи финансови активи	4	177	193
Пари и парични еквиваленти	5	3	3
		<u>205</u>	<u>211</u>
ОБЩО АКТИВИ		2971	3064
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	2713	2545
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	(691)	(408)
Текущ резултат	7	(147)	(287)
		<u>1930</u>	<u>1905</u>
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	8	26	194
		<u>26</u>	<u>194</u>
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	9	5	6
Други задължения	10	1010	959
		<u>1015</u>	<u>965</u>
Общо пасиви		1041	1159
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		2971	3064

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 27 яну 2020 г.

Съставител: 
(Иванка Атанасова)

Ръководител: 
(Павлин Стоянов)

Ръководител: 
(Стоян Стоянов)



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)	бел.	дек 31, 2019	дек 31, 2018
Приходи	11	248	282
Разходи за материали и външни услуги	12	(95)	(162)
Разходи за персонала	13	(213)	(266)
Разходи за амортизация	1	(87)	(88)
Други разходи	14	(7)	(61)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(402)	(577)
Финансов резултат от оперативна дейност		(154)	(295)
Финансови приходи		8	9
Финансови разходи		(1)	(2)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		(147)	(288)
Приходи/разходи по отсрочени корпоративни данъци			1
Финансов резултат след данъчно облагане		(147)	(287)
 Друг всеобхватен доход			
Данъчен ефект от друг всеобхватен доход			
Общ всеобхватен доход:		(147)	(287)
Доход на акция BGN		(2.70)	(5.26)

Поянителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 27 яну 2020 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)



Ръководител :
(Павлин Стоянов)

Ръководител :
(Стоян Стоянов)

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в хиляди лева)	бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Преоценъчен резерв	Натрупана печалба	Общо
Салдо към 01 Януари 2017 г.		55	8		1 724	(238)	1 549
Финансов резултат за текущия период						(163)	(163)
Отписан преоценъчен резерв					(18)	18	
Салдо към 31 Декември 2017 г.		55	8		1 706	(383)	1 386
Финансов резултат за текущия период						(287)	(287)
Последващи оценки на ДМА в т.ч.:					999		999
Ефект от отсрочени данъци						2	2
Данъчни временни разлики от преоценка					(168)		(168)
Други изменения в собствения капитал						(27)	(27)
Салдо към 31 Декември 2018 г.		55	8		2 537	(695)	1 905
Салдо към 31 Декември 2018 г.		55	8		2 537	(695)	1 905
Салдо към 01 Януари 2019 г.		55	8		2 537	(695)	1 905
Финансов резултат за текущия период						(147)	(147)
Салдо към 31 Декември 2019 г.		55	8		2 705	(838)	1 930

Дата на изготвяне на отчета: 27 яну 2020 г.

Съставител: 
(Иванка Атанасова)

Ръководител: 
(Павлин Стоянов)



Ръководител: 
(Стоян Стоянов)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ


(в хиляди лева)


дек 31, 2019

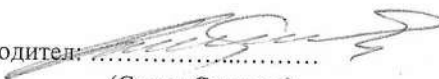
дек 31, 2018

	дек 31, 2019			дек 31, 2018		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	289	129	160	271	267	4
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		194	(194)		257	(257)
Други парични потоци от основната дейност	54	20	34	16	47	(31)
Всичко парични потоци от основната дейност	343	343		287	571	(284)
Изменение на паричните средства през периода	343	343		287	571	(284)
Парични средства към началото на периода			3			287
Парични средства към края на периода			3			3

Дата на изготвяне на отчета: 27 яну 2020 г.

Съставител: 
(Иванка Атанасова)

Ръководител: 
(Павлин Стоянов)

Ръководител: 
(Стоян Стоянов)



Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2019 г.

стр. 5

1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

BGN '000	Земи	Сгради	Маши- ни и оборуд- ване	Съоръ- жения	Транспортни средства	Стопански инвентар	Други	Разходи за придобиване на дълготрайни активи	Общо
<u>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
31.дек.18	2002	1065	8	176	208	26	4		3489
Придобити									0
Отписани									0
Преоценка ДМА									
31.дек.18	2002	1065	8	176	208	26	4		3489
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
31.дек.18	0	345	7	147	125	8	4	0	636
Начислена за периода		42	1	5	36	3			87
Отписана амортизация									0
Преоценка ДМА									
31 декември.19	0	387	8	152	161	11	4	0	723
ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2018	2002	720	1	29	83	18	0	0	2853
ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31 декември.19	2002	678		24	47	15	0	0	2766

Към 31.12.2019 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 2019 година.

Към 31.12.2019 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 31.12.2019 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 31.12.2019 г. в размер на 670 хил.лв., начислени амортизации към 31.12.2019 г. в размер на 66 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 204 хил.лв.;
- активи, които са напълно амортизирани (машини, оборудване, транспортни средства), но продължават да се използват в дейността на дружеството с отчетна стойност 221 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 Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2019 г.

стр. 6

2. Вземания от клиенти и доставчици

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	21	13
Общо	21	13

3. Други текущи вземания

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Други дебитори	4	2
Общо	2	2

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

4. Текущи финансови активи

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Вземания по кредити – текущи	162	173
Вземания по лихви по кредити	15	20
Общо	177	193

5. Парични средства и парични еквиваленти

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	2	
Парични средства по сметки	1	3
Общо	3	3

6. Капитал и резерви

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	2705	2537
Законови резерви	8	8
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(691)	(408)
Текущ резултат	(147)	(287)
Общо	1808	1905

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
Тодор Христов	49.02%	26722	26.722

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2019 г.

стр. 7

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 31.12.2019 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 31.12.2018 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

	31.12.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години	720	716
Непокрити загуби от минали години	(1411)	(1124)
Общо	(691)	(408)
Текущ резултат	(147)	(287)

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
2015	121 157.06 лв.		121 157.06 лв.
2017	109 581.44 лв.		109 581.44 лв.
2018	238 770.81 лв.		238 770.81 лв.
Общо:	469 509.31 лв.		469 509.31 лв.

За натрупаната загуба с право на приспадане за 2015г. и 2017г.е отразена данъчна временна разлика.

Основен доход на акция

31.12.2019

Собствен капитал BGN '000	1930
Средно-претеглен брой акции	54513
Нетна печалба за годината BGN '000	-147
Основен доход на акция BGN	-2.70
Дял от собствения капитал	35.40

8. Пасиви по отсрочени данъци

31.12.2019
BGN '000

31.12.2018
BGN '000

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2019 г.

стр. 8

Отсрочени данъчни пасиви	26				194
	Временна разлика 31.12.2019 BGN '000	Данък	Временна разлика 31.12.2018 BGN '000	Данък	
Сгради	(568)	(57)	(568)	(57)	
Преоц.резерв земи			(1680)	(168)	
Общо пасиви по отсрочени данъци	(568)	(57)	(2248)	(225)	
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск					
Данъчни загуби	231	23	231	23	
Отписани вземания					
Обезценка вземания до 2017 г.	23	2	27	3	
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок					
Неизплатени възнаграждения на СД	25	3	21	2	
Преоценка ДМА – обезценка	1		1		
Обезценка вземания от 2018 г.	27	3	27	3	
Общо активи по отсрочени данъци	307	31	307	31	
Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(261)	(26)	(1941)	(194)	
9. <u>Задължения към доставчици и клиенти</u>					
		31.12.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000		
Задължения към доставчици		5	6		
Общо		5	6		
10. <u>Други задължения</u>					
		31.12.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000		
Задължения към персонала		30	28		
Данъчни задължения		31	4		
Други задължения		949	927		
Общо		1010	959		
<u>Задължения към персонала</u>					
		31.12.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000		
Задължения към персонала		27	24		
Задължения към персонала по неизползвани отпуски					
Задължения за социални осигуровки		4	4		
Общо		31	28		
<u>Данъчни задължения</u>					
		31.12.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000		
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци		23			
Данък върху доходите на физически лица		2	2		

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2019 г.

стр. 9

ДДС за внасяне	6	2
Данъци върху разходите		
Общо	31	4
<u>Други задължения</u>		
	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем	35	43
Предплатени аванси за м.01.2019 г.	17	17
Временна финансова помощ	30	
Други – неустойки	867	867
Общо	949	927

11. Приходи

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Приходи от услуги		
Други приходи	248	282
Общо	248	282
Други доходи (нето)		
ПРИХОДИ	248	282

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 204 хил.лв.;

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Приходи от неустойки / отписани задължения		
Приходи от продажби на ДМА и материални запаси		
Балансова стойност на продадени активи		
Други доходи (нето)		

12. Разходи за материали и външни услуги

Разходите за материали включват:

	30.09.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Разходи за суровини и материали		
Гориво и резервни части	6	13
Материали за офиса	2	1
Други	3	42
Общо	11	56

Разходите за външни услуги включват:

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт	3	4
Разходи за комунални услуги	39	45
Разходи за данъци, такси и застраховки	25	24
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори	6	28
Други външни услуги	6	5

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 декември 2019 г.

стр. 10

Абонаментно поддържане	5	
Разходи за данъци		
Общ	84	106

13. Разходи за персонал

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	187	238
<i>в т.ч. възнаграждения на членовете на СД</i>	100	129
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	26	28
Общо	167	266

14. Други разходи за дейността

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Командировки		2
Лихви, неустойки от забава	2	33
Отписани вземания	5	26
Общо	7	61

15. Финансови приходи и разходи

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Други финансови приходи – други	8	9
Други финансови разходи – други	1	2

16. Сделки със свързани лица

Към 31.12.2019 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).

17. Данъчно облагане

Към 31 декември 2018 г. преобразувания финансов резултат съгласно ЗКПО е отрицателен.

Към 31 декември 2017 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството реализира отрицателен финансов резултат за 2017 г.

18. 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 30.06.2019 г., освен оповестените в отчета.

27.01.2020 г.

Изп. Директор:
 (П.Стоянов)

Изп. Директор:
 (Ст.Стоянов)

Зам.гл.счетоводител:
 (И.Атанасова)