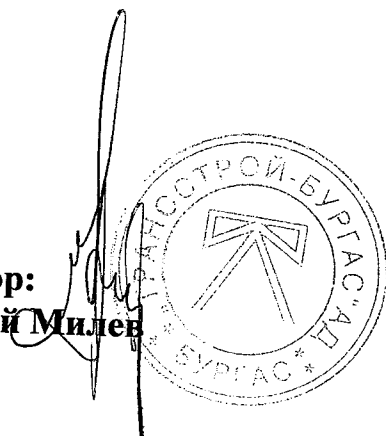


ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
за I-во тримесечие на 2020г.
Индивидуален отчет

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

Приходи от продажби		
Вид приход	31.03.2020 г.	31.03.2019 г.
Продажби на продукция в т.ч.		
Продажби на стоки в т.ч.		
Продажби на услуги в т.ч.	75	61
начислени на етап		
Други приходи в т.ч.		7
Продажби на имоти, машини и съоръжения		
Общо приход	75	68

1.1.2. Финансови приходи

Вид приход	31.03.2020 г.	31.03.2019 г.
Финансови приходи		
Приходи от участия		
Приходи от лихви в т.ч.		8
по заеми		
От операции с финансови инструменти		
Положителни курсови разлики		
Други финансови приходи		
Общо	-	8

1. 2. Разходи

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

Разходи за материали		
Вид разход	31.03.2020 г.	31.03.2019 г.
Основни материали		
Горивни и смазочни материали	1	1
Ел. енергия	2	3
Вода	1	1
Други материали	3	2
Материали инвентар		
Общо	7	7

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	31.03.2020 г.	31.03.2019 г.
Подизпълнители	185	118
Съобщителни услуги	1	1
Консултански и други договори	13	26
Данъци и такси	45	
Охрана	9	9
Други разходи за външни услуги	49	27
Наеми	12	3
Общо	314	184

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2020г.

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации		
Вид разход	31.03.2020 г.	31.03.2019 г.
Разходи за амортизации на производствени имоти, машини и съоръжения	19	20
нематериални активи		
Разходи за амортизации на административни имоти, машини и съоръжения		
нематериални активи		
Общо	19	20

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

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	31.03.2020 г.	31.03.2019 г.
Разходи за заплати на в т.ч.	107	85
производствен персонал		
административен персонал		
в т.ч. разходи по неизползван отпуск		
Разходи за осигуровки на в т.ч.	14	14
производствен персонал		
административен персонал		
Общо	121	99

1. 2. 6. Други разходи

Други разходи		
Вид разход	31.03.2020 г.	31.03.2019 г.
Разходи за брак		
Разходи за глоби и неустойки		
Други разходи	14	
Общо	14	0

1. 2. 8. Финансови разходи

Финансови разходи		
Вид разход	31.03.2020 г.	31.03.2019 г.
Разходи за лихви в т.ч.	9	29
по заеми	9	29
Други		
Други финансови разходи		
Общо	9	29

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	31.03.2020 г.	31.03.2019 г.
Данъци от печалбата		
Отсрочени данъци		
Общо	0	0

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

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

Имоти, машини, съоръжения и оборудване							
	Земи и сгради	Съоръжения	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други активи	Разходи за придобиване на ДМА	Общо
Отчетна стойност							
Салдо към 31.12.2019	4789	738	88	239	138		5992
Постъпили						14	14
Излезли							
Амортизация	436	657	84	134	130		1441
Балансова стойност към 31.03.2020	4353	81	4	105	8	14	4565

Към 31.03.2020 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				
Салдо към 31.12.2019		11	16	27
Постъпили				-
Излезли				-
Амортизация		11	16	27
Балансова стойност към 31.03.2020		0	0	0

2. 3. Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2019		Движение на отсрочените данъци за 2020				31 Март 2020	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Обезценка	108	11					108	11
Слаба капитализация	33	3					33	3
Задължения	11	1					11	1
Общо активи:	152	15	0	0	0	0	152	15

2. 4. Финансови активи нетекущи

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2020г.

Нетекущи финансови активи - приложение №1		
Нетекущи финансови активи	31.03.2020 г.	31.12.2019 г.
Дялове и участия	4584	4584
Общо	4584	4584

2. 5. Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия				
Участия	31.03.2020 г.		31.12.2019 г.	
	размер	стойност	размер	стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
ТСИинвест Бургас ЕАД	100%	4577	100%	4577
Общо		4584		4584

2. 6. Нетекущи търговски и други вземания

Нетекущи вземания		
Вид	31.03.2020 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

Материални запаси		
Вид	31.03.2020 г.	31.12.2019 г.
Материали в т.ч. /нето/	56	56
Основни материали	56	56
Незавършено производство /нето/	20609	20425
Незавършено производство	20609	20425
Общо	20665	20481

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания		
Вид	31.03.2020	31.12.2019
Вземания от свързани предприятия /нето/		
Вземания от продажби /нето/	350	378
Вземания по предоставени аванси /нето/	1215	1197
Вземания по предоставени аванси	1215	1197
Вземания по съдебни спорове /нето/		
Вземания по съдебни спорове		
Други вземания /нето/	5626	6056
Общо	7191	7631

2. 9. Парични средства

Парични средства		
Вид	31.03.2020 г.	31.12.2019 г.
Парични средства в брой в т.ч.	39	35
В лева	39	35
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	12	56
В лева	12	56
Общо	51	91

2. 10. Собствен капитал

2. 10. 1. Основен капитал

Основен /записан/ капитал АД						
Вид акции	31.03.2020 г.			31.12.2019 г.		
	Брой акции	Стойност	Номинал	Брой акции	Брой	Номинал
<i>Обикновени</i>						
Емитирани	87714	87 714	1	87 714	87 714	1
Общо:	87 714	-		87 714	-	

Основен /записан/ капитал АД								
Акционер	31.03.2020 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

Резерви				
	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви
Резерви към 31.12.2019 г.	3553	9	807	4 369
Увеличения от:	-	-	-	-
Намаления от:	-	-	-	-
Резерви към 31.03.2020 г.	3553	9	807	4 369

2. 10. 3. Финансов резултат

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

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2020г.

Загуба към 01.01.2019 г.	8883
Увеличения от:	1984
Други промени	1984
Намаления от:	
Покриване на загуби с резерви и печалби	
Отписан преоценъчен резерв	-
Промени в счетоводната полтика, грешки и др.	
Загуба към 31.12.2019 г.	10867
Финансов резултат към 31.03.2020 г.	-210

2. 11. Нетекущи търговски и други задължения

Нетекущи задължения		
Вид	31.03.2020 г.	31.12.2019 г.
Задължения към свързани предприятия	505	112
Задължения по получени търговски заеми	23	23
Други дългосрочни задължения	4864	5187
Общо	5392	5322

2. 12. Отсрочени данъчни пасиви

Временна разлика	31 декември 2019		Движение на отсрочените данъци за 2020				31 Март 2020	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Пасиви по отсрочени данъци								
Преоценъчен резерв	3553	355					3553	355
Общо активи:	3553	355					3553	355

2.13. Текущи търговски и други задължения

Текущи задължения		
Вид	31.03.2020 г.	31.12.2019 г.
Задължения към свързани предприятия		
Задължения по получени търговски заеми	6	6
Задължения по доставки	1043	1675
Задължения по получени аванси	3203	3203
Други краткосрочни задължения в т.ч.	226	292
Други краткосрочни задължения	25	
Данъчни задължения	163	260
Задължения към осиг. предприятия	8	8
Задължения към персонала	30	24
Общо	4478	5176

2. 14. Данъчни задължения

Данъчни задължения		
Вид	31.03.2020 г.	31.12.2019 г.
Данък върху печалбата		
Данък върху добавената стойност	8	159
Данък върху доходите на физическите лица	5	5
Други данъци	150	96
Общо	163	260

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2020г.

Данъци за възстановяване		
Вид	31.03.2020 г.	31.12.2019 г.
Данък върху добавената стойност	0	0
Общо	0	0

2. 15. Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	31.03.2020 г.	31.12.2019 г.
Задължения към персонала	30	24
Задължения към осигурителни предприятия	8	8
Общо	38	32

2. 16. Провизии

Провизии		
Вид	31.03.2020 г.	31.12.2019 г.
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										
Продажби на услуги – общо	75	68	(210)	(146)			-	8	9	29
- в България	75	68	(210)	(146)			-	8	9	29
- 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	31.03.2020 г.		31.12.2019 г.	
	размер	стойност	размер	Стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за I-во тримесечие към 31.03.2020г.

ТСИвест Бургас ЕАД	100%	4577	100%	4577
Общо		4584		4584

Продажби на свързани лица				
Свързано лице - клиент	Вид сделка	2020 г.	2019 г.	
Трансстрой-Холдинг АД				
Общо				
Покупки от свързани лица				
Свързано лице - доставчик	Вид сделка	2020 г.	2019 г.	
Трансстрой-Холдинг АД				
Общо				
Вземания от свързани лица				
Свързано лице - клиент	31.03.2020 г.	Гаранции	31.12.2019 г.	Гаранции
Задължения към свързани лица				
Свързано лице - доставчик	31.03.2020 г.	Гаранции	31.12.2019 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД – предоставени заеми и лихви	505 065,21 лв		111 671,93 лв	
Заеми предоставени на свързани лица				
Кредитополучател	Валута	Л. %	Падеж	Обезпечения / Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД	лв	6,5 %		
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	-210
Коригиране с:	
*Задължителни отчисления по закон: данъци	
Нетна печалба/загуба	-210

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
Салдо към:	01.01.2020	87714		87714	365	1
Салдо на	31.03.2020	87714		87714	365	1
Всичко ср.претеглен бр.акции						87714
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:		-210 х.лв.				
Среднопрет бр.акции/ДНИ/		87714		Доход на акция		-2,39

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	-2,800	-0,768
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,032	0,317
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,005	-0,045
Коеф. на капитализация на активите	-0.006	-0,053
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	0,272	0,894
Коеф. на ефективност на приходите	3,680	1,119
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	0,739	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	-0,149	-0,143
Коеф. на задлъжнялост	-6,734	-6,974