

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2016 г.

<i>Съдържание</i>	<i>стр.</i>
<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 ангажменти</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.

30 септ, 2016

31 дек, 2015

АКТИВИ**НЕТЕКУЩИ АКТИВИ**

Имоти, машини, съоръжения, оборудване	3	1980	2020
		<u>1980</u>	<u>2020</u>

ТЕКУЩИ АКТИВИ

Материали и суровини	4	2	2
Вземания от клиенти и доставчици	5	58	42
Други текущи вземания	6	2	2
Пари и парични еквиваленти	7	12	12
		<u>74</u>	<u>58</u>

ОБЩО АКТИВИ**2054** **2078****КАПИТАЛ И ПАСИВИ****СОБСТВЕН КАПИТАЛ**

Акционерен капитал	8	55	55
Резерви	8	2270	2270
Натрупана печалба / загуба от мин. години	9	(961)	(686)
Текущ резултат	9	(205)	(275)
		<u>1159</u>	<u>1364</u>

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

Пасиви по отсрочени данъци	10	23	23
		<u>23</u>	<u>23</u>

ТЕКУЩИ ПАСИВИ

Задължения към доставчици и клиенти	11	579	412
Други задължения	12	293	279
		<u>872</u>	<u>691</u>

Общо пасиви**895** **714****ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ****2054** **2078**

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 20 окт 2016 г.

Съставител: 
(София Върбанова)Ръководител: 
(Павлина Стоянова)Ръководител: 
(Стоян Стоянов)

ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)

бел.

30 септ, 2016

30 септ, 2015

Приходи	13	234	239
Разходи за материали и външни услуги	14	(222)	(256)
Разходи за персонала	15	(172)	(169)
Разходи за амортизация	3	(43)	(44)
Други разходи	16	(2)	(5)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(439)	(474)
Финансов резултат от оперативна дейност		(205)	(235)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		(205)	(235)
Финансов резултат след данъчно облагане		(205)	(235)

Друг всеобхватен доход


Данъчен ефект от друг всеобхватен доход



Общ всеобхватен доход: (205) (235)

Доход на акция BGN (3.76) (4.31)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 20 окт 2016 г.

Съставител: 
(Соня Върбанова)

Ръководител:  
(Павлин Стоянов) (Стоян Стоянов)




ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в хиляди лева)

	бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Процентна и резерв	Намрупувана печалба	Общо
Салдо към 31 Декември 2013 г.		55	8		2,262	(776)	1,549
Финансов резултат за текущия период						90	90
Салдо към 31 Декември 2014 г.		55	8		2,262	(686)	1,639
Финансов резултат за текущия период						(275)	(275)
Салдо към 31 Декември 2015 г.		55	8		2,262	(961)	1,364
Финансов резултат за текущия период						(205)	(205)
Салдо към 31 Декември 2016 г.		55	8		2,262	(1,166)	1,159

Дата на изготвяне на отчета: 20 окт 2016 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)

	30 септ, 2016			30 септ, 2015		
	постъпени я	платвания	нетен поток	постъпени я	платвания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	226	81	145	262	82	180
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			133		160	(160)
Други парични потоци от основната дейност			12		17	(17)
Всичко парични потоци от основната дейност	226	226		262	259	3
Изменение на паричните средства през периода	226	226		262	259	3
Парични средства към началото на периода			12			13
Парични средства към края на периода			12			16

Дата на изготвяне на отчета: 20 окт 2016 г.

Съставител:
(София Върбанова)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)



1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

<i>BGN '000</i>	<i>Земи</i>	<i>Сгради</i>	<i>Маши- ни и оборудо- ване</i>	<i>Съоръ- жения</i>	<i>Транспор- тни 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.дек.15</i>	979	1241	16	176	65	38	27		2542
<i>Придобити Отписани Преценка ДМА</i>							3		3 0
<i>30.септ.16</i>	979	1241	16	176	65	38	30		2545
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
<i>31.дек.15</i>	0	249	16	130	65	35	27	0	522
<i>Начислена за периода Отписана амортизация Преценка ДМА</i>		37		4		2			43 0
<i>30.септ.16</i>	0	286	16	134	65	37	27	0	565
<i>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2015</i>	979	992	0	46	0	3	0	0	2020
<i>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 30.септ.16</i>	979	955	0	42	0	1	3	0	1980

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 31.12.2015 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 30.09.2016 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 30.09.2016 г. в размер на 943 хил.лв., начислени амортизации към 30.09.2016 г. в размер на 23 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 148 хил.лв.;
- активи, които са напълно амортизирани (машини, оборудване, транспортни средства), но продължават да се използват в дейността на дружеството с отчетна стойност 183 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 Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2016 г.

стр. 6

2. Материални запаси

	30.09.2016	31.12.2015
	BGN '000	BGN '000
Материали	2	2

Материалните запаси представляват закупени материали и резервни части.

Към 31.12.2015 г. дружеството няма предоставени като обезпечение материални запаси.

Към 31.12.2015 г. е извършена инвентаризация на материалните запаси.

Към 31.12.2015 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

	30.09.2016	31.12.2015
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	58	42
Общо	58	42

Към 31.12.2013 г. коректива за обезценка е в размер на 41 хил.лв.

Към 31.12.2014 г. коректива за обезценка е в размер на 35 хил.лв.

Към 31.12.2015 г. коректива за обезценка е в размер на 11 хил.лв.

4. Други текущи вземания

	30.09.2016	31.12.2015
	BGN '000	BGN '000
Корпоративен данък		
ДДС за възстановяване		
Други дебитори	2	2
Общо	2	2

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

5. Парични средства и парични еквиваленти

	30.09.2016	31.12.2015
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой		
Парични средства по сметки	12	12
Общо	12	12

6. Капитал и резерви

	30.09.2016	31.12.2015
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	2262	2262
Законови резерви	8	8
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(961)	(686)
Текущ резултат	(205)	(275)
Общо	1159	1364

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2016 г.

стр. 7

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
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%	6563	6.563
	100.00%	54513	54.513

Към 30.09.2016 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

	30.09.2016 BGN '000	31.12.2015 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години		
Непокрити загуби от минали години	(961)	(686)
Общо	(961)	(686)
Текущ резултат	(205)	(275)

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	262 743.02 лв.		262 743.02 лв.
2013	229 995.80 лв.		229 995.80 лв.
2012	109 931.63 лв.		109 931.63 лв.
Общо:	602 706 77 лв.		602 706 77 лв.

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

Основен доход на акция

	30.09.2016	31.12.2015
Собствен капитал BGN '000	1 253	1 364
Средно-претеглен брой акции	54 513	54 513

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2016 г.

стр. 8

Нетна печалба за годината <i>BGN '000</i>	(205)	(275)
Основен доход на акция <i>BGN</i>	(3.76)	(5.04)
Дял от собствения капитал	21.26	25.02

8. Нетекущи пасиви

	<i>30.09.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към доставчици	0	0

9. Пасиви по отсрочени данъци

	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Отсрочени данъчни пасиви	23	53

	<i>Временна разлика 31.12.2015 BGN '000</i>	<i>Данък</i>	<i>Временна разлика 31.12.2014 BGN '000</i>	<i>Данък</i>
Сгради	(893)	(89)	(961)	(92)
Преоц.резерв земи				
Общо пасиви по отсрочени данъци	(893)	(89)	(961)	(92)
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск				
Данъчни загуби	603	60	340	34
Отписани вземания				
Обезценка вземания	11	1	36	4
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Неизплатени възнаграждения на СД	5	1	5	1
Преоценка ДМА – обезценка	1		1	
Неотписани задължения с изтекъл давн.срок	40	4		
Общо активи по отсрочени данъци	660	66	382	39
Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(233)	(23)	(579)	(53)

Текущо начислени данъчни временни разлики към 31.12.2015 (BGN '000)

	<i>Временна разлика</i>	<i>Данък</i>
Сгради	24	3
Преоц.резерв земи		
Общо пасиви по отсрочени данъци	24	3
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск		
Данъчни загуби	(263)	(26)
Отписани вземания		
Обезценка вземания	(24)	(3)

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2016 г.

стр. 9

Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок		
Преценка ДМА-от обезценка		
Неотписани задължения с изтекъл давн.срок	(40)	(4)
Общо активи по отсрочени данъци	(327)	(33)

Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(303)	(30)
--	--------------	-------------

10. Задължения към доставчици и клиенти

	30.09.2016 BGN '000	31.12.2015 BGN '000
Задължения към доставчици	579	412
Общо	579	412

11. Други задължения

	30.09.2016 BGN '000	31.12.2015 BGN '000
Задължения към персонала	77	59
Данъчни задължения	125	110
Други задължения	91	110
Общо	293	279

Задължения към персонала

	30.09.2016 BGN '000	31.12.2015 BGN '000
Задължения към персонала	74	59
Задължения към персонала по неизползвани отпуски	3	-
Задължения за социални осигуровки	-	-
Общо	77	59

Данъчни задължения

	30.09.2016 BGN '000	31.12.2015 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	125	109
Данък върху доходите на физически лица	-	-
ДДС за внасяне	-	-
Данъци върху разходите	-	1
Общо	125	110

Други задължения

	30.09.2016 BGN '000	31.12.2015 BGN '000
Задължения за лихви	91	95
Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем	-	-
Данъци върху разходите	-	-
Предплатени аванси за м.01.2016 г.	-	15
Провизии	-	-
Други	-	-
Общо	91	110

12. Приходи

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2016 г.

стр. 10

	<i>30.09.2016</i>	<i>30.09.2015</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Приходи от услуги		
Други приходи	229	237
Общо	229	237
Други доходи (нето)	5	2
ПРИХОДИ	234	239

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 229 хил.лв.;

	<i>30.09.2016</i>	<i>30.09.2015</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Отписани задължения		
Приходи от продажби на ДМА и материални запаси	5	2
Балансова стойност на продадени активи		
Други доходи (нето)	5	2

13. Разходи за материали и външни услуги

Разходите за материали включват:

	<i>30.09.2016</i>	<i>30.09.2015</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разходи за суровини и материали		
Гориво и резервни части	5	9
Материали за офиса		
Други	16	12
Общо	21	21

Разходите за външни услуги включват:

	<i>30.09.2016</i>	<i>30.09.2015</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разходи за нает транспорт		
Разходи за поддръжка и ремонт		5
Разходи за комунални услуги	37	42
Разходи за данъци, такси и застраховки		
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори	138	162
Други външни услуги	4	5
Разходи за данъци	22	21
Общо	201	235

14. Разходи за персонал

	<i>30.09.2016</i>	<i>30.09.2015</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	153	151
<i>в т.ч. възнаграждения на членовете на СД</i>	45	45
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	19	18

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2016 г.

стр. 11

Общо	172	169
-------------	------------	------------

15. Други разходи за дейността

	30.09.2016	30.09.2015
	BGN '000	BGN '000
Представителни и социални разходи		
Брак на материални запаси и ДМА		
Разходи за командировки в страната		1
Други разходи		2
Отписани вземания		
Обезценка		
Лихви, неустойки от забава	1	2
Платени задължения по съдебни искове, ЧСИ	1	
Общо	2	5

16. Финансови приходи и разходи

	30.09.2016	30.09.2015
	BGN '000	BGN '000
Финансови приходи – лихви, неустойки по договори с клиенти		
Други финансови разходи – други		

17. Сделки със свързани лица

Към 30.09.2016 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. Данъчно облагане

Към 30 септември 2016 г. преобразувания финансов резултат съгласно ЗКПО е отрицателен.

Към 31 декември 2015 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството реализира отрицателен финансов резултат за 2015 г.

Към 31 декември 2014 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.

19. 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 30.09.2016 г., освен оповестените в отчета.

20 октомври 2016 г.



Изп. Директор:
(П.Стоянов)

Изп. Директор:
(Ст.Стоянов)

Ст.счетоводител:
(С.Върбанова)