

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2021 г.

Съдържание	стр.
<i>Отчет за финансовото състояние</i>	1
<i>Отчет за всеобхватния доход</i>	2
<i>Отчет за промените в собствения капитал</i>	3
<i>Отчет за паричните потоци</i>	4
 Приложения към междинния финансов отчет	
1. <i>Имоти, машини, съоръжения, оборудване</i>	5
2. <i>Материални запаси</i>	6
3. <i>Вземания от клиенти и доставчици</i>	6
4. <i>Други текущи вземания</i>	6
5. <i>Парични средства и парични еквиваленти</i>	6
6. <i>Капитал и резерви</i>	6
7. <i>Финансов резултат</i>	7
8. <i>Нетекущи пасиви</i>	8
9. <i>Пасиви по отсрочени данъци</i>	8
10. <i>Задължения към доставчици и клиенти</i>	8
11. <i>Други задължения</i>	8
12. <i>Приходи</i>	9
13. <i>Разходи за материали и външни услуги</i>	9
14. <i>Разходи за персонал</i>	10
15. <i>Други разходи за дейността</i>	10
16. <i>Финансови разходи</i>	10
17. <i>Сделки със свързани лица</i>	10
18. <i>Условни задължения и ангажименти</i>	10
19. <i>Данъчно облагане</i>	10
20. <i>Събития след края на отчетния период</i>	10

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)

бел.

юни 30, 2021

дек 31, 2020

АКТИВИ

НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Имоти, машини, съоръжения, оборудване	1	2681	2712
		<u>2681</u>	<u>2712</u>
Вземания от клиенти и доставчици	2	4	4
Други текущи вземания	3	222	213
Пари и парични еквиваленти	5	3	1
РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		2	2
		<u>231</u>	<u>220</u>

ОБЩО АКТИВИ

2912

2932

КАПИТАЛ И ПАСИВИ

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	2713	2713
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	(960)	(814)
Текущ резултат	7	(23)	(146)
		<u>1785</u>	<u>1808</u>

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

Пасиви по отсрочени данъци	8	18	18
		<u>18</u>	<u>18</u>

ТЕКУЩИ ПАСИВИ

Задължения към доставчици и клиенти	9	17	25
Други задължения	10	1092	1081
		<u>1109</u>	<u>1106</u>

Общо пасиви

1127

1124


ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ


2912

2932

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 28 юли 2021 г.

Съставител: 
(Иванка Атанасова)

Ръководител: 
(Стоян Стоянов)



ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)	бел.	юни 30, 2021	юни 30, 2020
Приходи	11	184	138
Разходи за материали и външни услуги	12	(52)	(57)
Разходи за персонала	13	(122)	(85)
* разходи за възнаграждения		(108)	(74)
* разходи за осигуровки, в т.ч.:		(14)	(11)
Разходи за амортизация	1	(31)	(44)
Други разходи	14	(2)	
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(207)	(186)
Финансов резултат от оперативна дейност		(23)	(48)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		(23)	(48)
Финансов резултат след данъчно облагане		(23)	(48)
Друг всеобхватен доход			
Данъчен ефект от друг всеобхватен доход			
Общ всеобхватен доход:		(23)	(48)
Доход на акция BGN		(0.42)	(0.88)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 28 юли 2021 г.

Съставител:

(Иванка Атанасова)

Ръководител:

(Стоян Стоянов)

Ръководител:

(Павлин Стоянов)




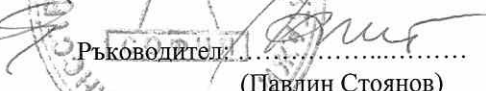
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в хиляди лева)	бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Преоценъчен резерв	Натрупана печалба	Общо
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					168	35	203
Други изменения в собствения капитал						(159)	(159)
Салдо към 31 Декември 2019 г.		55	8		2 705	(819)	1 949
Салдо към 01 Януари 2020 г.		55	8		2 705	(819)	1 949
Финансов резултат за текущия период						(146)	(146)
Други изменения в собствения капитал						5	5
Салдо към 31 декември 2020 г.		55	8		2 705	(960)	1 808
Салдо към 01 Януари 2021 г.		55	8		2 705	(960)	1 808
Финансов резултат за текущия период						(23)	(23)
Салдо към 30 юни 2021 г.		55	8		2 705	(983)	1 785

Дата на изготвяне на отчета: 28 юли 2021 г.

Съставител: 
 (Иванка Атанасова)

Ръководител: 
 (Стоян Стоянов)

Ръководител: 
 (Павлин Стоянов)




ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ


(в хиляди лева)

	юни 30, 2021			юни 30, 2020		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	198	118	80	175	110	65
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		67	(67)		54	(54)
Други парични потоци от основната дейност		11	(11)		5	(5)
Всичко парични потоци от основната дейност	198	196	2	175	169	6
Изменение на паричните средства през периода	198	196	2	175	169	6
Парични средства към началото на периода			1			3
Парични средства към края на периода			3			9

Дата на изготвяне на отчета: 28 юли 2021 г.

Съставител: 
(Иванка Атанасова)

Ръководител: 
(Стоян Стоянов)

Ръководител: 
(Павлин Стоянов)



1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

BGN '000	Земи	Сгради	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Стопански инвентар	Други	Разходи за придобиване на дълготрайни активи	Общо
<u>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
31.дек.20	2033	1064	9	176	208	28	4		3522
Придобити									0
Отписани									
Преоценка ДМА									
30 юни 21	2033	1064	9	176	208	28	4		3522
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
31.дек.20	0	430	8	157	196	15	4	0	810
Начислена за периода		21	0	2	6	2	0	0	31
Отписана амортизация									0
Преоценка ДМА									
30 юни 21	0	451	8	159	202	17	4	0	841
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2020	2033	634	1	19	12	13	0	0	2712
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 30 юни 2021	2033	613	1	17	6	11	0	0	2681

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 31.12.2020 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 30.06.2021 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 30.06.2021 г. в размер на 847 хил. лв., начислени амортизации към 30.06.2021 г. в размер на 152 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 184 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.

2. Вземания от клиенти и доставчици

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2021 г.

стр. 6

	30.06.2021	31.12.2020
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	4	4
Общо	4	4

3. Други текущи вземания

	30.06.2021	31.12.2020
	BGN '000	BGN '000
Вземания по кредити	194	189
Вземания по лихви по кредити	22	22
Предоставени депозити по договори	6	2
Общо текущи вземания	222	213

5. Парични средства и парични еквиваленти

	30.06.2021	31.12.2020
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	1	
Парични средства по сметки	2	1
Общо	3	1

6. Капитал и резерви

	30.06.2021	31.12.2020
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	2705	2705
Законови резерви	8	8
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(960)	(814)
Текущ резултат	(23)	(146)
Общо	1785	1808

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
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 30.06.2021 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

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2021 г.

стр. 7

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

	30.06.2021 BGN '000	31.12.2020 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години	756	756
Непокрити загуби от минали години	(1716)	(1570)
Общо	(960)	(814)
Текущ резултат	(23)	(146)

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
2016	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.
2019	94 487.23 лв.		94 487.23 лв.
2020	81 578.70 лв.		81 578.70 лв.
Общо:	645585.24 лв.		645585.24 лв.

Основен доход на акция

30.06.2021

Собствен капитал BGN '000	1785
Средно-претеглен брой акции	54513
Нетна печалба за периода BGN '000	-23
Основен доход на акция BGN	- 0.42
Дял от собствения капитал	32.74

8. Пасиви по отсрочени данъци

	31.03.2021 BGN '000	31.12.2020 BGN '000
Отсрочени данъчни пасиви	18	18

	Временна разлика	Данък	Временна разлика	Данък
	30.06.2021		31.12.2020	
	BGN '000		BGN '000	

Сгради	(510)	(51)	(510)	(51)
--------	-------	------	-------	------

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2021 г.

стр. 8

Общо пасиви по отсрочени данъци	(510)	(51)	(510)	(51)
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск				
Данъчни загуби	231	23	231	23
Отписани вземания				
Обезценка вземания до 2017 г.	18	2	18	2
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Неизплатени възнаграждения на СД	47	4	47	4
Преценка ДМА – обезценка	1		1	
Обезценка вземания от 2018 и 2019 г.	37	4	37	4
Общо активи по отсрочени данъци	334	33	334	33

Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(176)	(18)	(176)	(18)
--	--------------	-------------	--------------	-------------

9. Задължения към доставчици и клиенти

	30.06.2021 BGN '000	31.12.2020 BGN '000
Задължения към доставчици	17	25
Общо	17	25

10. Други задължения

	30.06.2021 BGN '000	31.12.2020 BGN '000
Задължения към персонала	80	59
Данъчни задължения	79	63
Други задължения	933	959
Общо	1078	1081

Задължения към персонала

	30.06.2021 BGN '000	31.12.2020 BGN '000
Задължения към персонала	54	41
Задължения към персонала по неизползвани отпуски		
Задължения за социални осигуровки	26	18
Общо	80	59

Данъчни задължения

	30.06.2021 BGN '000	31.12.2020 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	47	40
Данък върху доходите на физически лица	12	9
ДДС за внасяне	20	14
Данъци върху разходите		
Общо	79	63

Други задължения

	30.06.2021 BGN '000	31.12.2020 BGN '000
Предплатени депозити, гарантиращи договори за наем	51	57

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2021 г.

стр. 9

Предплатени наеми за м.01.2021 г.		20
Временна финансова помощ	15	15
Други – неустойки	867	867
Общо	933	959

11. Приходи

	30.06.2021 BGN '000	30.06.2020 BGN '000
Приходи от услуги		
Други приходи	184	138
Общо	184	138
Други доходи (нето)		
ПРИХОДИ	184	138

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 184 хил.лв.;

	30.06.2021 BGN '000	30.06.2020 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:

	30.06.2021 BGN '000	30.06.2020 BGN '000
Разходи за суровини и материали		
Гориво и резервни части	2	1
Материали за офиса		2
Поддръжка и ремонт		2
Други	1	5
Общо	3	10

Разходите за външни услуги включват:

	30.06.2021 BGN '000	30.06.2020 BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт	1	
Разходи за комунални услуги	30	28
Разходи за данъци, такси и застраховки	15	13
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори		
Други външни услуги	1	6
Абонаментно поддържане	2	
Общо	49	47

13. Разходи за персонал

	30.06.2021	30.06.2020
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	108	74
в т.ч. възнаграждения на Изпълн.директори	74	42
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	14	11
Общо	122	85

14. Други разходи за дейността

	30.06.2021	30.06.2020
	BGN '000	BGN '000
Командировки		
Лихви, неустойки от забава	2	
Отписани вземания		
Общо	2	

15. Финансови приходи и разходи

	30.06.2021	30.06.2020
	BGN '000	BGN '000
Други финансови приходи – лихви		
Други финансови разходи – други		

16. Сделки със свързани лица

Към 30.06.2021 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 2020 г. преобразувания финансов резултат съгласно ЗКПО е отрицателен.

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 30.06.2021 г., освен оповестените в отчета.

28.07.2021 г.


Изп. Директор:
(Ст. Стоянов)
Изп. Директор:
(И. Стоянов)
Зам. гл. счетоводител:
(И. Атанасова)