

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
за IV-то тримесечие на 2016г.
Консолидиран 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	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Продажби на продукция в т.ч.		
Продажби на стоки в т.ч.		
Продажби на услуги в т.ч.	1401	868
начислени на етап		
Други приходи в т.ч.	85	203
Продажби на имоти, машини и съоръжения		
Общо приход	1486	1071

1.1.2. Финансови приходи

	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Финансови приходи		
Вид приход		
Приходи от участия		
Приходи от лихви в т.ч.	3	5
по заеми		
От операции с финансови инструменти		
Положителни курсови разлики		
Други финансови приходи		
Общо	3	5

1. 2. Разходи

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

Разходи за материали

Вид разход	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Основни материали	2	5
Горивни и смазочни материали	8	9
Ел. енергия	14	12
Вода	12	15
Други материали	3	5
Материали инвентар		
Общо	39	46

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги

Вид разход	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Подизпълнители	637	626
Съобщителни услуги	5	6
Консултански и други договори	22	35
Данъци и такси	57	57
Охрана	24	25
Други разходи за външни услуги	67	127
Наеми		
Общо	812	876

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет - консолидиран за IV-то тримесечие към 31.12.2016г.

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации

Вид разход	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Разходи за амортизации на производствени	81	73
имоти, машини и съоръжения	81	73
нематериални активи		
Разходи за амортизации на административни		
имоти, машини и съоръжения		
нематериални активи		
Общо	81	73

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

Разходи за заплати и осигуровки

Разходи за:	31.12.2016 г.	30.09.2015 г.
Разходи за заплати на в т.ч.	217	159
производствен персонал		
административен персонал		
в т.ч. разходи по неизползван отпуск		
Разходи за осигуровки на в т.ч.	36	28
производствен персонал		
административен персонал		
Общо	253	187

1. 2. 6. Други разходи

Други разходи

Вид разход	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Разходи за брак		
Разходи за администрация		
Разходи за глоби и неустойки		
Други разходи	45	64
Разходи за съдебни разноски		
Общо	45	64

1. 2. 8. Финансови разходи

Финансови разходи

Вид разход	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Разходи за лихви в т.ч.	192	392
по заеми	192	372
Други		20
Други финансови разходи	1	1
Общо	193	393

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 проявление.

Разходи за данъци

Вид разход	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Данъци от печалбата		
Отсрочни данъци		
Общо	0	0

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет - консолидиран за IV-то тримесечие към 31.12.2016г.

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 Декември 2016г., имотите, машините, съоръженията и оборудването активи включват:

Имоти, машини, съоръжения и оборудване							
	Земи и сгради	Съоръжения	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други активи	Капитал изи-рани разходи	Общо
Отчетна стойност							
Салдо към 31.12.2015	4484	940	179	406	143		6152
Постъпили	26	3					29
Излезли				182			182
Амортизация	489	741	168	224	138		1760
Балансова стойност към 31.12.2016	4021	202	11	0	5		4239

Към 31.12.2016 г. в група Земи с обща балансова стойност 3 877 582.94 лева преоценъчен резерв 3 698 284.28 лева.

Оповестяване за ограничения върху правото на собственост :

В представените отчетни стойности на земите и сградите са включени земи и сгради на стойност 3 953 875.48 лева , които върху които са учредени ипотечи в полза на Корпоративна търговска банка АД за обезпечаване на кредит отпуснат от банката.

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 31.12.2015	-	10	16	26
Постъпили				-
Излезли				-
Амортизация		10	15	25
Балансова стойност към 31.12.2016	-	0	1	1

2. 3. Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2015		Движение на отсрочените данъци за 2016				31 Декември 2016	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Обезценка	1433	143					1433	143
Слаба капитализация	1321	132					1321	132
Задължения	60	6					60	6
Общо активи:	2814	281	0	0	0	0	2814	281

2. 4. Финансови активи нетекущи

Нетекущи финансови активи - приложение №1

Нетекущи финансови активи	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Дялове и участия	7	7
Общо	7	7

2. 5. Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия

Участия	31.12.2015 г.		31.12.2014 г.	
	размер	стойност	размер	стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
ТС Бургас ЕООД	100%	-	100%	-
Общо		7		7

2. 6. Нетекущи търговски и други вземания

Нетекущи вземания

Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 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	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Материали в т.ч. /нето/	136	140
Основни материали	136	140
Стоки /нето/		
Производство /нето/		
Незавършено производство /нето/	1496	1409
Незавършено производство	1496	1409
Общо	1632	1549

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания

Вид	31.12.2016	31.12.2015
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	395	395
Вземания от продажби в /нето/	813	795
Вземания по предоставени аванси /нето/	3362	3614
Вземания по предоставени аванси	3362	3614

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет - консолидиран за IV-то тримесечие към 31.12.2016г.

Вземания по съдебни спорове /нето/	122	39
Вземания по съдебни спорове	122	39
Други вземания в т.ч. /нето/	3055	3687
Общо	7747	8530

2. 9. Парични средства

Парични средства		
Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Парични средства в брой в т.ч.	534	526
В лева	534	526
Във валута		
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	28	131
В лева	28	131
Във валута		
Парични еквиваленти		
Блокирани парични средства		
Общо	562	657

2. 10. Собствен капитал

2. 10. 1. Основен капитал

Основен /записан/ капитал АД						
Вид акции	31.12.2016 г.			31.12.2015 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	31.12.2016 г.				31.12.2015 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 31.12.2015 г.	3 698	9	807	4514
Увеличения от:	-	-	-	-
Намаления от:	-	-	-	-
Резерви към 31.12.2016 г.	3 698	9	807	4 514

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет - консолидиран за IV-то тримесечие към 31.12.2016г.

2. 10. 3. Финансов резултат

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 01.01.2014 г.	0
Увеличения от:	
Печалба за годината 2015	34
Намаления от:	
Печалба към 31.12.2015 г.	41
Загуба към 01.01.2015 г.	11218
Увеличения от:	-
Загуба за годината 2015	3
Намаления от:	
Покриване на загуби с резерви и печалби	36
Отписан преоценъчен резерв	-
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Загуба към 31.12.2015 г.	11185
Финансов резултат към 31.12.2016 г.	150

2. 11. Нетекущи търговски и други задължения

Нетекущи задължения		
Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.	2896	2515
Други дългосрочни задължения в т.ч.	4261	4067
Общо	7157	6582

2. 12. Отсрочени данъчни пасиви

Временна разлика	31 декември 2015		Движение на отсрочените данъци за 2016				31 Декември 2016	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Преоценъчен резерв	3979	398					3979	398
Слаба капитализация								
Задължения								
Общо активи:	3979	398					3979	398

2.13. Текущи търговски и други задължения

Текущи задължения		
Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.	447	447
Задължения по доставки	432	556
Задължения по получени аванси	12278	12682
Други краткосрочни задължения в т.ч.	487	843
Други краткосрочни задължения	114	267
Данъчни задължения	254	415
Задължения към осиг. предприятия	38	31
Задължения към персонала	79	117
Провизии	2	13
Общо	13644	14528

2. 14. Данъчни задължения

Данъчни задължения		
Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Данък върху печалбата		
Данък върху добавената стойност	68	300
Данък върху доходите на физическите лица	16	31
Други данъци	170	84
Общо	254	415

Данъци за възстановяване		
Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Данък върху добавената стойност	0	0
Общо	0	0

2. 15. Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Задължения към персонала	79	117
Задължения към осигурителни предприятия	38	31
Общо	117	148

2. 16. Провизии

Провизии		
Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Провизии за правни задължения в т.ч.	2	13
Провизии за вземания от продажби		
Провизии, признати като пасиви	2	13
Провизии за конструктивни задължения в т.ч.		
Общо	2	13

2. 17. Информация по оперативни сегменти към отчетното тримесечие

сегменти	приходи		печалба/ (загуба)		активи		приходи от лихви		разходи за лихви	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Продажби на стоки – общо	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- в България										
- в държави от ЕС										
- в др. държави										
Продажби на услуги – общо	1401	868	150	31			3	5	192	392
- в България	1401	868	150	31			3	5	192	392
- 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	31.12.2016 г.		31.12.2015 г.	
	размер	стойност	размер	Стойност
Трансстрой Ойл Пайплайн ЕООД	100%	4	100%	4
Трансстрой Консулт ЕООД	100%	3	100%	3
ТС Бургас ЕООД	100%	-	100%	-
Общо		7		7

Продажби на свързани лица

Свързано лице - клиент	Вид сделка	2016 г.	2015 г.
Трансстрой-Холдинг АД			
Общо			

Покупки от свързани лица

Свързано лице - доставчик	Вид сделка	2016 г.	2015 г.
Трансстрой-Холдинг АД			
Общо			

Вземания от свързани лица

Свързано лице - клиент	31.12.2016 г.	Гаранции	31.12.2015 г.	Гаранции
Общо				

Задължения към свързани лица

Свързано лице - доставчик	31.12.2016 г.	Гаранции	31.12.2015 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД – предоставени заеми и лихви	2 740 867.41 лв		2 515 323,17 лв	
Общо				

Заеми предоставени на свързани лица

Кредитополучател	Валута	Л. %	Падеж	Обезпечения / Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД	лв	7%		

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	150
Коригиране с:	
*Задължителни отчисления по закон: данъци	
Нетна печалба/загуба	150

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет - консолидиран за IV-то тримесечие към 31.12.2016г.

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		Ср. прет бр акц/Дни
		Емитирани акции	Изкупени собст. акц	Акции в обръщ.	Брой дни в обръщ	Ср. прет бр/дни	
Салдо към:	01.01.2016	87714		87714	365	1	87714
Салдо на	31.12.2016	87714		87714	365	1	87714
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:				150 х.лв.			
Среднопрет бр. акции/ДНИ/				87714	Доход на акция:		1,70

4. Събития след датата на баланса

Няма настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирвали върху резултата на Групата през следващия отчетен период

5. Несигурности

На ръководството не са известни обстоятелства или събития, които биха довели до несигурност в развитието на Групата.

6. Действащо предприятие

Ръководството на дружеството счита, че Групата е действаща и ще остане действаща, 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 2016 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	0,101	0,032
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	-0,023	-0,005
Коеф. на рентабилност на пасивите	0,007	0,002
Коеф. на капитализация на активите	0,010	0,002
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	1,110	1,03
Коеф. на ефективност на приходите	0,900	0,97
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	0,751	0,680
Коеф. на бърза ликвидност	0,609	0,559
Коеф. на незабавна ликвидност	0,609	0,559
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,041	0,011
Финансова автономност:		
Коеф. на финансова автономност	-0,307	-0,33
Коеф. на задлъжнялост	-3,255	-3,003