

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2015 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	
<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 ангажименти</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.

Юни 30, 2015

Декември 31, 2014

АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	1	2049	2078
		2049	2078
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материали и суровини	2	2	2
Вземания от клиенти и доставчици	3	31	30
Други текущи вземания	4	6	6
Пари и парични еквиваленти	5	19	13
		58	51
ОБЩО АКТИВИ		2107	2129
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	2270	2270
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	(686)	(776)
Текущ резултат	7	(132)	90
		1507	1639
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	9	53	53
		53	53
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	10	314	176
Други задължения	11	233	261
		547	437
Общо пасиви		600	490
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		2107	2129

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 17 Юли 2015 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 ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)

	бел.	Юли 30, 2015	Юли 30, 2014
Приходи	12	171	158
Разходи за материали и външни услуги	13	(158)	(124)
Разходи за персонала	14	(114)	(109)
Разходи за амортизация		(29)	(29)
Други разходи	15	(2)	(3)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(303)	(265)
Финансов резултат от оперативна дейност		(132)	(107)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		(132)	(107)
Финансов резултат след данъчно облагане		(132)	(107)

Друг всеобхватен доход

Общ всеобхватен доход:

Доход на акция BGN

(132) (107)

(2.42) (1.96)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 17 Юли 2015 г.

Съставител :
(Соня Върбанова)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

Ръководител :
(Стоян Стоянов)



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в хиляди лева)	бел.	Основен капитал	Законен резерв	Други резерви	Процентен резерв	Нотрупувана печалба	Общо
Салдо към 31 Декември 2012 г.		55	8		3,357	(561)	2,859
Финансов резултат за текущия период						(215)	(215)
Последващи оценки на ДМА в т.ч.:					(1,107)		(1,107)
Данъчни временни разлики от преценка					12		12
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						(132)	(132)
Салдо към 30 юни 2015 г.		55	8		2,262	(818)	1,507

Дата на изготвяне на отчета: 17 Юли 2015 г.

Съставител:
(София 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)

Юни 30, 2015

Юни 30, 2014

	Юни 30, 2015			Юни 30, 2014		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	184	55	129	179	48	131
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		110	(110)		109	(109)
Други парични потоци от основната дейност		13	(13)		20	(20)
Всичко парични потоци от основната дейност	184	178	6	179	177	2
Изменение на паричните средства през периода	184	178	6	179	177	2
Парични средства към началото на периода			13			12
Парични средства към края на периода			19			14

Дата на изготвяне на отчета: 17 Юли 2015 г.

Съставител :
(София Върбанова)

Ръководител :
(Павлин Стоянов)

Ръководител :
(Стоян Стоянов)



1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

BGN '000	<i>Земи</i>	<i>Сгради</i>	<i>Маши- ни и оборуд- ване</i>	<i>Съоръ- жения</i>	<i>Транспортни 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.Декември.14</i>	979	1241	16	176	68	38	27		2545
<i>Придобити</i>									
<i>Отписани</i>									
<i>30.Юни.15</i>	979	1241	16	176	68	38	27	0	2545
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
<i>31.Декември.14</i>		200	16	124	68	32	27	0	467
<i>Начислена за периода</i>									
<i>Отписана амортизация</i>									
<i>30.Юни.15</i>	0	224	16	127	68	34	27	0	496
<u>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2014</u>									
	979	1041	0	52	0	6	0	0	2078
<u>ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 30.Юни.2015</u>									
	979	1017	0	49	0	4	0	0	2049

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 31.12.2014 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 30.06.2015 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 30.06.2015 г. в размер на 690 хил.лв., начислени амортизации към 30.06.2015 г. в размер на 11 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 147 хил.лв.;
- активи, които са напълно амортизирани (машини, оборудване, транспортни средства), но продължават да се използват в дейността на дружеството с отчетна стойност 155 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 неделама 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 юни 2015 г.

стр. 6

2. Материални запаси

	30.06.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Материали	2	2

Материалните запаси представляват закупени материали и резервни части.

Към 30.06.2015 г. дружеството няма предоставени като обезпечение материални запаси.

Към 31.12.2014 г. е извършена инвентаризация на материалните запаси.

Към 30.06.2015 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

	30.06.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	31	30
Общо	31	30

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 30.06.2015 г. коректива за обезценка е в размер на 35 хил.лв.

4. Други текущи вземания

	30.06.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Корпоративен данък	4	4
ДДС за възстановяване		
Други дебитори	2	2
Общо	6	6

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

	30.06.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	7	
Парични средства по сметки	12	13
Общо	19	13

6. Капитал и резерви

	30.06.2015	31.12.2014
	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	(686)	(776)
Текущ резултат	(132)	90
Общо	1507	1639

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 30.06.2015 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

	30.06.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години	90	
Непокрити загуби от минали години	(776)	(776)
Общо	(686)	(776)
Текущ резултат	(132)	90

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
2013	229 995.80 лв.		229 995.80 лв.
2012	109 931.63 лв.		109 931.63 лв.
Общо:	339 927.33 лв.		339 927.33 лв.

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

Основен доход на акция

	30.06.2015	31.12.2014
Собствен капитал BGN '000	1 507	1 639
Средно-претеглен брой акции	54 513	54 513
Нетна печалба за годината BGN '000	(132)	90

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2015 г.

стр. 8

Основен доход на акция BGN	(2.42)	1.65
Дял от собствения капитал	27.64	24.29

8. Нетекущи пасиви

	30.06.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения към доставчици	0	0

9. Пасиви по отсрочени данъци

	31.12.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
Отсрочени данъчни пасиви	53	43

	Временна разлика	Данък	Временна разлика	Данък
	31.12.2014		31.12.2013	
	BGN '000		BGN '000	
Сгради	(961)	(92)	(941)	(94)
Преоц.резерв земи				
Общо пасиви по отсрочени данъци	(961)	(92)	(941)	(94)
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск				
Данъчни загуби	340	34	454	45
Отписани вземания			2	
Обезценка вземания	36	4	41	4
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Неизплатени възнаграждения на СД	5	1	5	1
Преоценка ДМА – обезценка	1		1	
Провизии			11	1
Общо активи по отсрочени данъци	382	39	514	51
Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(579)	(53)	(427)	(43)

Текущо начислени данъчни временни разлики към 31.12.2014 (BGN '000)

	Временна разлика	Данък
Сгради	24	2
Преоц.резерв земи		
Общо пасиви по отсрочени данъци	24	2

Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск		
Данъчни загуби	(114)	(11)
Отписани вземания	(2)	
Обезценка вземания	(5)	(1)
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок		
Преоценка ДМА-от обезценка		

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2015 г.

стр. 9

Провизии	(11)	(1)
Общо активи по отсрочени данъци	(132)	(13)
<hr/>		
Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(108)	(11)

10. Задължения към доставчици и клиенти

	30.06.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения към доставчици	314	176
Общо	314	176

11. Други задължения

	30.06.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения към персонала	52	48
Данъчни задължения	89	97
Други задължения	92	116
Общо	233	261

Задължения към персонала

	30.06.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения към персонала	49	44
Задължения към персонала по неизползвани отпуски	3	4
Задължения за социални осигуровки	3	4
Общо	52	48

Данъчни задължения

	30.06.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	87	94
Данък върху доходите на физически лица	1	1
ДДС за внасяне	1	1
Данъци върху разходите	1	1
Общо	89	97

Други задължения

	30.06.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения за лихви		
Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем	92	100
Данъци върху разходите		
Предплатени аванси за м.01.2014 г.		15
Провизии		
Други		1
Общо	92	116

12. Приходи

	30.06.2015 BGN '000	30.06.2014 BGN '000
Приходи от услуги		

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2015 г.

стр. 10

Други приходи	169	151
Общо	169	151
Други доходи (нето)	2	7
ПРИХОДИ	171	158

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 95 хил.лв.;

	30.06.2015	30.06.2014
	BGN '000	BGN '000
Отписани задължения		
Приходи от продажби на ДМА и материални запаси	2	7
Балансова стойност на продадени активи		
Други доходи (нето)	2	7

13. Разходи за материали и външни услуги

Разходите за материали включват:

	30.06.2015	30.06.2014
	BGN '000	BGN '000
Разходи за суровини и материали		
Гориво и резервни части	5	3
Материали за офиса		
Други	8	3
Общо	13	6

Разходите за външни услуги включват:

	30.06.2015	30.06.2014
	BGN '000	BGN '000
Разходи за нает транспорт		
Разходи за поддръжка и ремонт		
Разходи за комунални услуги	33	28
Разходи за данъци, такси и застраховки		
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори	108	84
Други външни услуги	4	6
Разходи за проектиране		
Общо	145	118

14. Разходи за персонал

	30.06.2015	30.06.2014
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	102	98
в т.ч. възнаграждения на членовете на СД	30	30
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	12	11
Общо	114	109

15. Други разходи за дейността

	30.06.2015	30.06.2014

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2015 г.

стр. 11

	BGN '000	BGN '000
Представителни и социални разходи		
Брак на материални запаси и ДМА		
Разходи за командировки в страната		
Други разходи	1	
Отписани вземания		
Обезценка		
Лихви, неустойки от забава	1	3
Общо	2	3

16. Финансови разходи

	30.06.2015	30.06.2014
	BGN '000	BGN '000
Разходи за лихви		
Други финансови разходи		
Общо		

17. Сделки със свързани лица

Към 30.06.2015 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 отрасли).

18. Условни задължения и ангажименти

Предоставени обезпечения на обща стойност 960 хил.лв.:

- Договорна ипотека на четвърти етаж от административна сграда, намираща се в гр. София, ул. Клокотница № 29 в полза на Инвестбанк АД във връзка с договор за банков кредит. Към 30.06.2015 г. банковия кредит е погасен изцяло, но все още липсва съгласие от банката за освобождаване на имота от тежести.

19. Данъчно облагане

Към 31 март 2015 г. преобразувания финансов резултат съгласно ЗКПО е отрицателен.

Към 31 декември 2014 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството реализира отрицателен финансов резултат за 2014 г.

Към 31 декември 2013 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.

20. 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 30.06.2015 г., освен оповестените в отчета.

17 юли 2015 г.

Изн. Директор:
 (П.Стоянов)

Изн. Директор:
 (Ст.Стоянов)

Ст.счетоводител:
 (С.Върбанова)

