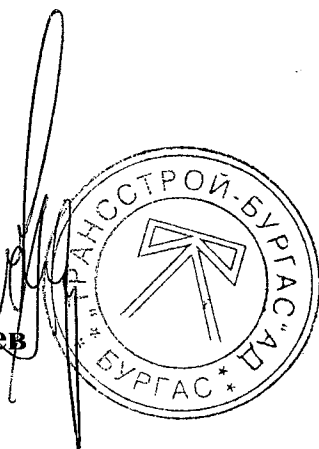


ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД
за II-ро тримесечие на 2018г.
Индивидуален отчет

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	30.06.2018 г.	30.06.2017 г.
Продажби на продукция в т.ч.		
Продажби на стоки в т.ч.		
Продажби на услуги в т.ч.	122	148
начислени на етап		
Други приходи в т.ч.	31	13
Продажби на имоти, машини и съоръжения		
Общо приход	153	161

1.1.2. Финансови приходи

	30.06.2018 г.	30.06.2017 г.
Финансови приходи		
Вид приход		
Приходи от участия		
Приходи от лихви в т.ч.	33	
по заеми		
От операции с финансови инструменти		
Положителни курсови разлики		
Други финансови приходи		1
Общо	33	1

1. 2. Разходи

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

Разходи за материали		
Вид разход	30.06.2018 г.	30.06.2017 г.
Основни материали		
Горивни и смазочни материали	2	2
Ел. енергия	6	6
Вода	3	4
Други материали	5	7
Материали инвентар		
Общо	16	19

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	30.06.2018 г.	30.06.2017 г.
Подизпълнители	7356	1657
Съобщителни услуги	2	2
Консултански и други договори	20	15
Данъци и такси	48	56
Охрана	12	12
Други разходи за външни услуги	111	42
Наеми	13	
Общо	7562	1784

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации		
Вид разход	30.06.2018 г.	30.06.2017 г.
Разходи за амортизации на производствени имоти, машини и съоръжения	30	37
нематериални активи		
Разходи за амортизации на административни имоти, машини и съоръжения		
нематериални активи		
Общо	30	37

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

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	30.06.2018 г.	30.06.2017 г.
Разходи за заплати на в т.ч.	152	129
производствен персонал		
административен персонал		
в т.ч. разходи по неизползван отпуск		
Разходи за осигуровки на в т.ч.	24	22
производствен персонал		
административен персонал		
Общо	176	151

1. 2. 6. Други разходи

Други разходи		
Вид разход	30.06.2018 г.	30.06.2017 г.
Разходи за брак		
Разходи за администрация		
Разходи за глоби и неустойки		
Други разходи	1	1
Разходи за съдебни разноски		
Общо	1	1

1. 2. 8. Финансови разходи

Финансови разходи		
Вид разход	30.06.2018 г.	30.06.2017 г.
Разходи за лихви в т.ч.	58	93
по заеми	58	93
Други		
Други финансови разходи	1	1
Общо	59	94

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	30.06.2018 г.	30.06.2017 г.
Данъци от печалбата		
Отсрочени данъци		
Общо	0	0

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 30 Юни 2018г., 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 31.12.2017	4709	764	172	140	115		5900
Постъпили	25			94	3		122
Излезли							
Амортизация	398	638	164	142	106		1448
Балансова стойност към 30.06.2018	4336	126	8	92	12		4574

Към 30.06.2018 г. в група Земи с обща балансова стойност 4 204 264.12 лева преоценъчен резерв 3 553 457.52 лева.

Оповестяване за ограничения върху правото на собственост: Няма наложени ограничителни права върху собствеността на активите на дружеството.

Оповестяване на информация за извършени обезценки: Няма извършени обезценки.

2. 2. Нематериални активи

Нематериални активи				
	Продукти от развойна д-ст	Програмни продукти	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2017	-	11	16	27
Постъпили				-
Излезли				-
Амортизация		11	16	27
Балансова стойност към 30.06.2018	-	0	0	0

2. 3. Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2017		Движение на отсрочените данъци за 2018				30 Юни 2018	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Обезценка на вземания	20	2					20	2
Обезценка на МЗ	100	10					100	10
Задължения	9	1					9	1
Общо активи:	129	13	0	0	0	0	129	13

2. 4. Финансови активи нетекущи

Нетекущи финансови активи - приложение №1		
Нетекущи финансови активи	30.06.2018 г.	31.12.2017 г.

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за II-ро тримесечие към 30.06.2018г.

Дялове и участия	4584	4584
Общо	4584	4584

2. 5. Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия				
Участия	30.06.2018 г.		31.12.2017 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%	-
ТСИнвест Бургас ЕАД	100%	4577	100%	4577
Общо		4584		4584

2. 6. Нетекущи търговски и други вземания

Нетекущи вземания		
Вид	30.06.2018 г.	31.12.2017 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	30.06.2018 г.	31.12.2017 г.
Материали в т.ч. /нето/	81	100
Основни материали	81	100
Стоки /нето/		
Производство /нето/		
Незавършено производство /нето/	13434	6077
Незавършено производство	13434	6077
Общо	13515	6177

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания		
Вид	30.06.2018	31.12.2017
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	395	395
Вземания от продажби в /нето/	123	88
Вземания по предоставени аванси /нето/	1202	2070
Вземания по предоставени аванси	1202	2070
Вземания по съдебни спорове /нето/	46	46
Вземания по съдебни спорове	46	46
Други вземания в т.ч. /нето/	4561	2214
Общо	6327	4813

2. 9. Парични средства

Парични средства		
Вид	30.06.2017 г.	31.12.2017 г.
Парични средства в брой в т.ч.	38	28
В лева	38	28
Във валута		
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	120	2578
В лева	120	2578
Във валута		
Парични еквиваленти		
Блокирани парични средства		
Общо	158	2606

2. 10. Собствен капитал

2. 10. 1. Основен капитал

Основен /записан/ капитал АД						
Вид акции	30.06.2018 г.			31.12.2017 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	30.06.2018 г.				31.12.2017 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 31.12.2017 г.	3 553	9	807	4 369
Увеличения от:	-	-	-	-
Намаления от:	-	-	-	-
Резерви към 30.06.2018 г.	3 553	9	807	4 369

2. 10. 3. Финансов резултат

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 01.01.2017 г.	0

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за II-ро тримесечие към 30.06.2018г.

Увеличения от:	
Увеличения от:	
Намаления от:	
Печалба към 31.12.2017 г.	3000
Загуба към 01.01.2017 г.	11088
Увеличения от:	-
Други промени	-2855
Намаления от:	
Покриване на загуби с резерви и печалби	
Отписан преоценъчен резерв	-
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Загуба към 31.12.2017 г.	8233
Финансов резултат към 30.06.2018 г.	-292

2. 11. Нетекучи търговски и други задължения

Нетекучи задължения		
Вид	30.06.2018 г.	31.12.2017 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.	2691	2633
Други дългосрочни задължения в т.ч.	2010	2510
Общо	4701	5143

2. 12. Отсрочени данъчни пасиви

Временна разлика	31 декември 2017		Движение на отсрочените данъци за 2018				30 Юни 2018	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Преоценъчен резерв	3553	355					3553	355
Слаба капитализация								
Задължения								
Общо активи:	3553	355					3553	355

2.13. Текущи търговски и други задължения

Текущи задължения		
Вид	30.06.2018 г.	31.12.2017 г.
Задължения към свързани предприятия	444	444
Задължения по доставки	1777	759
Задължения по получени аванси	5815	8646
Други краткосрочни задължения в т.ч.	213	600
Други краткосрочни задължения	22	17
Данъчни задължения	163	561
Задължения към осиг. предприятия	7	6
Задължения към персонала	21	16
Общо	8249	10449

2. 14. Данъчни задължения

Данъчни задължения		
Вид	30.06.2018 г.	31.12.2017 г.
Данък върху печалбата		
Данък върху добавената стойност	4	386

“ТРАНССТРОЙ-БУРГАС” АД

Междинен финансов отчет за II-ро тримесечие към 30.06.2018г.

Данък върху доходите на физическите лица	4	6
Други данъци	155	169
Общо	163	561

Данъци за възстановяване		
Вид	30.06.2018 г.	31.12.2017 г.
Данък върху добавената стойност	0	0
Общо	0	0

2. 15. Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	30.06.2018 г.	31.12.2017 г.
Задължения към персонала	21	16
Задължения към осигурителни предприятия	7	6
Общо	28	22

2. 16. Провизии

Провизии		
Вид	30.06.2018 г.	31.12.2017 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	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Продажби на стоки – общо	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- в България										
- в държави от ЕС										
- в др. държави										
Продажби на услуги – общо	153	161	(292)	(268)			33	1	58	93
- в България	153	161	(292)	(268)			33	1	58	93
- 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	30.06.2018 г.		31.12.2017 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 II-ро тримесечие към 30.06.2018г.

ТС Бургас ЕООД	100%	-	100%	-
ТСИвест Бургас ЕАД	100%	4577	100%	4577
Общо		4584		4584

Продажби на свързани лица				
Свързано лице - клиент	Вид сделка	2018 г.	2017 г.	
Трансстрой-Холдинг АД				
Общо				
Покупки от свързани лица				
Свързано лице - доставчик	Вид сделка	2018 г.	2017 г.	
Трансстрой-Холдинг АД				
Общо				
Вземания от свързани лица				
Свързано лице - клиент	30.06.2018 г.	Гаранции	31.12.2017 г.	Гаранции
Задължения към свързани лица				
Свързано лице - доставчик	30.06.2018 г.	Гаранции	31.12.2017 г.	Гаранции
Трансстрой-Холдинг АД – предоставени заеми и лихви	2 691 339,64 лв		2 632 935,10 лв	
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	-292
Коригиране с:	
*Задължителни отчисления по закон:	
данъци	
Нетна печалба/загуба	-292

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	Ср.прет бр акц/Дни
Салдо към:	01.01.2018	87714		87714	365	1	87714
Салдо на	30.06.2018	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:		-292 х.лв.					
Среднопрет бр.акции/ДНИ/		87714			Доход на акция:		-3,32

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 2018 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	-1,908	17,733
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,074	-0,786
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,021	0,179
Коеф. на капитализация на активите	-0,010	0,125
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	0,365	0,479
Коеф. на ефективност на приходите	2,738	2,087
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	0,714	0,655
Коеф. на бърза ликвидност	0,234	0,359
Коеф. на незабавна ликвидност	0,234	0,359
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,006	0,125
Финансова автономност:		
Коеф. на финансова автономност	-0,286	-0,228
Коеф. на задлъжнялост	-3,501	-4,388