

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)

бел.

мар 31, 2019

дек 31, 2018

АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	1	2831	2853
		2831	2853
Вземания от клиенти и доставчици	2	10	13
Други текущи вземания	3	2	2
Текущи финансови активи	4	188	193
Пари и парични еквиваленти	5	1	3
		201	211
ОБЩО АКТИВИ		3032	3064
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	2545	2545
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	(695)	(408)
Текущ резултат	7	(32)	(287)
		1873	1905
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	8	194	194
		194	194
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	9	10	6
Други задължения	10	955	959
		965	965
Общо пасиви		1159	1159
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		3032	3064

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 24 април 2019 г.

Съставител: 

(Иванка Атанасова)

Ръководител: 

(Павлин Стоянов)

Ръководител: 

(Стоян Стоянов)



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)	бел.	мар 31, 2019	мар 31, 2018
Приходи	11	80	89
Разходи за материали и външни услуги	12	(19)	(42)
Разходи за персонала	13	(70)	(61)
Разходи за амортизация	1	(22)	(21)
Други разходи	14	(1)	(1)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(112)	(125)
Финансов резултат от оперативна дейност		(32)	(36)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		(32)	(36)
Финансов резултат след данъчно облагане		(32)	(36)

Друг всеобхватен доход

Данъчен ефект от друг всеобхватен доход

Общ всеобхватен доход: (32) (36)

Доход на акция BGN (0.59) (0.66)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 24 април 2019 г.

Съставител: 

(Иванка Атанасова)

Ръководител: 

(Павлин Стоянов)

Ръководител: 

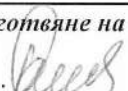
(Стоян Стоянов)



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в хиляди лева)	бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Преоценъчен резерв	Натрупана печалба	Общо
Салдо към 01 Януари 2017 г.		55	8		1 724	(238)	1 549
Финансов резултат за текущия период						(163)	(163)
Отписан преоценъчен резерв					(18)	18	
Салдо към 31 Декември 2017 г.		55	8		1 706	(383)	1 386
Финансов резултат за текущия период						(287)	(287)
Последващи оценки на ДМА в т.ч.:					999		999
Ефект от отсрочени данъци						2	2
Данъчни временни разлики от преценка					(168)		(168)
Други изменения в собствения капитал						(27)	(27)
Салдо към 31 Декември 2018 г.		55	8		2 537	(695)	1 905
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						(32)	(32)
Салдо към 31 Март 2019 г.		55	8		2 537	(727)	1 873

Дата на изготвяне на отчета: 24 април 2019 г.

Съставител: 

(Иванка Атанасова)

Ръководител: 

(Павлин Стоянов)

Ръководител: 

(Стоян Стоянов)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)

	март 31, 2019			март 31, 2018		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	80	27	53	68	72	(4)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		54	(54)		60	(60)
Други парични потоци от основната дейност		1	(1)		14	(14)
Всичко парични потоци от основната дейност	80	82	(2)	68	146	(78)
Изменение на паричните средства през периода	80	82	(2)	68	146	(78)
Парични средства към началото на периода			3			287
Парични средства към края на периода			1			209

Дата на изготвяне на отчета: 24 април 2019 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител :
(Павлин Стоянов)

Ръководител :
(Стоян Стоянов)



1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

BGN '000	Земи	Сгради	Маши- ни и оборуд- ване	Съоръ- жения	Транспортни средства	Стопански инвентар	Други	Разходи за придобиване на дълготрайни активи	Общо
<u>ЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
<i>31.дек.18</i>	2002	1065	8	176	208	26	4		3489
<i>придобити активи по оценка ДМА</i>									0 0
<i>31.дек.18</i>	2002	1065	8	176	208	26	4		3489
<u>ГРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
<i>31.дек.18</i>	0	345	7	147	125	8	4	0	636
<i>начислена за периода по оценка ДМА</i>		11		1	9	1			22 0
<i>31.мар.19</i>	0	356	7	148	134	9	4	0	658
ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2018	2002	720	1	29	83	18	0	0	2853
ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31.мар.19	2002	709	1	28	74	17	0	0	2831

Към 31.12.2018 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 2018 година.

Към 31.12.2018 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 31.03.2019 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 31.03.2019 г. в размер на 678 хил.лв., начислени амортизации към 31.03.2019 г. в размер на 41 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 73 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

31.03.2019 31.12.2018

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2019 г.

стр. 6

Вземания от клиенти	10	13
Общо	10	13

3. Други текущи вземания

	31.03.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
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.

4. Текущи финансови активи

	31.03.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Вземания по кредити – текущи	168	173
Вземания по лихви по кредити	20	20
Общо	188	193

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

	31.03.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой		
Парични средства по сметки	1	3
Общо	1	3

6. Капитал и резерви

	31.03.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	2537	2537
Законови резерви	8	8
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(695)	(408)
Текущ резултат	(32)	(287)
Общо	1873	1905

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

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2019 г.

стр. 7

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 31.03.2019 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 оценители. Формира се като разлика между балансовата стойност на дълготрайните материални активи и новата пазарна стойност.

Законовите резерви са формиран от разпределение на печалбата като източник на фонд "Резервен", съгласно чл. 246 ал.1 от Търговския закон.

Други резерви са формиран от разпределение на печалбата в съответствие с решенията на Общите събрания на акционерите.

7. Финансов резултат

Неразпределени печалби (загуби) от минали години

	31.03.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години	716	716
Непокрити загуби от минали години	(1411)	(1124)
Общо	(695)	(408)
Текущ резултат	(32)	(287)

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	121 192.70 лв.		121 192.70 лв.
2017	109 581.44 лв.		109 581.44 лв.
2018	238 770.81 лв.		238 770.81 лв.
Общо:	469 544.95 лв.		469 544.95 лв.

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

Основен доход на акция

31.03.2019

Собствен капитал BGN '000	1873
Средно-претеглен брой акции	54513
Нетна печалба за годината BGN '000	-32
Основен доход на акция BGN	-0.59
Дял от собствения капитал	34.36

8. Пасиви по отсрочени данъци

31.03.2019
BGN '000

31.12.2018
BGN '000

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2019 г.

стр. 8

Отсрочени данъчни пасиви	194		194	
	Временна разлика 31.03.2019 BGN '000	Данък	Временна разлика 31.12.2018 BGN '000	Данък
Сгради	(568)	(57)	(568)	(57)
Преоц.резерв земи	(1680)	(168)	(1680)	(168)
Общо пасиви по отсрочени данъци	(2248)	(225)	(2248)	(225)
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск				
Данъчни загуби	231	23	231	23
Отписани вземания				
Обезценка вземания до 2017 г.	27	3	27	3
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Неизплатени възнаграждения на СД	21	2	21	2
Преоценка ДМА – обезценка	1		1	
Обезценка вземания от 2018 г.	27	3	27	3
Общо активи по отсрочени данъци	307	31	307	31
Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци	(1941)	(194)	(1941)	(194)
9. Задължения към доставчици и клиенти				
			31.03.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000
Задължения към доставчици			10	6
Общо			10	6
10. Други задължения				
			31.03.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000
Задължения към персонала			40	28
Данъчни задължения			14	4
Други задължения			901	927
Общо			955	959
<u>Задължения към персонала</u>				
			31.03.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000
Задължения към персонала			32	24
Задължения към персонала по неизползвани отпуски				
Задължения за социални осигуровки			8	4
Общо			40	28
<u>Данъчни задължения</u>				
			31.03.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци			5	2
Данък върху доходите на физически лица				

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2019 г.

стр. 9

ДДС за внасяне	9	2
Данъци върху разходите		
Общо	14	4

Други задължения

	31.03.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000
Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем	34	43
Предплатени аванси за м.01.2019 г.		17
Други – неустойки	867	867
Общо	901	927

11. Приходи

	31.03.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000
Приходи от услуги	80	89
Други приходи		
Общо	80	89
Други доходи (нето)		
ПРИХОДИ	80	89

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 70 хил.лв.;

	31.03.2019 BGN '000	31.12.2018 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:

	31.03.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000
Разходи за суровини и материали		
Гориво и резервни части	1	1
Материали за офиса	1	1
Други		3
Общо	2	5

Разходите за външни услуги включват:

	31.03.2019 BGN '000	31.12.2018 BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт		
Разходи за комунални услуги	14	24
Разходи за данъци, такси и застраховки		
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори	1	10
Други външни услуги	2	2

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2019 г.

стр. 10

Разходи за данъци		1
Общо	17	37

13. Разходи за персонал

	31.03.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	62	54
<i>в т.ч. възнаграждения на членовете на СД</i>	39	15
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	8	7
Общо	70	61

14. Други разходи за дейността

	31.03.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Командировки		
Лихви, неустойки от забава	1	1
Отписани вземания		
Общо	1	1

15. Финансови приходи и разходи

	31.03.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Други финансови приходи – други		
Други финансови разходи – други		

16. Сделки със свързани лица

Към 31.03.2019 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 2018 г. преобразувания финансов резултат съгласно ЗКПО е отрицателен.

Към 31 декември 2017 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството реализира отрицателен финансов резултат за 2017 г.

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 31.03.2019 г., освен оповестените в отчета.

24 април 2019 г.



 Изп. Директор:
 (П.Стоянов)

 Изп. Директор:
 (Ст.Стоянов)

 Зам.гл.счетоводител:
 (И.Атанасова)