

**МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ“ АД
ЗА ПЕРИОД, ПРИКЛЮЧВАЩ НА 30 СЕПТЕМВРИ 2022 Г.**

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД е регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело 13731 от 1994 г.

Седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Клокотница № 29, ет.3.

Официално регистрирана интернет страница: www.transstroyam.com

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД е публично акционерно дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Идентификатор на юридически лица (Legal Entity Identifier (LEI)): 4851001GE3V3VGVUKJ19.

Дружеството не е финансова институция съгласно чл.3 ал.2 от Закона за кредитните институции.

Дружеството няма разкрити и регистрирани клонове и / или представителства в страната или чужбина.

КАПИТАЛ И АКЦИИ

Към 30 септември 2022 г. капиталът на дружеството е разпределен в 54 513 броя обикновени безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лев. Всяка акция на дружеството дава право на 1 глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент, на ликвидационен дял, пропорционално на номиналната стойност на акцията. Всички акции на дружеството се търгуват на Българска Фондова Борса. Емисията на дружеството временно е спряна от търговия на БФБ.

На членовете на Съвета на директорите не е известно да съществуват ограничения върху прехвърлянето на акциите на дружеството.

Разпределение на акционерния капитал

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%	54513	54,513

Към 30 септември 2022 г. “Трансстрой автоматика и монтажи” АД не притежава дялово участие в други дружества.

ОРГАНИ НА АКЦИОНЕРНОТО ДРУЖЕСТВО, УПРАВЛЕНИЕ И ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО

Дружеството е с едностепенна система на управление.

Съвет на директорите е в състав:

Стоян Радомиров Стоянов – председател на Съвет на директорите и Изпълнителен директор;
Павлин Стоянов Стоянов – член и Изпълнителен директор;
Соня Йорданова Върбанова – член.

Дружеството се представлява от Изпълнителните директори Стоян Радомиров Стоянов и Павлин Стоянов Стоянов само заедно. Вписването на втори изпълнителен директор Павлин Стоянов Стоянов и начина на представяне е направено и влиза в сила от 13.10.2009 г. Съвета на директорите е преизбран с решение на ОСА от 14.09.2012 г. за нов тригодишен мандат.

Данни за броя пряко притежавани акции от членовете на Съвета на директорите:

- a. Стоян Радомиров Стоянов – 242 бр.;
- b. Павлин Стоянов Стоянов – 22 бр.;
- c. Соня Йорданова Върбанова – 13150 бр.;

Директор за връзка с инвеститорите

Считано от 17.09.2020 г. длъжността Директор за връзки с инвеститорите се заема от Иванка Петрова Атанасова с адрес за кореспонденция гр. София, ул. Клокотница № 29, ет.3, тел. 02/8310039

Към 30.09.2022 г. списъчния брой на персонала е 8

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в Република България. Основният предмет на дейност включва: Покупко-продажба на недвижими имоти; отдаване под наем и поддръжка на недвижими имоти - складове, промишлени помещения, промишлени парцели за логистика и складиране; паркинг на леки автомобили, бусове и тирове; покупко-продажба, поддръжка и отдаване под наем на офис-площи, търговски площи, жилищни площи и други дейности, които не са забранени със закон.

ПОЛИТИКА И ПРОЦЕДУРИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА КАПИТАЛА

Целите на ръководството на дружеството във връзка с управление на капитала са:

- да осигури способността на дружеството да продължи дейността си като действащо предприятие, така че да може да предоставя възвръщаемост на капитала на акционерите;
- да осигури добра рентабилност на акционерите, като определя адекватно цената на продуктите и услугите си, както и инвестиционните си проекти в съответствие с нивото на различните видове риск.

Дружеството управлява структурата на капитала и извършва необходимите корекции в съответствие с промените в икономическата обстановка и характеристиките на риска на съответните активи. За да поддържа или коригира капиталовата структура, дружеството се придържа към общоприетите за отрасъла норми на съотношение нетен дълг към капитал. Нетният дълг се изчислява като общ дълг минус парите и паричните еквиваленти.

Най-значимите финансови рискове, на които е изложено дружеството, са изброени по-долу.

✓ Валутен риск

По-голямата част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева и евро, чийто курс е фиксиран към курса на лева.

✓ Ценови риск

С цел управление на ценовия риск, дружеството договаря наемните цени на пазарна

основа като стремежа е да покрива направените разходи отделно от наемната цена. Не се наблюдават отклонения в цените по Договори, което предполага изложеността на пазарен риск, че е сведена до минимум.

✓ Ликвиден риск

Дружеството провежда политика по управление на ликвидността като внимателно следи постъпленията и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Потребностите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди – ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози, а в дългосрочен план – за периоди от 180 и 360 дни.

Стойностите на търговските задължения са равни на преносната стойност, посочена в Отчета за финансовото състояние

Резултати за текущия период

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОЦЕНКА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ И НА ЕФЕКТИВНОСТТА ОТ ДЕЙНОСТТА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО.

1. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ

Показатели	2020	2021	2022.09
Краткотрайни активи	217	197	195
Материални запаси	0	0	0
Ликвидни активи	217	197	195

Експресна платежоспособност

Показатели	2020	2021	2022.09
Ликвидни активи	217	197	156
Краткосрочни пасиви	1106	268	874
Експресна платежоспособност	0	1	1

⇒ Ликвидност

Показатели	2020	2021	2022.09
Краткотрайни активи	217	197	156
Краткосрочни пасиви	1106	268	284
Оборотен капитал	(889)	(71)	(89)
Ликвидност О/КП	(1)	(0.3)	(0.3)
Ликвидност КА/КП	0	1	1

2. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

⇒ Ефективност на активи (ROA) - /Икономическа рентабилност/

показатели	2020	2021	2022.09
Нетна печалба	(146)	743	(52)
Активи	2932	2859	2823
Ефективност ROA	(0.05)	0.26	(0.02)

⇒ Ефективност на собствения капитал (ROE) – /Финансова рентабилност/

показатели	2020	2021	2022.09
Нетна печалба	(146)	743	(52)
Собствен капитал	1808	2551	2499
Ефективност ROE	(0.08)	0.29	(0.02)

⇒ Ефективност на приходи (ROS) – Търговска рентабилност

показатели	2020	2021	2022.09
Нетна печалба	(146)	743	(52)
Приходи от продажби	276	1238	308
Ефективност ROS	(0.53)	0.60	(0.17)

3. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

⇒ Коефициент на финансова автономност

показатели	2020	2021	2022.09
Собствен капитал	1808	2551	2499
Привлечен капитал	1124	308	324
финансова автономност	1.61	8	8

Към 30 септември 2022 г. “Транстрой автоматика и монтаж” АД не е част от икономическа група и не притежава дялово участие в други дружества.

Към 30 септември 2022 година не са внасяни промени в приетата счетоводна политика на дружеството.

Към 31.12.2018 г. е извършвана преценка на Дълготрайни материални активи в частност на земи, съгласно възприетия в счетоводната политика алтернативен подход за оценка на материалните дълготрайни активи, която е отразена в счетоводните сметки.

Не са извършвани операции с издаването, погасяването и обратното изкупуване на дялови и дългови инструменти през отчетното тримесечие.

Към 30 септември 2022 година не са извършвани необичайни и извънредни операции и не са допуснати отклонения от принципите на възприетата счетоводна политика.

При изготвяне на цялостния финансов отчет е спазвано изискването за същественост на информацията.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2022 г.

Съветът на директорите, вземайки предвид състоянието и резултатите от финансовата 2020 год. и 2021 г., поставя за реализация през 2022 год. в Дружеството следните стопански цели, които са актуални и за предходните години и които се надграждат и развиват:

1. Финансова и организационна стабилизация на Дружеството, която да бъде достигната чрез уреждане на задълженията към Държавата и персонала, довършване изграждането на гъвкава и пазарно ориентирана производствена структура.

2. Разширяване кръга на инвеститорите и постепенно възвръщане позициите на фирмата.

3. Оптимизиране използването и управлението на складовите бази, автотранспорта, механизацията и недвижимите имоти на дружеството.

Допълнителна информация по Приложение № 2от Наредба № 2/09.11.2021г. на КФН

Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Основните приходи на Дружеството са от договори за наем, които към 30.09.2022 г. са в размер на 308 хи. лева .

Видове приходи	Приходи към 30.09.2022г. в хил.лв.	Приходи към 30.09.2021г. в хил.лв.
Приходи от договори за наеми	285	266
Други	23	
Всичко :	308	266

Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някои от тях надхвърля 10% от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

Дружеството осъществява своята дейност само на българския пазар.

Информация за сключени съществени сделки

През трето тримесечие на 2022г. „ТРАНССТРОЙ - АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ" АД не е сключвало съществени сделки по смисъла на разпоредбите на Наредба № 2 на КФН и ЗППЦК.

Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зппцк и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК

През трето тримесечие на 2022г г. не са сключвани сделки извън обичайната дейност на дружеството или такива, които съществено да се отклоняват от пазарните условия.

Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зппцк, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година

През трето тримесечие на 2022г. не са настъпили събития и не са налице показатели с необичаен за дружеството характер, които да имат съществено влияние върху дейността му.

Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване на финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на

ЗППЦК, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК

През трето тримесечие на 2022г не са водени извънбалансово сделки на дружеството.

Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране

„ТРАНССТРОЙ - АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ" АД не притежава дялови участия в други дружества, включително в страната и чужбина.

Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

Дружеството има сключен договор за временна финансова помощ за сумата от 30000 лева, в качеството на заемополучател, с лицето Мартин Михайлов Стефанов, като към 30.09.2022г. остава да дължи 10000 лева. Крайният срок за погасяване е 31.12.2022г.

Информация за отпуснатите от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или от техните дъщерни дружества заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, включително на свързани лица с посочване на имената или наименования и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или техните дъщерни дружества и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, краен срок на погасяване, размер на поетото задължение, специфични условия, различни от посочените в тази разпоредба, както и целта за която са отпуснати, в случай, че са сключени като цели.

Към трето тримесечие на 2022г г. дружеството има сключени договори за заем в качеството му на заемодател, със следните лица: Стоян Радомиров Стоянов и Павлин Стоянов Стоянов.

Кредитополучател	Размер на неплатена главница в лева	Лихвен процент	Дата на сключване на договора	Краен срок на погасяване
Стоян Радомиров Стоянов	68 935.07	2%	22.12.2016	31.12.2023
Павлин Стоянов Стоянов	75 157.00	2%	22.12.2016	31.12.2023
Павлин Стоянов Стоянов	28 081.34	2%	21.12.2020	31.12.2023

Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период

През трето тримесечие на 2022г. „ТРАНССТРОЙ - АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ" АД

не е издавало емисия на ценни книжа.

Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати

Дружеството не е публикувало прогнози за 2022 г.

Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК е предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

Дружеството не планира включване в кредитни отношения през следващия отчетен период.

Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност

Дружеството отлага инвестиционните си намерения в следващите 12 месеца поради неблагоприятна икономическа, политическа и бизнес среда.

Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството

През трето тримесечие на 2022г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове

Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска

Финансовото управление и контрол е цялостен процес, интегриран в дейността на дружеството, който се осъществява от ръководството и служителите. То е съвкупност от дейности и процедури, въведени от ръководството с оглед осигуряване на разумна увереност, че целите на дружеството ще се постигнат чрез:

- съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
- надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативна информация;
- икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- опазване на активите и информацията.

Системата за финансово управление и контрол е структурирана в следните взаимосвързани елементи:

Контролна среда

Включва личната почтеност и професионалната етика на ръководството и служителите на организацията; управленската философия (подход) и стил на работа; организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване; политиките и практиките по управление на човешките ресурси; компетентността на персонала.

Управление на риска

Идентифициране, оценяване и мониторинг на рисковете и въвеждането на необходимите контролни дейности с цел ограничаване на рисковете до едно приемливо равнище. Управлението на риска изисква и осъществяване на систематично наблюдение и докладване на състоянието му. Така се следи дали рисковете се управляват успешно, дали контролните дейности наистина минимизират съответните рискове и дали се постигат целите, застрашени от тези рискове. По този начин се осигурява прозрачност и отчетността на дейността на дружеството.

Контролни дейности

Правилата, процедурите и действията, насочени към намаляване на рисковете за постигане на целите на дружеството и допринасящи за изпълнение решенията на ръководството. Те биват: **превантивни** – пречат да възникнат нежелани събития; **разкриващи** – установяват възникнали нежелани събития и се сигнализира на непосредствения ръководител за тях; **коригиращи** – контролните дейности, които целят да бъдат поправени последиците от настъпили нежелани събития.

Контролните дейности включват процедури, свързани с:

- 1.Процедури за разрешаване, одобряване и оторизиране;
- 2.Разделение на отговорностите;
- 3.Система на двоен подпис;
- 4.Предварителен контрол за законосъобразност;
- 5.Процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;
- 6.Процедури за наблюдение;
- 7.Правила за достъп до активи и информация;
- 8.Процедури по документиране, архивиране и съхраняване на информацията.

Информация и комуникация

Информацията е съвкупността от данни относно събитията, които имат значение за осъществяване на всички нива на дейност в дружеството. За да е ефективна тя трябва да бъде своевременна, уместна, актуална, точна, вярна и достъпна и да се свежда до служителите от всички йерархични нива в подходяща форма и срокове.

Комуникацията е двупосочно движение на информацията в права и обратна посока по всички информационни канали в дружеството по хоризонтала и по вертикала, с цел да повиши осведомеността и така да подпомогне постигането на целите на организацията.

Комуникацията на дружеството с други лица и организации се осъществява в съответствие с нормативните актове, регламентиращи свободния достъп и защитата на информацията.

Мониторинг

Мониторингът е цялостен преглед на дейността на организацията, който има за цел да предостави увереност, че контролните дейности функционират с поред предназначението си и остават ефективни във времето. Осъществява се предимно като текуща дейност, но са необходими и допълнителни специални оценки. Въведени са процедури за:

- текущ мониторинг – това е мониторинг на вътрешния контрол, интегриран в нормалните, повтарящи се ежедневни дейности на дружеството. Той се извършва непрекъснато в реално време и реагира динамично на променящите се условия;

- последващи оценки – извършват се след събитията и техните обхват и честота зависят от оценката на риска и от ефективността на текущия мониторинг.

Всички резултати от осъществения мониторинг, вкл. недостатъците, установени по време на текущия мониторинг, специалните оценки или от вътрешния одит, се докладват на ръководството и/или лицата, които могат да предприемат необходимите мерки за разрешаване на проблемите.

Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година

„ТРАНССТРОЙ - АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ" АД е дружество с едностепенна система на управление и се управлява и представлява от Съвет на директорите, който се състои от три лица.

Към 30.09.2022 г. Съветът на директорите на дружеството е в следния състав:
Стоян Радомиров Стоянов – председател на Съвет на директорите и Изпълнителен директор;
Павлин Стоянов Стоянов – член и Изпълнителен директор;
Соня Йорданова Върбанова – член

Към 30.09.2022 г. одитния комитет на дружеството е в следния състав:

1. Ангелина Радомирова Живкова
2. Иванка Петрова Атанасова
3. Мартин Михайлов Стефанов

За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

Данни за броя пряко притежавани акции от членовете на Съвета на директорите:

Членове на СД	Брой акции	Процент
Стоян Радомиров Стоянов	409	0.75%
Павлин Стоянов Стоянов	22	0.04%
Соня Йорданова Върбанова	13150	24.12%

Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери

Към настоящия момент дружеството няма такава информация.

Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно

Към 30.09.2022 год. дружеството има съдебен спор с органите на НАП по отношение дължим данък добавена стойност и данък печалба. Ръководството е убедено, че Дружеството е работило законосъобразно и ще спечели съдебния спор.

Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция

Директор за връзки с инвеститора на „Трансстрой Автоматика и монтаж“ АД е Иванка Петрова Атанасова(от 17.09.2020г) с адрес за кореспонденция гр. София, ул. „Клокотница“ № 29, ет.3, тел. 02/8310039

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите счетоводни резултати. Приложеният тук счетоводен отчет е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 30 септември 2022 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите. Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Събития след края на отчетния период

След датата на баланса не са възникнали събития по отношение на обектите, представени в годишния финансов отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 30.09.2022 г., освен оповестените в отчета.



Изпълнителен директор – Стоян Стоянов
„Трансстрой Автоматика и Монтаж“ АД



Изпълнителен директор – Павлин Стоянов
„Трансстрой Автоматика и Монтаж“ АД

София,
24.10.2022 г.