

Трансстрой Автоматика и Монтажси АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2020 г.

Съдържание	стр.
<i>Отчет за финансовото състояние</i>	1
<i>Отчет за всеобхватния доход</i>	2
<i>Отчет за промените в собствения капитал</i>	3
<i>Отчет за паричните потоци</i>	4
 Приложения към междинния финансов отчет	
1. <i>Имоти, машини, съоръжения, оборудване</i>	5
2. <i>Материални запаси</i>	6
3. <i>Вземания от клиенти и доставчици</i>	6
4. <i>Други текущи вземания</i>	6
5. <i>Парични средства и парични еквиваленти</i>	6
6. <i>Капитал и резерви</i>	6
7. <i>Финансов резултат</i>	7
8. <i>Нетекучи пасиви</i>	8
9. <i>Пасиви по отсрочени данъци</i>	8
10. <i>Задължения към доставчици и клиенти</i>	8
11. <i>Други задължения</i>	8
12. <i>Приходи</i>	9
13. <i>Разходи за материали и външни услуги</i>	9
14. <i>Разходи за персонал</i>	10
15. <i>Други разходи за дейността</i>	10
16. <i>Финансови разходи</i>	10
17. <i>Сделки със свързани лица</i>	10
18. <i>Условни задължения и ангажименти</i>	10
19. <i>Данъчно облагане</i>	10
20. <i>Събития след края на отчетния период</i>	10

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)

бел. сеп 30, 2020


дек 31, 2019


АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	1	2735	2797
		<u>2735</u>	<u>2797</u>
Вземания от клиенти и доставчици	2	15	17
Други текущи вземания	3	207	182
Пари и парични еквиваленти	5	4	3
РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		2	2
		<u>228</u>	<u>204</u>
ОБЩО АКТИВИ		2963	3001
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	2713	2713
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	(819)	(660)
Текущ резултат	7	(74)	(159)
		<u>1875</u>	<u>1949</u>
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	8	24	24
		<u>24</u>	<u>24</u>
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	9	24	5
Други задължения	10	1040	1023
		<u>1064</u>	<u>1028</u>
Общо пасиви		1088	1052
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		2963	3001

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 23 окт 2020 г.

Съставител: 
(Иванка Атанасова)

Ръководител: 
(Навлин 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.	сеп 30, 2020	сеп 30, 2019
Приходи	11	211	204
Разходи за материали и външни услуги	12	(69)	(66)
Разходи за персонала	13	(149)	(167)
* разходи за възнаграждения		(132)	(147)
* разходи за осигуровки, в т.ч.:		(17)	(20)
Разходи за амортизация	1	(66)	(66)
Други разходи	14	(1)	(2)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(285)	(301)
Финансов резултат от оперативна дейност		(74)	(97)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		(74)	(97)
Финансов резултат след данъчно облагане		(74)	(97)

Друг всеобхватен доход

Данъчен ефект от друг всеобхватен доход

Общ всеобхватен доход:

(74)

(97)

Доход на акция BGN

(1.36)

(1.78)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 23 окт 2020 г.

Съставител :

(Иванка Атанасова)

Ръководител:

(Павлин Стоянов)

Ръководител :

(Стоян Стоянов)




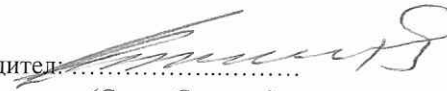
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в хиляди лева)	бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Преоценъчен резерв	Натрупана печалба	Общо
Салдо към 31 Декември 2017 г.		55	8		1 706	(383)	1 386
Салдо към 01 Януари 2018 г.		55	8		1 706	(383)	1 386
Финансов резултат за текущия период						(287)	(287)
Последващи оценки на ДМА в т.ч.: увеличение					999		999
Данъчни временни разлики от преценка					(168)		(168)
Други изменения в собствения капитал						(25)	(25)
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						(159)	(159)
Други изменения в собствения капитал					168	35	203
Салдо към 31 Декември 2019 г.		55	8		2 705	(819)	1 949
Салдо към 01 Януари 2020 г.		55	8		2 705	(819)	1 949
Финансов резултат за текущия период						(74)	(74)
Салдо към 30 септември 2020 г.		55	8		2 705	(893)	1 875

Дата на изготвяне на отчета: 23 окт 2020 г.

Съставител : 
(Иванка Атанасова)

Ръководител: 
(Павлин Стоянов)

Ръководител: 
(Стоян Стоянов)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)

	сеп 30, 2020			сеп 30, 2019		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	262	161	101	264	103	161
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		91	(91)		150	(150)
Други парични потоци от основната дейност		4	(4)		7	(7)
Всичко парични потоци от основната дейност	262	256	6	264	260	4
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		5	(5)			
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност		5	(5)			
Изменение на паричните средства през периода	262	261	1	264	260	4
Парични средства към началото на периода			3			3
Парични средства към края на периода			4			7

Дата на изготвяне на отчета: 23 окт 2020 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>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
<i>31.дек.19</i>	2033	1065	8	176	208	26	4		3520
<i>Придобити</i>			1			3			4
<i>Отписани</i>									0
<i>Преоценка ДМА</i>									
<i>30 юни 20</i>	2033	1065	9	176	208	29	4		3524
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
<i>31.дек.19</i>	0	387	8	152	161	11	4	0	723
<i>Начислена за периода</i>		32	1	4	27	2			66
<i>Отписана амортизация</i>									0
<i>Преоценка ДМА</i>									
<i>30.септ.20</i>	0	419	9	156	188	13	4	0	789
<i>БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2019</i>	2033	678	0	24	47	15	0	0	2797
<i>БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 30 септ.2020</i>	2033	646	0	20	20	16	0	0	2735

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 31.12.2019 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 30.09.2020 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 30.09.2020 г. в размер на 848 хил.лв., начислени амортизации към 30.09.2020 г. в размер на 147 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 211 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

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2020 г.

стр. 6

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	15	17
Общо	15	17

3. Други текущи вземания

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN '000	BGN '000
Вземания по кредити	191	165
Вземания по лихви по кредити	14	15
Предоставени депозити по договори	2	2
Общо текущи вземания	207	182

5. Парични средства и парични еквиваленти

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	2	2
Парични средства по сметки	2	1
Общо	4	3

6. Капитал и резерви

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN '000	BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	2705	2705
Законови резерви	8	8
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(819)	(660)
Текущ резултат	(74)	(159)
Общо	1875	1949

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 Бора;
- 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
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 30.09.2020 г. "Трансстрой автоматика и монтажи" АД не притежава дялово участие в други дружества.

Резерв от последващи оценки на активите и пасивите представлява преоценен резерв, формиран в следствие на извършени преоценки (последна към 31.12.2018 г.) от независими лицензирани

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2020 г.

стр. 7

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

	30.09.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години	751	751
Непокрити загуби от минали години	(1570)	(1411)
Общо	(819)	(660)
 Текущ резултат	 (74)	 (159)

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
2016	121 157.06 лв.		121 157.06 лв.
2017	109 581.44 лв.		109 581.44 лв.
2018	238 770.81 лв.		238 770.81 лв.
2019	94 487.23 лв.		94 487.23 лв.
Общо:	564 006.54 лв.		564 006.54 лв.

Основен доход на акция

30.09.2020

Собствен капитал BGN '000	1875
Средно-претеглен брой акции	54513
Нетна печалба за периода BGN '000	- 74
Основен доход на акция BGN	- 1.36
Дял от собствения капитал	34.40

8. Пасиви по отсрочени данъци

	30.09.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Отсрочени данъчни пасиви	24	24

	Временна разлика	Данък	Временна разлика	Данък
	30.09.2020		31.12.2019	
	BGN '000		BGN '000	
Сгради	(542)	(54)	(542)	(54)

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2020 г.

стр. 8

<i>Общо пасиви по отсрочени данъци</i>	(542)	(54)	(542)	(54)
Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск				
Данъчни загуби	231	23	231	23
Отписани вземания				
Обезценка вземания до 2017 г.	23	2	23	2
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Неизплатени възнаграждения на СД	23	2	23	2
Преценка ДМА – обезценка	1		1	
Обезценка вземания от 2018 г.	27	3	27	3
<i>Общо активи по отсрочени данъци</i>	<i>305</i>	<i>30</i>	<i>305</i>	<i>30</i>

<i>Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци</i>	(237)	(24)	(237)	(24)
--	-------	------	-------	------

9. Задължения към доставчици и клиенти

	30.09.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Задължения към доставчици	24	5
Общо	24	5

10. Други задължения

	30.09.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Задължения към персонала	55	30
Данъчни задължения	55	31
Други задължения	930	962
Общо	1040	1023

Задължения към персонала

	30.09.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Задължения към персонала	40	27
Задължения към персонала по неизползвани отпуски		
Задължения за социални осигуровки	15	3
Общо	55	30

Данъчни задължения

	30.09.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	33	23
Данък върху доходите на физически лица	8	2
ДДС за внасяне	14	6
Данъци върху разходите		
Общо	55	31

Други задължения

	30.09.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем	48	43
Предплатени наеми за м.01.2020 г.		22
Временна финансова помощ	15	30

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2020 г.

стр. 9

Други – неустойки	867	867
Общо	930	962

11. Приходи

30.09.2020 30.09.2019
 BGN '000 BGN '000

Приходи от услуги		
Други приходи	211	204
Общо	211	204
Други доходи (нето)		
ПРИХОДИ	211	204

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 211 хил.лв.;

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN '000	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:

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN '000	BGN '000
Разходи за суровини и материали		
Гориво и резервни части	1	5
Материали за офиса	2	1
Поддръжка и ремонт	3	
Други	6	2
Общо	12	8

Разходите за външни услуги включват:

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN '000	BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт		4
Разходи за комунални услуги	35	28
Разходи за данъци, такси и застраховки		
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори		1
Други външни услуги	6	2
Разходи за данъци	13	18
Абонаментно поддържане	3	5
Общо	57	58

13. Разходи за персонал

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 2020 г.

стр. 10

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	132	147
<i>в т.ч. възнаграждения на Изпълн.директори</i>	82	79
Начисления за неизползван платен отпуск	17	20
Социални и здравни осигуровки	17	20
Общо	149	167

14. Други разходи за дейността

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN '000	BGN '000
Командировки		
Лихви, неустойки от забава	1	2
Отписани вземания		
Общо	1	2

15. Финансови приходи и разходи

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN '000	BGN '000
Други финансови приходи – други		
Други финансови разходи – други		

16. Сделки със свързани лица

Към 30.09.2020 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 2019 г. преобразувания финансов резултат съгласно ЗКПО е отрицателен.

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 30.09.2020 г., освен оповестените в отчета.

23.10.2020 г.

Изп. Директор:
 (Ст. Стоянов)

Изп. Директор:
 (П. Стоянов)

Зам.гл.счетоводител:
 (И. Атанасова)