

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2024 г.

<i>Съдържание</i>	<i>стр.</i>
<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. Инвестиционни имоти</i>	<i>5</i>
<i>3. Търговски и други вземания</i>	<i>6</i>
<i>4. Парични средства и парични еквиваленти</i>	<i>6</i>
<i>5. Капитал</i>	<i>6</i>
<i>6. Преоценъчен резерв и други резерви</i>	<i>7</i>
<i>7. Финансов резултат</i>	<i>7</i>
<i>8. Търговски и други задължения</i>	<i>8</i>
<i>9. Сделки между свързани лица</i>	<i>8</i>
<i>10. Данъчни временни разлики</i>	<i>8</i>
<i>11. Приходи</i>	<i>9</i>
<i>12. Разходи за материали и външни услуги</i>	<i>9</i>
<i>13. Разходи за персонал</i>	<i>10</i>
<i>14. Други разходи за дейността</i>	<i>10</i>
<i>15. Събития след края на отчетния период</i>	<i>10</i>
<i>16. Други оповестявания</i>	<i>10</i>

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)	бел.	мар 31, 2024	дек 31, 2023
АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5	49	50
Инвестиционни имоти		6723	6723
земи		4172	4172
сгради		2551	2551
Общо	5	<u>6772</u>	<u>6773</u>
		<u>6772</u>	<u>6773</u>
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Вземания от клиенти и доставчици	6	1	19
Други текущи вземания	6	2	19
		3	19
Пари и парични еквиваленти	6	2	3
		<u>5</u>	<u>22</u>
		<u>5</u>	<u>22</u>
ОБЩО АКТИВИ		<u>6777</u>	<u>6795</u>
		<u>6777</u>	<u>6795</u>
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	5654	5654
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	262	125
Текущ резултат	7	(61)	137
		<u>5910</u>	<u>5971</u>
		<u>5910</u>	<u>5971</u>
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	7	623	623
		<u>623</u>	<u>623</u>
		<u>623</u>	<u>623</u>
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	8	80	82
Задължения към предприятия от група		15	15
Други задължения	8	149	104
		<u>244</u>	<u>201</u>
		<u>244</u>	<u>201</u>
Общо пасиви		<u>867</u>	<u>824</u>
		<u>867</u>	<u>824</u>
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		<u>6777</u>	<u>6795</u>
		<u>6777</u>	<u>6795</u>

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 24 април 2024 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)	бел.	мар 31, 2024	мар 31, 2023
Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		104	138
Услуги		104	138
Други приходи, в т.ч.:			
Приходи	9	104	138
Разходи за материали и външни услуги	9	(31)	(45)
Разходи за персонала	10	(132)	(41)
Разходи за амортизация	1	(1)	(1)
Балансова стойност на продадени активи			
Други разходи	10	(1)	(1)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(165)	(88)
Финансов резултат от оперативна дейност		(61)	50
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		(61)	50
Финансов резултат след данъчно облагане		(61)	50
Друг всеобхватен доход			
Данъчен ефект от друг всеобхватен доход			
Общ всеобхватен доход:		(61)	50
Доход на акция BGN		(1.12)	0.92

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 24 април 2024 г.

Съставител :

(Иванка Атанасова)

Ръководител:

(Стоян Стоянов)

Ръководител :

(Павлин 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 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						(146)	(146)
Други изменения в собствения капитал						5	5
Салдо към 31 декември 2020 г.		55	8		2 705	(960)	1 808
Салдо към 01 Януари 2021 г.		55	8		2 705	(960)	1 808
Финансов резултат за текущия период						743	743
Салдо към 31 декември 2021 г.		55	8		2 705	(217)	2 551
Салдо към 01 Януари 2022 г.		55	8		2 705	(217)	2 551
Финансов резултат за текущия период						(535)	(535)
увеличение							
Други изменения в собствения капитал					3 164	629	3 793
Салдо към 31 декември 2022 г.		55	8		5 869	(123)	5 809
Салдо към 01 Януари 2023 г.		55	8		5 869	(123)	5 809
Финансов резултат за текущия период						137	137
Покриване на загуба							
Отписан преоценъчен резерв					(223)		(223)
Други изменения в собствения капитал						248	248
Салдо към 31 декември 2023 г.		55	8		5 646	262	5 971
Салдо към 01 Януари 2023 г.		55	8		5 646	262	5 971
Финансов резултат за текущия период						(61)	(61)
Салдо към 31 март 2024 г.		55	8		5 646	201	5 910

Дата на изготвяне на отчета: 24 април 2024 г.

Съставител :
 (Иванка Атанасова)

Ръководител:
 (Стоян Стоянов)

Ръководител:
 (Павлин Стоянов)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)

март 31, 2024

март 31, 2023

	март 31, 2024			март 31, 2023		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	141	36	105	144	56	88
Парични потоци, свързани с трудови вознаграждения			55			(55)
Платени/възстановени даници(без корпорат. данък върху)			48			(48)
Други парични потоци от основната дейност			3			(3)
Всичко парични потоци от основната дейност	141	142	(1)	144	120	24
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						20
Всичко парични потоци от финансовата дейност						(20)
Изменение на паричните средства през периода	141	142	(1)	144	140	4
Парични средства към началото на периода			3			
Парични средства към края на периода			2			4

Дата на изготвяне на отчета: 24 април 2024 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)Ръководител:
(Стоян Стоянов)Ръководител:
(Павлин Стоянов)

1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

<i>BGN '000</i>	<i>Земи</i>	<i>Сгради</i>	<i>Маши- ни и оборуд- ване</i>	<i>Съоръ- жения</i>	<i>Транспортн и средства</i>	<i>Стопански инвентар</i>	<i>Други</i>	<i>Разходи за придоби- ване на дългот- райни активи</i>	<i>Общ</i>
<u>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
<i>31.дек.23</i>	24		5	176	205	40	4		454
<i>Придобити</i>									
<i>Отписани</i>									
<i>Преоценка ДМА</i>									
<i>31.мар.24</i>	24		5	176	205	40	4		454
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
<i>31.дек.23</i>	0		5	162	205	28	4	0	404
<i>Начислена за периода</i>							1	0	
<i>Отписана амортизация</i>									
<i>Преоценка ДМА</i>									
<i>31.мар.24</i>	0	0	5	162	205	29	4	0	405
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023	24		0	14	0	12	0	0	50
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31.мар.24	24			14	0	11	0	0	49

Към 31.12.2023 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 2023 година.

2. Инвестиционни имоти

	<i>31.03.2024</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.12.2023</i> <i>BGN '000</i>
Салдо в началото на периода	6723	6723
- земи	4172	4172
- сгради	2551	2551
Придобити през годината в т.ч.		
- Земи		
- Сгради		

Салдо в края на отчетния период	6723	6723
--	-------------	-------------

3. Търговски и други вземания

	31.03.2024	31.12.2023
Търговски вземания	41	59
Намалени с: провизия за обезценка	(40)	(40)
Търговски вземания – нето	1	19
Вземания от свързани лица		
Други вземания	3	
Всичко търговски и други вземания	3	19

4. Парични средства и парични еквиваленти

	31.03.2024	31.12.2023
Парични средства в брой	1	2
Парични средства по сметки	1	1
Общо	2	3

5. Основен капитал

	Обикновени акции (бр.)	Номинална стойност (лв.)	Общо (хил. лв.)
Към 31 декември 2023	54 513	1	55
Към 31 март 2024	54 513	1	55

Акционерният капитал на дружеството е 54 513.00 лв. Състои се от 54 513 броя обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на дружеството. Капиталът на дружеството е разпределен както следва:

- Коридор АД Бърно- 6 178 бр. акции за 6,178 лв. или 11,33%
- Соня Йорданова Върбанова – 13 150 бр. акции за 13,150 лв. или 24,12%
- Годор Михайлов Христов – 26 722 бр. акции за 26,722 лв. или 49,02%
- Юридически лица – 1 900 бр. акции за 1900 лв. или 3,49%
- Физически лица 6 563 за 6,563 лв. или 12,04%

6. Преоценъчен резерв и други резерви

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2024 г.

стр. 7

	31.03.2024	31.12.2023
Преоценъчен резерв	5646	5646
Други резерви	8	8
Баланс	5654	5654

Законовите резерви в размер на 8 хил. лв. са образувани в резултат от заделянето на 10% от остатъчната печалба съгласно изискванията на Търговския Закон и решение на Общото събрание на акционерите. Съгласно законовите изисквания законовия резерв следва да достигне минимум 10% от стойността на регистрирания капитал.

В състава на другите резерви е включен преоценъчен резерв на инвестиционни имоти земи и сгради по справедлива стойност в размер на 5646 хил. лв. Последната преоценка е през 2023 година, а предходната през 2022 година.

7. Финансов резултат

Неразпределени печалби (загуби) от минали години

	31.03.2024	31.12.2023
Неразпределени печалби от минали години	385	248
Непокрити загуби от минали години	(123)	(123)
Общо	262	125
Текущ резултат	(61)	137

Основен доход на акция

	31.03.2024	31.12.2023
Собствен капитал <i>BGN '000</i>	5910	5971
Средно-претеглен брой акции	54513	54513
Нетна печалба за периода <i>BGN '000</i>	(61)	137
Основен доход на акция <i>BGN</i>	(1.12)	2.51
Дял от собствения капитал	108.41	109.53

8. Търговски и други задължения

	31.03.2024	31.12.2023
Търговски задължения	80	82
Търговски задължения със свързани лица	15	15
Задължения към персонала	88	13
Задължения към осигурителни предприятия	5	5
Данъчни задължения	56	86
Всичко търговски и други задължения	244	201

9. Сделки между свързани лица

Политиката на дружеството за сделки между свързани лица е те да бъдат извършвани при условията, при които биха се реализирали между независими лица.

10. Данъчни временни разлики

Данъчните временни разлики се компенсират, когато съществува юридическо право за компенсиране на краткосрочните данъчни активи срещу краткосрочните данъчни пасиви и когато данъчните временни разлики се отнасят към една и съща данъчна администрация.

Временна разлика - произход	31.03.2024 г.			31.12.2023 г.		
	Стойност на временната разлика (хил.лв.) *	Данъчна ставка (%)	Актив / Пасив по отсрочен данък *	Стойност на временната разлика (хил.лв.) *	Данъчна ставка (%)	Актив / Пасив по отсрочен данък *
1	2	3	4	5	6	7
I. В началото на периода						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	-6521	10	-652	-6521	10	-652
2. Обезценка на вземания	40	10	4	40	10	4
3. Доходи за физически лица	5	10		5	10	
Общо:	-6476	10	-648	-6476	10	-648
II. Изменение през годината, признато в Отчета за всеобхватния доход						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	247	10	25	247	10	25
2. Обезценка на вземания						
3. Доходи за физически лица						
Компенсирани отпуски	2	10	0	2	10	0
III. Корекции на временни разлики						
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи						
Общо:				476		48
IV. В края на периода						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	-6274	10	-653	-6528	10	-653
2. Обезценка на вземания	40	10	4	40	10	4
3. Доходи за физически лица	5	10	1	5	10	1

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2024 г.

стр. 9

4.Компенсирuеми отпуски	2					
Общо:	-6227	10	-623	-6227	10	-623

11. Приходи

	31.03.2024 BGN '000	31.03.2023 BGN '000
Приходи от услуги	104	138
Общо	104	138

Приходи от услуги представляват приходи, реализирани от отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица

12. Разходи за материали и външни услуги

Разходите за материали включват:

	31.03..2024 BGN '000	31.03.2023 BGN '000
Канцеларски материали		
Гориво	1	2
Резервни части	1	1
Поддръжка и ремонт	1	3
Консумативи		1
Други		
Общо	3	7

Разходите за външни услуги включват:

	31.12.2024 BGN '000	31.12.2023 BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт	2	2
Разходи за комунални услуги	18	28
Разходи за данъци и такси		1
Охрана	1	1
Разходи за консултантски услуги и други професионални услуги		1
Абонаментно поддръжане	2	2
Застраховки	2	
Телекомуникационни услуги	2	
Транспортни услуги		
Други	1	3
Общо	28	38

13. Разходи за персонал

	31.03.2024 BGN '000	31.03.2023 BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	123	34
<i>в т.ч. възнаграждения на Изпълн.директори</i>	<i>99</i>	<i>15</i>
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	9	7
Общо	132	41

Средносписъчният състав на дружеството е 8 към 31.03.2024 г.

14. Други разходи за дейността

	31.03.2024	31.03.2023
	BGN '000	BGN '000
Лихви и глоби	1	1
Отписани вземания		
Други		
Общо	1	1

15. 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 31.03.2024 г., освен оповестените в отчета.

16. Други оповестявания

В края на февруари през 2022 г. започна военен конфликт между Русия и Украйна. Вследствие на това, нормалните търговски отношения с двете засегнати страни силно са нарушени. Европейският съюз и много държави по света наложиха на Русия редица икономически санкции. Предприетите ограничителни икономически и финансови мерки биха могли да доведат до промяна в цените на енергоносителите и на други стоки и услуги, които са от значение за развитието на българската икономика. Това от своя страна косвено може да окаже неблагоприятно влияние върху дейността на дружеството в следващи отчетни периоди. Ръководство на дружеството текущо анализира и следи всички промени в събитията, с цел определяне на защитни и стабилизационни мерки. С прилагането им се очаква негативните последствия от военния конфликт да бъдат смекчени до степен, до която да не окажат значимо отрицателно влияние върху бъдещата жизнена способност и до възможността на дружеството да продължи дейността си като действащо предприятие

24.04.2024 г.

Изп. Директор:
(Ст. Стоянов)

Изп. Директор:
(П. Стоянов)

Зам.гл.счетоводител:
(И. Атанасова)