

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2025 г.

Съдържание	стр.
<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, 2025	дек 31, 2024
АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5	56	57
Инвестиционни имоти		6723	6723
земи		4172	4172
сгради		2551	2551
Общо	5	6779	6780
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Вземания от клиенти и доставчици	6	7	14
		7	14
Пари и парични еквиваленти	6	14	2
		21	16
ОБЩО АКТИВИ		6800	6796
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	5654	5654
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	(45)	262
Текущ резултат	7	26	(307)
		5690	5664
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	7	584	584
		584	584
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	8	73	96
Задължения към предприятия от група		15	15
Други задължения	8	419	418
Провизии		19	19
		526	548
Общо пасиви		1110	1132
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		6800	6796

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 28 април 2025 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)	бел.	мар 31, 2025	мар 31, 2024
Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		106	104
* Услуги		106	104
Други приходи, в т.ч.: 570-323		5	
Приходи	9	111	104
Разходи за материали и външни услуги	9	(32)	(31)
Разходи за персонала	10	(52)	(132)
Разходи за амортизация	1	(1)	(1)
Балансова стойност на продадени активи			
Други разходи	10		(1)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(85)	(165)
Финансов резултат от оперативна дейност		26	(61)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		26	(61)
Финансов резултат след данъчно облагане		26	(61)
Друг всеобхватен доход			
Данъчен ефект от друг всеобхватен доход			
Общ всеобхватен доход:		26	(61)
Доход на акция BGN		0.48	(1.12)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 28 април 2025 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 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 2024 г.		55	8		5 646	262	5 971
Финансов резултат за текущия период						(307)	(307)
Салдо към 31 декември 2024 г.		55	8		5 646	(45)	5 664
Салдо към 01 Януари 2025 г.		55	8		5 646	(45)	5 664
Финансов резултат за текущия период						26	26
Салдо към 31 март 2025 г.		55	8		5 646	(19)	5 690

Дата на изготвяне на отчета: 28 април 2025 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)

	мар 31, 2025			мар 31, 2024		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	149	65	84	141	36	105
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		56	(56)		55	(55)
Платени/възстановени даници(без корпорат. данък върху)		16	(16)		48	(48)
Други парични потоци от основната дейност					3	(3)
Всичко парични потоци от основната дейност	149	137	12	141	142	(1)
Изменение на паричните средства през периода	149	137	12	141	142	(1)
Парични средства към началото на периода			2			3
Парични средства към края на периода			14			2

Дата на изготвяне на отчета: 28 април 2025 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2025 г.

стр. 5

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 придобиване на дълготрайни активи</i>	<i>Общи</i>
<u>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
<i>31.дек.2024</i>	24		11	176	205	47	4		467
<i>Придобити</i>									
<i>Отписани</i>									
<i>Преоценка ДМА</i>									
<i>31 март 2025</i>	24		11	176	205	47	4		467
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
<i>31.дек.2024</i>	0		6	163	205	32	4	0	410
<i>Начислена за периода</i>				1			0		1
<i>Отписана амортизация</i>									
<i>Преоценка ДМА</i>									
<i>31 март 2025</i>	0	0	6	164	205	32	4	0	411
<i>БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2024</i>	24		5	13	0	15	0	0	57
<i>БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 март 2025</i>	24		5	12	0	15	0	0	56

Към 31.12.2024 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 2024 година.

2. Инвестиционни имоти

	<i>31.03.2025</i>	<i>31.12.2024</i>
	<i>BGN '000</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

	31.03.2025	31.12.2024
Търговски вземания	47	54
Намалени с: провизия за обезценка	(40)	(40)
Търговски вземания – нето	7	14
Вземания от свързани лица		
Други вземания	2	
Всичко търговски и други вземания	2	14

4. Парични средства и парични еквиваленти

	31.03.2025	31.12.2024
Парични средства в брой		
Парични средства по сметки	14	2
Общо	14	2

5. Основен капитал

	Обикновени акции (бр.)	Номинална стойност (лв.)	Общо (хил. лв.)
Към 31 декември 2024	54 513	1	55
Към 31 март 2025	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%
- Тодор 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

31.03.2025	31.12.2024
-------------------	-------------------

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2025 г.

стр. 7

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. Оценките на инвестиционните имоти от независимия оценител през 2024г. потвърждават справедливите стойности на инвестиционните имоти, определени към 31.12.2023г. В резултат допълнителни преоценки през 2024г. не са начислявани.

7. Финансов резултат

Неразпределени печалби (загуби) от минали години

	31.03.2025	31.12.2024
Неразпределени печалби от минали години	262	262
Непокрити загуби от минали години	(307)	
Общо	(45)	262
Текущ резултат	26	(307)

Основен доход на акция

	31.03.2025	31.12.2024
Собствен капитал <i>BGN '000</i>	5690	5664
Средно-претеглен брой акции	54513	54513
Нетна печалба за периода <i>BGN '000</i>	26	(307)
Основен доход на акция <i>BGN</i>	0.48	(5.63)
Дял от собствения капитал	104.38	103.90

8. Търговски и други задължения

	31.03.2025	31.12.2024
Търговски задължения	80	96
Търговски задължения със свързани лица	15	15
Задължения към персонала	390	390
Задължения към осигурителни предприятия	5	6
Данъчни задължения	17	22
Првизии	19	19
Всичко търговски и други задължения	526	548

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	31.03.2025 г.			31.12.2024 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	-6274	10	-627	-6274	10	-627
2. Обезценка на вземания	40	10	4	40	10	4
3. Доходи за физически лица	5	10		5	10	
4. Компенсируеми отпуски	2					
Общо:	-6227	10	-623	-6227	10	-623
II. Изменение през годината, признато в Отчета за всеобхватния доход						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи						
2. Обезценка на вземания						
3. Доходи за физически лица	388	10	39	388	10	39
4. Компенсируеми отпуски	2	10	0	2	10	0
Общо:	390	10	39	390	10	39
III. Корекции на временни разлики						
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи						
Общо:						
IV. В края на периода						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	-6274	10	-627	-6274	10	-627

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2025 г.

стр. 9

2. Обезценка на вземания	40	10	4	40	10	4
3. Доходи за физически лица	388	10	39	388	10	39
4. Компенсирувани отпуски	2					
Общо:	-5844	10	-584	-5844	10	-584

11. Приходи

	31.03.2025 BGN '000	31.03.2024 BGN '000
Приходи от услуги	106	104
Други приходи	5	
Общо	111	104

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:

	31.03.2025 BGN '000	31.03.2024 BGN '000
Канцеларски материали		
Горива и масла	2	1
Резервни части		1
Поддръжка и ремонт	1	1
Консумативи		
Предпазни материали		
Други	1	
Общо	4	3

Разходите за външни услуги включват:

	31.03.2025 BGN '000	31.03.2024 BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт		2
Разходи за комунални услуги	19	18
Разходи за данъци и такси		
Разходи за консултантски и други професионални услуги	1	
Абонаментно поддържане	2	2
Застраховки	2	2
Охрана	1	1
Телекомуникационни услуги	2	2
Транспортни услуги		
Други	1	1
Общо	28	28

13. Разходи за персонал

	31.03.2025 BGN '000	31.03.2024 BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	44	123
<i>в т.ч. възнаграждения на Изпълн. директори</i>	<i>19</i>	<i>99</i>

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
31 март 2025 г.

стр. 10

Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	8	9
Общо	52	132

Средносписъчният състав на дружеството е 8 към 31.03.2025 г.

14. Други разходи за дейността

	31.03.2025	31.03.2024
	BGN '000	BGN '000
Лихви и глоби		1
Други		
Общо		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 31.03.2025 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

28.04.2025 г.

Изп. Директор:
(Ст. Стоянов)

Изп. Директор:
(П. Стоянов)

Зам.гл.счетоводител:
(И. Атанасова)