

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2023 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>10</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>11</i>
<i>16. Други оповестявания</i>	<i>11</i>

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

<i>(в хиляди лева)</i>	бел.	юни 30, 2023	дек 31, 2022
АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5	50	(6994)
Инвестиционни имоти		6723	7046
земи		4172	4492
сгради		2551	2554
Общо	5	6773	7098
		6773	7098
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Вземания от клиенти и доставчици	6	2	5
Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:		144	132
Други текущи вземания	6	3	3
		149	140
Пари и парични еквиваленти	6	63	
		212	140
		212	140
ОБЩО АКТИВИ		6985	7238
		6985	7238
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	5583	5877
Натрупана печалба / загуба от мин. години	7	172	412
Текущ резултат	7	254	(535)
		6064	5809
		6064	5809
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	7	648	648
		648	648
		648	648
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	8	71	115
Задължения към предприятия от група		16	38
Други задължения	8	186	628
		273	781
		273	781
Общо пасиви		921	1429
		921	1429
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		6985	7238
		6985	7238

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 26 юли 2023 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)	бел.	юни 30, 2023	юни 30, 2022
Други приходи, в т.ч.:		567	7
Балансова стойност на продадени активи		(323)	
Приходи	9	497	216
Разходи за материали и външни услуги	9	(134)	(82)
Разходи за персонала	10	(84)	(137)
Разходи за амортизация	1	(3)	(25)
Други разходи	10	(22)	(3)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(243)	(247)
Финансов резултат от оперативна дейност		254	(31)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		254	(31)
Финансов резултат след данъчно облагане		254	(31)
Друг всеобхватен доход			
Данъчен ефект от друг всеобхватен доход			
Общ всеобхватен доход:		254	(31)
Доход на акция BGN		4.66	(0.57)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 26 юли 2023 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	Надрупана 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						254	254
Покриване на загуба							
Отписан преоценъчен резерв					(294)	294	
Други изменения в собствения капитал						1	1
Салдо към 30 юни 2023 г.		55	8		5 575	426	6 064

Дата на изготвяне на отчета: 26 юли 2023 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)

юни 30, 2023

юни 30, 2022

	юни 30, 2023			юни 30, 2022		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	991	693	298	224	76	148
Парични потоци, свързани с трудови вознаграждения		112	(112)		120	(120)
Платени/възстановени данници(без корпорат. данък върху)		88	(88)		19	(19)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		28	(28)		1	(1)
Други парични потоци от основната дейност		7	(7)		7	(7)
Всичко парични потоци от основната дейност	991	928	63	224	223	1
Изменение на паричните средства през периода	991	928	63	224	223	1
Парични средства към началото на периода						1
Парични средства към края на периода			63			2

Дата на изготвяне на отчета: 26 юли 2023 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2023 г.

стр. 5

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>									
31.дек.22	24		5	176	205	36	4		450
Придобити						1			1
Отписани									
Преоценка ДМА									
31 март 23	24		5	176	205	37	4		451
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
31.дек.22	0		5	160	205	24	4	0	398
Начислена за периода				1		2			3
Отписана амортизация									
Преоценка ДМА									
31 март 23	0		5	161	205	26	4	0	401
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2022	24		0	16	0	12	0	0	52
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 март 2023	24			15	0	11	0	0	50

Към 31.12.2022 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 2022 година.

2. Инвестиционни имоти

	30.06.2023 BGN '000	31.12.2022 BGN '000
Салдо в началото на периода	7046	
- земи	2483	
- сгради	1962	
Придобити през годината в т.ч.		2601
- Земи		2009
- Сгради		592

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2023 г.

стр. 6

Излезли през годината	323	
- Земи	320	
- Сгради	3	
Преценка/Обезценка на имоти в т.ч.		4445
- Земи		2483
- Сгради		1962
Салдо в края на отчетния период	6723	7046

3. Търговски и други вземания

	30.06.2023	31.12.2022
Търговски вземания	42	45
Намалени с: провизия за обезценка	(40)	(40)
Търговски вземания – нето	2	5
Вземания от свързани лица	144	132
Други вземания	3	3
Всичко търговски и други вземания	149	140

Справедливите стойности на търговските и други вземания са както следва:

	30.06.2023	31.12.2022
Търговски вземания	2	5
Вземания от свързани лица	144	132
Други вземания	3	3
	149	140

4. Парични средства и парични еквиваленти

	30.06.2023	31.12.2022
Парични средства в брой	1	
Парични средства по сметки	62	
Общо	63	0

5. Основен капитал

	Обикновени акции (бр.)	Номинална стойност (лв.)	Общо (хил. лв.)
Към 31 декември 2022	54 513	1	55
Към 30 юни 2023	54 513	1	55

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2023 г.

стр. 7

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

	30.06.2023	31.12.2022
Преоценъчен резерв	5575	5869
Други резерви	8	8
Баланс	5583	5877

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 5575 хил.лв. Последната преценка е през 2022 година, а предходната през 2018 година.

7. Финансов резултат

Неразпределени печалби (загуби) от минали години

	30.06.2023	31.12.2022
Неразпределени печалби от минали години	294	2203
Непокрити загуби от минали години	(122)	(1791)
Общо	172	412
Текущ резултат	254	(535)

Основен доход на акция

	30.06.2023	31.12.2022
Собствен капитал <i>BGN '000</i>	6064	5809
Средно-претеглен брой акции	54513	54513
Нетна печалба за периода <i>BGN '000</i>	254	(535)
Основен доход на акция <i>BGN</i>	4.66	(9.81)
Дял от собствения капитал	111.24	106.56

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2023 г.

стр. 8

8. Търговски и други задължения

	30.06.2023	31.12.2022
Търговски задължения	71	115
Търговски задължения със свързани лица	16	38
Задължения към персонала	12	12
Задължения към осигурителни предприятия	4	23
Данъчни задължения	170	593
Други		
Всичко търговски и други задължения	273	781

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.

Сделки между свързани лица:

	30.06.2023	31.12.2022
Вземания от свързани лица		
Вземанията са от предоставени заеми	144	132
	144	132
Задължения към свързани лица		
Задълженията към свързани лица	16	38
	16	38

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.

	30.06.2023 г.			31.12.2022 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 разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи				-476	10	-48

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2023 г.

стр. 9

2. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	-6528	10	-653			
3. Обезценка на вземания	40	10	4	56	10	6
4. Доходи за физически лица	5	10	1	20	10	2
Общо:	-6483	10	-648	-400	10	-40
II. Изменение през годината, признато в Отчета за всеобхватния доход						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи				-6528	10	-653
2. Обезценка на вземания				-16	10	-1
3. Доходи за физически лица				-15	10	-1
				-6559		-655
III. Корекции на временни разлики						
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи				476	10	48
Общо:				476		48
IV. В края на периода						
1. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи	-6528	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
Общо:	-6483	10	-648	-6483	10	-648

II. Приходи

	30.06.2023 BGN '000	30.06.2022 BGN '000
Приходи от услуги	253	209
Други приходи	567	7
Общо	820	216

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

Други приходи включва продажба на инвестиционен имот в размер на 563 хил.лв. и приходи от ремонтни работи в размер на 4 хил.лв.

12. Разходи за материали и външни услуги

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 юни 2023 г.

стр. 10

Разходите за материали включват:

	30.06.2023	30.06.2022
	BGN '000	BGN '000
Канцеларски материали	1	
Гориво	3	1
Резервни части	2	
Предпазни материали		
Поддръжка и ремонт	3	3
Консумативи	1	1
Други	1	
Общо		5

Разходите за външни услуги включват:

	30.06.2023	30.06.2022
	BGN '000	BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт	8	7
Разходи за комунални услуги	50	51
Разходи за данъци и такси	35	15
Охрана	1	
Разходи за консултантски услуги и други професионални услуги	2	
Абонаментно поддържане	4	1
Комисионни	13	
Застраховки	2	
Други	8	3
Общо	123	77

13. Разходи за персонал

	30.06.2023	30.06.2022
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	70	123
<i>в т.ч. възнаграждения на Изпълн. директори</i>	<i>30</i>	<i>80</i>
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	14	14
Общо	84	137

Средносписъчният състав на дружеството е 8 към 31.03.2023 г.

14. Други разходи за дейността

	30.06.2023	30.06.2022
	BGN '000	BGN '000
Лихви, неустойки от забава	21	3
Отписани вземания		
Други	1	
Общо	22	3

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 30.06.2023 г., освен оповестените в отчета.

16. Други оповестявания

В края на февруари през 2021 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

26.07.2023 г.

Изп. Директор:
(Ст. Стоянов)

Изп. Директор:
(П. Стоянов)

Зам.гл.счетоводител:
(И. Атанасова)