

Трансстрой Автоматика и Монтаж АД
Междинен финансов отчет за периода, приключващ на
30 септември 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>	<i>бел.</i>	<i>сеп 30, 2023</i>	<i>дек 31, 2022</i>
АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5	51	52
Инвестиционни имоти		6723	7046
земи		4172	4492
сгради		2551	2554
Общо	5	6774	7098
		6774	7098
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Вземания от клиенти и доставчици	6		5
Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:		73	132
Други текущи вземания	6	3	3
		76	140
Пари и парични еквиваленти	6	1	
		77	140
		77	140
ОБЩО АКТИВИ		6851	7238
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	6	55	55
Резерви	6	5583	5877
Надрупана печалба / загуба от мин. години	7	172	412
Текущ резултат	7	229	(535)
		6039	5809
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	7	648	648
		648	648
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	8	8	115
Задължения към предприятия от група		15	38
Други задължения	8	141	628
		164	781
Общо пасиви		812	1429
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		6851	7238

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 27 окт 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 ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

<i>(в хиляди лева)</i>	бел.	сеп 30, 2023	сеп 30, 2022
Приходи	9	941	308
Разходи за материали и външни услуги	9	(159)	(117)
Разходи за персонала	10	(202)	(202)
Разходи за амортизация	1	(4)	(37)
Балансова стойност на продадени активи		(323)	
Други разходи	10	(23)	(3)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(711)	(359)
Финансов резултат от оперативна дейност		230	(51)
Финансови разходи		(1)	(1)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		229	(52)
Финансов резултат след данъчно облагане		229	(52)
Друг всеобхватен доход			
Данъчен ефект от друг всеобхватен доход			
Общ всеобхватен доход:		229	(52)
Доход на акция BGN		4.20	(0.95)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 27 окт 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	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 увеличение						(535)	(535)
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						229	229
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	401	6 039

Дата на изготвяне на отчета: 27 окт 2023 г.

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

Междинен финансов отчет за периода, приключващ на септември 30, 2023

ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)

	сеп 30, 2023			сеп 30, 2022		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1133	699	434	322	109	213
Парични потоци, свързани с трудови вознаграждения		157	(157)		167	(167)
Платени/възстановени данници(без корпорат. данък върху)		220	(220)		34	(34)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		28	(28)			
Други парични потоци от основната дейност		7	(7)		8	(8)
Всичко парични потоци от основната дейност	1133	1111	22	322	318	4
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		20	(20)			
Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансовата дейност		21	(21)		1	(1)
Изменение на паричните средства през периода	1133	1132	1	322	319	3
Парични средства към началото на периода						1
Парични средства към края на периода			1			4

Дата на изготвяне на отчета: 27 окт 2023 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)

Ръководител:
(Павлин 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>									
31.дек.22	24		5	176	205	36	4		450
Придобити Отписани Преоценка ДМА						3			3
30 септ. 23	24		5	176	205	39	4		453
<u>НАТРУПНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
31.дек.22	0		5	160	205	24	4	0	398
Начислена за периода Отписана амортизация Преоценка ДМА				2		2			4
30 септ. 23	0		5	162	205	26	4	0	402
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2022	24		0	16	0	12	0	0	52
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ * 30 септ. 2023	24			14	0	13	0	0	51

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

	30.09.2023 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

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	<u>6723</u>	<u>7046</u>

3. Търговски и други вземания

	30.09.2023	31.12.2022
Търговски вземания	40	45
Намалени с: провизия за обезценка	(40)	(40)
Търговски вземания – нето	0	5
Вземания от свързани лица	73	132
Други вземания	3	3
Всичко търговски и други вземания	<u>76</u>	<u>140</u>

Справедливите стойности на търговските и други вземания са както следва:

	30.09.2023	31.12.2022
Търговски вземания	0	5
Вземания от свързани лица	73	132
Други вземания	3	3
	<u>76</u>	<u>140</u>

4. Парични средства и парични еквиваленти

	30.09.2023	31.12.2022
Парични средства в брой	1	
Парични средства по сметки		
Общо	<u>1</u>	<u>0</u>

5. Основен капитал

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

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

	30.09.2023	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

	30.09.2023	31.12.2022
Неразпределени печалби от минали години	294	2203
Непокрити загуби от минали години	(122)	(1791)
Общо	172	412
Текущ резултат	229	(535)

Основен доход на акция

	30.09.2023	31.12.2022
Собствен капитал BGN '000	6039	5809
Средно-претеглен брой акции	54513	54513
Нетна печалба за периода BGN '000	229	(535)
Основен доход на акция BGN	4.20	(9.81)
Дял от собствения капитал	110.78	106.56

8. Търговски и други задължения

	30.09.2023	31.12.2022
Търговски задължения	8	115
Търговски задължения със свързани лица	15	38
Задължения към персонала	12	12
Задължения към осигурителни предприятия	4	23
Данъчни задължения	62	593
Други	63	
	164	781

Всичко търговски и други задължения

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:

	30.09.2023	31.12.2022
Вземания от свързани лица		
Вземанията са от предоставени заеми	73	132
	73	132

Задължения към свързани лица

Задълженията към свързани лица	15	38
	15	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.

	30.09.2023 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 септември 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

	30.09.2023 BGN '000	30.09.2022 BGN '000
Приходи от услуги	371	291
Други приходи	570	17
Общо	941	308

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., приходи от ремонтни работи 4 хил. лв. и приходи от вторични суровини 3 хил. лв.

12. Разходи за материали и външни услуги

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

стр. 10

Разходите за материали включват:

	30.09.2023	30.09.2022
	BGN '000	BGN '000
Канцеларски материали	1	
Гориво	5	1
Резервни части	2	1
Предпазни материали		
Поддръжка и ремонт	4	5
Консумативи	1	1
Други	1	
Общо	14	8

Разходите за външни услуги включват:

	30.09.2023	30.09.2022
	BGN '000	BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт	9	15
Разходи за комунални услуги	62	68
Разходи за данъци и такси	35	19
Охрана	2	
Разходи за консултантски услуги и други професионални услуги	2	
Абонаментно поддържане	5	4
Комисионни	13	
Застраховки	4	
Транспортни услуги	5	
Други	8	3
Общо	145	109

13. Разходи за персонал

	30.09.2023	30.09.2022
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	181	180
<i>в т.ч. възнаграждения на Изпълн.директори</i>	<i>121</i>	<i>119</i>
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	21	22
Общо	202	202

Средносписъчният състав на дружеството е 8 към 31.03.2023 г.

14. Други разходи за дейността

	30.09.2023	30.09.2022
	BGN '000	BGN '000
Лихви, неустойки от забава	21	3
Отписани вземания		
Други	2	
Общо	23	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 30.09.2023 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 последици 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

27.10.2023 г.

Изп. Директор:
(Ст. Стоянов)

Изп. Директор:
(П. Стоянов)

Зам.гл.счетоводител:
(И. Атанасова)