

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

Съдържание	стр.
Отчет за финансовото състояние	1
Отчет за всеобхватния доход	2
Отчет за промените в собствения капитал	3
Отчет за паричните потоци	4
 Приложения към междинния финансов отчет	
1. Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5
2. Инвестиционни имоти	5
3. Търговски и други вземания	6
4. Парични средства и парични еквиваленти	6
5. Капитал	6
6. Преоценъчен резерв и други резерви	7
7. Финансов резултат	7
8. Търговски и други задължения	8
9. Сделки между свързани лица	8
10. Данъчни временни разлики	8
11. Приходи	9
12. Разходи за материали и външни услуги	9
13. Разходи за персонал	10
14. Други разходи за дейността	10
15. Събития след края на отчетния период	10
16. Други оповестявания	10

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)	бел.	сеп 30, 2025	дек 31, 2024
АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5	52	57
Инвестиционни имоти		6723	6723
земи		4172	4172
сгради		2551	2551
Общо	5	6775	6780
		6775	6780
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Вземания от клиенти и доставчици	6	2	14
Други текущи вземания	6	8	
		10	14
Пари и парични еквиваленти	6	34	2
		44	16
ОБЩО АКТИВИ		6819	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	93	(307)
		5757	5664
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	7	584	584
		584	584
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	8	79	96
Задължения към предприятия от група		15	15
Други задължения	8	384	418
Провизии			19
		478	548
Общо пасиви		1062	1132
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		6819	6796

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 27 окт 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 ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)	бел.	сеп 30, 2025	сеп 30, 2024
Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		370	365
* Услуги		370	365
Други приходи, в т.ч.:		5	
Приходи	9	375	365
Разходи за материали и външни услуги	9	(112)	(140)
Разходи за персонала	10	(159)	(476)
Разходи за амортизация	1	(5)	(4)
Балансова стойност на продадени активи			
Други разходи	10	(5)	(5)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(281)	(625)
Финансов резултат от оперативна дейност		94	(260)
Финансови разходи		(1)	(1)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		93	(261)
Финансов резултат след данъчно облагане		93	(261)
Друг всеобхватен доход			
Данъчен ефект от друг всеобхватен доход			
Общ всеобхватен доход:		93	(261)
Доход на акция BGN		1.71	(4.79)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 27 окт 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 ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(в хиляди лева)	бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Преоценъчен резерв	Надрупана 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						93	93
Салдо към 30 септември 2025 г.		55	8		5 646	48	5 757

Дата на изготвяне на отчета: 27 окт 2025 г.

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

Междинен финансов отчет за периода, приключващ на септември 30, 2025

ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)

	сеп 30, 2025			сеп 30, 2024		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	472	136	336	459	116	343
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		186	(186)		181	(181)
Платени/възстановени даници(без корпорат. данък върху)		104	(104)		109	(109)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		6	(6)		41	(41)
Други парични потоци от основната дейност		7	(7)		6	(6)
Всичко парични потоци от основната дейност	472	439	33	459	453	6
Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансовата дейност		1	(1)		1	(1)
Изменение на паричните средства през периода	472	440	32	459	454	5
Парични средства към началото на периода			2			3
Парични средства към края на периода			34			8

Дата на изготвяне на отчета: 27 окт 2025 г.

Съставител :
(Иванка Атанасова)

Ръководител:
(Стоян Стоянов)

Ръководител:
(Павлин Стоянов)

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

стр. 5

1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

BGN '000	Земи	Сгради	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Стопански инвентар	Други	Разходи за придобиване на дълготрайни активи	Общи
<u>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
31.дек.2024	24		11	176	205	47	4		467
Придобити									
Отписани									
Преоценка ДМА									
30 септ. 2025	24		11	176	205	47	4		467
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
31.дек.2024	0		6	163	205	32	4	0	410
Начислена за периода			1	1		3	0		5
Отписана амортизация									
Преоценка ДМА									
30 септ. 2025	0	0	7	164	205	35	4	0	415
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2024	24		5	13	0	15	0	0	57
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ КЪМ 30 септ. 2025	24		4	12	0	12	0	0	52

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

	30.09.2025 BGN '000	31.12.2024 BGN '000
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

	30.09.2025	31.12.2024
Търговски вземания	42	54
Намалени с: провизия за обезценка	(40)	(40)
Търговски вземания – нето	<u>2</u>	<u>14</u>
Вземания от свързани лица	8	
Други вземания		
Всичко търговски и други вземания	<u>10</u>	<u>14</u>

4. Парични средства и парични еквиваленти

	30.09.2025	31.12.2024
Парични средства в брой		
Парични средства по сметки	34	2
Общо	<u>34</u>	<u>2</u>

5. Основен капитал

	Обикновени акции (бр.)	Номинална стойност (лв.)	Общо (хил. лв.)
Към 31 декември 2024	54 513	1	55
Към 30 септ. 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

30.09.2025

31.12.2024

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

	30.09.2025	31.12.2024
Неразпределени печалби от минали години		262
Непокрити загуби от минали години	(45)	
Общо	(45)	262
Текущ резултат	93	(307)

Основен доход на акция

	30.09.2025	31.12.2024
Собствен капитал BGN '000	5757	5664
Средно-претеглен брой акции	54513	54513
Нетна печалба за периода BGN '000	93	(307)
Основен доход на акция BGN	1.71	(5.63)
Дял от собствения капитал	105.61	103.90

8. Търговски и други задължения

	30.09.2025	31.12.2024
Търговски задължения	79	96
Търговски задължения със свързани лица	15	15
Задължения към персонала	367	390
Задължения към осигурителни предприятия	6	6
Данъчни задължения	11	22
Првизии		19
Всичко търговски и други задължения	478	548

9. Сделки между свързани лица

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

стр. 8

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	30.09.2025 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
30 септември 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. Компенсируеми отпуски	2					
Общо:	-5844	10	-584	-5844	10	-584

11. Приходи

	30.09.2025 BGN '000	30.09.2024 BGN '000
Приходи от услуги	370	365
Други приходи	5	
Общо	375	365

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:

	30.09.2025 BGN '000	30.09.2024 BGN '000
Канцеларски материали		
Горива и масла	4	7
Резервни части		1
Поддръжка и ремонт	4	7
Консумативи		1
Предпазни материали		
Други	1	3
Общо	9	19

Разходите за външни услуги включват:

	30.09.2025 BGN '000	30.09.2024 BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт		2
Разходи за комунални услуги *	41	34
Разходи за данъци и такси *	31	53
Разходи за консултантски и други професионални услуги	2	1
Абонаментно поддържане *	9	5
Застраховки *	2	6
Охрана*	2	1
Телекомуникационни услуги *	4	5
Транспортни услуги *	2	5
БФБ	8	
Други	2	9
Общо	103	121

13. Разходи за персонал

	30.09.2025 BGN '000	30.09.2024 BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	134	450

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

стр. 10

в т.ч. възнаграждения на Изпълн.директори	55	382
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	25	26
Общо	159	476

Средносписъчният състав на дружеството е 8 към 30.09.2025 г.

14. Други разходи за дейността

	30.09.2025	30.09.2024
	BGN '000	BGN '000
Лихви и глоби	4	4
Други	1	1
Общо	5	5

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 30.09.2025 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.

27.10.2025 г.

Изп. Директор:
(Ст. Стоянов)

Изп. Директор:
(П. Стоянов)

Зам.гл.счетоводител:
(И. Атанасова)