



СПАРКИ АД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2010 г.



СЪДЪРЖАНИЕ

Страница

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	1
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ	3
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	4
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	7
ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	8



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Активи	2010	2009	2008
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Нетекущи активи			
Нематериални активи	3	6	18
Имоти, машини и съоръжения	8 342	12 904	17 027
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	10 637	10 552
Дългосрочни финансови активи	-	-	1
Инвестиционни имоти	794	794	-
Отсрочени данъчни активи	805	805	-
Нетекущи активи	23 630	25 146	27 598
Текущи активи			
Материални запаси	15 820	18 711	22 786
Търговски вземания	1 364	1 110	6 356
Вземания от свързани лица	82	62	782
Данъчни вземания	84	71	153
Други вземания	103	78	167
Пари и парични еквиваленти	29	16	91
Текущи активи	17 482	20 048	30 335
Общо активи	41 112	45 194	57 933

Изготвил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 27.10.2010 г.



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

Собствен капитал и пасиви	2010	2009	2008
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Собствен капитал			
Акционерен капитал	12 000	12 000	12 000
Резерви	1 467	1 571	985
Неразпределена печалба	3 907	7 584	18 613
Общо собствен капитал	17 374	21 155	31 598
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Пенсионни и други задължения към персонала	23	23	33
Дългосрочни заеми	-	-	1 467
Задължения по финансов лизинг	209	389	708
Отсрочени данъчни пасиви	-	-	350
Нетекущи пасиви	232	412	2 558
Текущи пасиви			
Пенсионни и други задължения към персонала	203	233	443
Краткосрочни заеми	19 616	19 779	19 520
Задължения по финансов лизинг	276	356	460
Търговски задължения	814	970	1 695
Краткосрочни задължения към свързани лица	2 513	2 235	1 022
Данъчни задължения	41	14	600
Други задължения	43	40	37
Текущи пасиви	23 506	23 627	23 777
Общо пасиви	23 738	24 039	26 335
Общо собствен капитал и пасиви	41 112	45 194	57 933

Изготвил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 27.10.2010 г.



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

За периода 01.01.2010 – 30.09.2010

	2010	2009
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	6 470	6 187
Други приходи	316	11
Разходи за материали	(3 394)	(2 462)
Разходи за външни услуги	(1 500)	(1 124)
Разходи за персонала	(1 831)	(2 260)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(1 854)	(2 419)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи	(1 100)	(1 593)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	(116)	(653)
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	220	299
Печалба/загуба от продажба на нетекущи активи	9	(1)
Други разходи	(295)	(227)
Печалба/(Загуба) от оперативна дейност	(3 075)	(4 242)
Финансови разходи	(707)	(910)
Финансови приходи	1	-
Печалба/(Загуба) преди данъци	(3 781)	(5 152)
Разходи за/ Приходи от данъци върху дохода	-	-
Печалба/(Загуба) за годината	(3 781)	(5 152)
Доход/(Загуба) на акция:		
Основен доход на акция:		
Печалба/(Загуба) от продължаващи дейности	(0.38)	(0.43)

Изготвил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 27.10.2010 г.



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
За периода 01.01.2010 – 30.09.2010

	2010	2009
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба/(Загуба) за годината	(3 781)	(5 152)
Друг всеобхватен доход:		
Преоценка на нетекущи активи	-	-
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход	-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	(3 781)	(5 152)

Изготвил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 27.10.2010 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

За периода 01.01.2010 – 30.09.2010

	Акционерен капитал	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 1 януари 2010 г.	12 000	1 571	7 584	21 155
Загуба за годината	-	-	(3 781)	(3 781)
Друг всеобхватен доход:				
Преоценка на нетекущи активи	-	-	-	-
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-
Пренасяне на преоценка в неразпределена печалба	-	(104)	104	-
Салдо към 30 септември 2010 г.	12 000	1 467	3 907	17 374

Изготвил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата 27.10.2010 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

За периода 01.01.2010 – 30.09.2010

	Акционерен капитал	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 1 януари 2009 г.	12 000	985	18 613	31 598
Печалба за годината	-	-	(5 152)	(5 152)
Друг всеобхватен доход:	-	-	-	-
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на друг всеобхватен доход	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-
Трансформиране на печалбата в резерви		388	(388)	-
Салдо към 30 септември 2009 г.	12 000	1 373	13 073	26 446

Изготвил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 27.10.2010 г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)

За периода 01.01.2010 – 30.09.2010

	2010	2009
	хил. лв.	хил. лв.
Оперативна дейност		
Печалба/(Загуба) преди данъци	(3 781)	(5 152)
Корекции	2 393	3 287
Нетни промени в оборотния капитал	2 787	4 774
Платени данъци	-	(284)
Паричен поток от оперативна дейност	1 399	2 625
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(309)	(318)
Постъпления от продажба на имоти, машини, съоръжения и оборудване	9	24
Предоставени заеми	(21)	(4)
Паричен поток от инвестиционна дейност	(321)	(298)
Финансова дейност		
Плащания по получени заеми	(223)	(1 209)
Плащания по финансов лизинг	(318)	(313)
Плащания на лихви	(518)	(859)
Плащания на дивиденди	-	(6)
Нетен паричен поток от финансова дейност	(1 059)	(2 387)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	19	(60)
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	16	91
Загуба от валутна преоценка	(6)	(6)
Пари и парични еквиваленти в края на годината	29	25

Изготвил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 27.10.2010 г.



Корекции на паричните потоци и промени в оборотния капитал

За периода 01.01.2010 – 30.09.2010

Следните корекции с непаричен характер и корекциите за промени в оборотния капитал са направени по отношение на финансовия резултат на Дружеството преди данъци с цел получаването на паричен поток от оперативна дейност:

	2010	2009
	хил. лв.	хил. лв.
Корекции		
Амортизация на нефинансови активи	1 854	2 418
Загуби от валутни операции (нетно)	6	6
Разходи за лихви	513	861
Печалба от продажба на нефинансови активи	(9)	1
Брак на ДМА	29	-
Общо корекции	2 393	3 287
Нетни промени в оборотния капитал		
Промяна в материалните запаси	2 891	(1 025)
Промяна в търговските и други вземания	(186)	5 652
Промяна в търговските и други задължения	112	292
Промяна в пенсионни и други задължения към персонала	(30)	(145)
Общо промени в оборотния капитал	2 787	4 774