



СПАРКИ АД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2012 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
към 31.03.2012 г.**

Активи	31.03.2012	31.12.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	5 931	5 992
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	13 686
Инвестиционни имоти	820	817
Отсрочени данъчни активи	466	466
Нетекущи активи	20 903	20 961
Текущи активи		
Материални запаси	10 936	12 333
Търговски вземания	1 911	1 804
Вземания от свързани лица	1 237	112
Данъчни вземания	353	357
Други вземания	282	270
Пари и парични еквиваленти	16	28
Текущи активи	14 735	14 904
Общо активи	35 638	35 865

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 26.04.2012 г.



**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)
към 31.03.2012 г.**

Собствен капитал и пасиви	31.03.2012	31.12.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Собствен капитал		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Резерви	1 414	1 414
Неразпределена печалба	(4 134)	(3 745)
Общо собствен капитал	9 280	9 669
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	60	60
Дългосрочни заеми	17 392	17 392
Задължения по финансов лизинг	55	33
Нетекущи пасиви	17 507	17 485
Текущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	543	578
Краткосрочни заеми	2 333	2 347
Задължения по финансов лизинг	103	131
Търговски задължения	2 576	2 405
Краткосрочни задължения към свързани лица	3 180	3 114
Данъчни задължения	59	60
Други задължения	57	76
Текущи пасиви	8 851	8 711
Общо пасиви	26 358	26 196
Общо собствен капитал и пасиви	35 638	35 865

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 26.04.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
за периода 01.01.2012 -31.03.2012 г.

	31.03.2012	31.03.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	6 660	3 321
Разходи за материали	(3 997)	(2 701)
Разходи за външни услуги	(935)	(490)
Разходи за персонала	(1 175)	(798)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(156)	(538)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи	(17)	(319)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	(453)	415
Печалба/Загуба от продажба на нетекущи активи	(2)	-
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	46	83
Други разходи	(62)	(40)
Загуба от оперативна дейност	(91)	(1 067)
Финансови разходи	(298)	(349)
Загуба преди данъци	(389)	(1 416)
Разходи за/ Приходи от данъци върху дохода	-	-
Загуба за годината	(389)	(1 416)
Загуба на акция:	лв.	лв.
Основен доход на акция:		
Загуба от продължаващи дейности	(0.03)	(0.12)

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 26.04.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за периода 01.01.2012 – 31.03.2012 г.

	31.03.2012	31.03.2011
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Загуба за годината	(389)	(1 416)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	(389)	(1 416)

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 26.04.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода 01.01.2012 - 31.03.2012 г.

Пояснение	Акционерен капитал	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 1 януари 2012 г.	12 000	1 414	(3 745)	9 669
Загуба за годината	-	-	(389)	(389)
Друг всеобхватен доход:	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	(389)	(389)
Салдо към 31 март 2012 г.	12 000	1 414	(4 134)	9 280

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 26.04.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)
за периода 01.01.2012 – 31.03.2012 г.

Пояснение	Акционерен капитал	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 1 януари 2011 г.	12 000	1 444	173	13 617
Загуба за годината	-	-	(1 416)	(1 416)
Друг всеобхватен доход:	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	(1 416)	(1 416)
Салдо към 31 март 2011 г.	12 000	1 444	(1 243)	12 201

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 26.04.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)
за периода 01.01.2012 г. - 31.03.2012 г.

	31.03.2012	31.03.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Оперативна дейност		
Загуба преди данъци	(389)	(1 416)
Корекции	446	828
Нетни промени в оборотния капитал	(243)	(536)
Паричен поток от оперативна дейност	(186)	(1 124)
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(76)	(131)
Придобиване на инвестиционни имоти	(3)	-
Постъпления от продажба на имоти, машини, съоръжения и оборудване	2	-
Предоставени заеми	(5)	-
Паричен поток от инвестиционна дейност	(82)	(131)
Финансова дейност		
Получени заеми	587	1 647
Плащания по получени заеми	(14)	-
Плащания по финансов лизинг	(29)	(68)
Плащания на лихви	(283)	(309)
Нетен паричен поток от финансова дейност	261	1 270
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	(7)	15
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	28	14
Загуба от валутна преоценка	(5)	(3)
Пари и парични еквиваленти в края на годината	16	26

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 26.04.2012 г.



Корекции на паричните потоци и промени в оборотния капитал

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:

	31.03.2012	31.03.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Корекции		
Амортизация и обезценка на нефинансови активи	156	538
Загуби от валутни операции (нетно)	5	3
Разходи за лихви	283	287
Печалба от продажба на нефинсови активи	2	-
Общо корекции	446	828
	31.03.2012	31.03.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Нетни промени в оборотния капитал		
Промяна в материалните запаси	1 397	597
Промяна в търговските и други вземания	(1 235)	(1 109)
Промяна в търговските и други задължения	(370)	(68)
Промяна в пенсионни и други задължения към персонала	(35)	44
Общо промени в оборотния капитал	(243)	(536)