



**СПАРКИ АД**

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА ЧЕТВЪРТО 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	6
ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	7



## ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

<b>Активи</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Нетекущи активи</b>		
Нематериални активи	184	-
Имоти, машини и съоръжения	6 033	5 992
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	13 686
Инвестиционни имоти	905	817
Отсрочени данъчни активи	462	466
<b>Нетекущи активи</b>	<b>21 270</b>	<b>20 961</b>
<b>Текущи активи</b>		
Материални запаси	8 456	12 333
Търговски вземания	871	1 804
Вземания от свързани лица	122	112
Данъчни вземания	273	357
Други вземания	141	270
Пари и парични еквиваленти	82	28
<b>Текущи активи</b>	<b>9 945</b>	<b>14 904</b>
<b>Общо активи</b>	<b>31 215</b>	<b>35 865</b>

Съставил:  
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
Ч. Плахаров

Дата: 29.01.2013 г.



## ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

<b>Собствен капитал и пасиви</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Собствен капитал</b>		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Резерви	1 220	1 414
Неразпределена печалба	(5 606)	(3 745)
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>7 614</b>	<b>9 669</b>
<b>Пасиви</b>		
<b>Нетекущи пасиви</b>		
Пенсионни и други задължения към персонала	72	60
Дългосрочни заеми	18 379	17 392
Задължения по финансов лизинг	28	33
<b>Нетекущи пасиви</b>	<b>18 479</b>	<b>17 485</b>
<b>Текущи пасиви</b>		
Пенсионни и други задължения към персонала	524	578
Краткосрочни заеми	235	2 347
Задължения по финансов лизинг	19	131
Търговски задължения	2 604	2 405
Краткосрочни задължения към свързани лица	1 537	3 114
Данъчни задължения	57	60
Други задължения	146	76
<b>Текущи пасиви</b>	<b>5 122</b>	<b>8 711</b>
<b>Общо пасиви</b>	<b>23 601</b>	<b>26 196</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>	<b>31 215</b>	<b>35 865</b>

Съставил:  
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
Ч. Плахаров

Дата: 29.01.2013 г.



## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
Приходи от продажби	21 995	21 666
Други приходи	20	45
Разходи за материали	(12 514)	(14 457)
Разходи за външни услуги	(3 373)	(3 341)
Разходи за персонала	(4 730)	(4 278)
Промяна в справедливата стойност на инвестиционните имоти	241	131
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(638)	(2 006)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи	(95)	(476)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	(1 407)	633
Печалба от продажба на нетекущи активи	7	35
Разходи за обезценка на материални запаси	(150)	(225)
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	662	346
Други разходи	(818)	(257)
<b>Загуба от оперативна дейност</b>	<b>(800)</b>	<b>(2 184)</b>
Финансови разходи	(1 255)	(1 465)
Финансови приходи	4	5
<b>Загуба преди данъци</b>	<b>(2 051)</b>	<b>(3 644)</b>
Разходи за данъци върху дохода	(25)	(274)
<b>Загуба за годината</b>	<b>(2 076)</b>	<b>(3 918)</b>
<b>Загуба на акция:</b>	<b>лв.</b>	<b>лв.</b>
Основен доход на акция:		
Загуба от продължаващи дейности	(0.17)	(0.33)

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 29.01.2013 г.



## ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Загуба за годината</b>	<b>(2 076)</b>	<b>(3 918)</b>
<b>Друг всеобхватен доход:</b>		
Пренасяна на брутна сума на преоценка на инвестиционни имоти	-	(33)
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход	-	3
<b>Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци</b>	<b>-</b>	<b>(30)</b>
<b>Общо всеобхватен доход за годината</b>	<b>(2 076)</b>	<b>(3 948)</b>

Съставил:  
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
Ч. Плахаров

Дата: 29.01.2013 г.



## ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

	Акционерен капитал	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
<b>Салдо към 1 януари 2012 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>1 414</b>	<b>(3 745)</b>	<b>9 669</b>
Загуба за годината	-	-	(2 076)	(2 076)
Друг всеобхватен доход:	-	-	-	-
<b>Общо всеобхватен доход за годината</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Пренасяне на преценка в неразпределена печалба	-	(194)	215	21
<b>Салдо към 31 декември 2012 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>1 220</b>	<b>(5 606)</b>	<b>7 614</b>

	Акционерен капитал	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
<b>Салдо към 1 януари 2011 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>1 444</b>	<b>173</b>	<b>13 617</b>
Загуба за годината	-	-	(3 918)	(3 918)
Друг всеобхватен доход:				
Пренасяна на брутна сума на преценка на нетекущи активи	-	(33)	-	(33)
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход	-	3	-	3
	-	(30)	-	(30)
<b>Общо всеобхватен доход за годината</b>	<b>-</b>	<b>(30)</b>	<b>(3 918)</b>	<b>(3 948)</b>
<b>Салдо към 31 декември 2011 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>1 414</b>	<b>(3 745)</b>	<b>9 669</b>

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 29.01.2013 г.



**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Оперативна дейност</b>		
Загуба преди данъци	(2 051)	(3 644)
Корекции	1 744	3 142
Нетни промени в оборотния капитал	4 917	402
<b>Паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>4 610</b>	<b>(100)</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(845)	(511)
Придобиване на нематериални активи	(186)	-
Придобиване на инвестиционни имоти	(81)	(86)
Постъпления от продажба на имоти, машини, съоръжения и оборудване	14	351
Постъпления от продажба на инвестиционни имоти	-	209
Предоставени заеми	(9)	(15)
<b>Паричен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>(1 107)</b>	<b>(52)</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Получени заеми	1 486	1 674
Плащания по получени заеми	(3 358)	-
Плащания по финансов лизинг	(140)	(287)
Плащания на лихви	(1 183)	(1 203)
Плащания за дивиденди	(236)	-
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>(3 431)</b>	<b>184</b>
<b>Нетна промяна в пари и парични еквиваленти</b>	<b>72</b>	<b>32</b>
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	28	14
Загуба от валутна преоценка	(18)	(18)
<b>Пари и парични еквиваленти в края на годината</b>	<b>82</b>	<b>28</b>

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 29.01.2013 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:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Корекции</b>		
Амортизация и обезценка на нефинансови активи	638	2 006
Загуби от валутни операции (нетно)	18	18
Приходи от лихви	(4)	(4)
Разходи за лихви	1 115	1 286
Печалба от продажба на нефинансови активи	(7)	(35)
Промяна в справедливата стойност на инвестиционни имоти	(241)	(131)
Брак на нетекущи активи	2	2
Безналични сделки	223	-
<b>Общо корекции</b>	<b>1 744</b>	<b>3 142</b>

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Нетни промени в оборотния капитал</b>		
Промяна в материалните запаси	3 877	2 074
Промяна в търговските и други вземания	1 341	(1 746)
Промяна в търговските и други задължения	(259)	(199)
Промяна в пенсионни и други задължения към персонала	(65)	241
Промяна в провизиите за обезщетения при пенсиониране	23	32
<b>Общо промени в оборотния капитал</b>	<b>4 917</b>	<b>402</b>