



**СПАРКИ АД**

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2013 г.**

## СЪДЪРЖАНИЕ

	Страница
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	1
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	3
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	7



## ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

<b>Активи</b>	<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Нетекущи активи</b>		
Нематериални активи	179	184
Имоти, машини и съоръжения	6 408	6 230
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	13 686
Инвестиционни имоти	905	905
Отсрочени данъчни активи	442	442
<b>Нетекущи активи</b>	<b>21 620</b>	<b>21 447</b>
<b>Текущи активи</b>		
Материални запаси	8 683	8 456
Търговски вземания и аванси	1 072	954
Краткосрочни вземания от свързани лица	1 078	121
Данъчни вземания	260	273
Други вземания	51	58
Пари и парични еквиваленти	56	82
<b>Текущи активи</b>	<b>11 200</b>	<b>9 944</b>
<b>Общо активи</b>	<b>32 820</b>	<b>31 391</b>

Съставил:  
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2013 г.



**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)**

<b>Собствен капитал и пасиви</b>	<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Собствен капитал</b>		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Законови резерви	688	688
Преоценъчен резерв	528	528
Други резерви	4	4
Натрупана загуба	(4 975)	(5 429)
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>8 245</b>	<b>7 791</b>
<b>Пасиви</b>		
<b>Нетекущи пасиви</b>		
Пенсионни задължения към персонала	72	72
Дългосрочни заеми	987	987
Задължения по финансов лизинг	28	28
<b>Нетекущи пасиви</b>	<b>1 087</b>	<b>1 087</b>
<b>Текущи пасиви</b>		
Пенсионни и други задължения към персонала	519	523
Краткосрочни заеми	17 060	17 627
Задължения по финансов лизинг	5	19
Търговски задължения и аванси	4 907	2 712
Краткосрочни задължения към свързани лица	851	1 537
Данъчни задължения	99	57
Други задължения	47	38
<b>Текущи пасиви</b>	<b>23 488</b>	<b>22 513</b>
<b>Общо пасиви</b>	<b>24 575</b>	<b>23 600</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>	<b>32 820</b>	<b>31 391</b>

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2013 г.



## ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

	<b>30.09.2013</b>	<b>30.09.2012</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
Приходи от продажби	18 187	17 403
Други приходи	-	4
Печалба от продажба на нетекущи активи	(4)	-
Разходи за материали	(10 845)	(9 865)
Разходи за външни услуги	(2 252)	(2 715)
Разходи за персонала	(3 741)	(3 494)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(463)	(472)
Суми с корективен характер	553	(709)
Други разходи	(159)	(272)
<b>Печалба от оперативна дейност</b>	<b>1 276</b>	<b>(120)</b>
Финансови разходи	(824)	(943)
Финансови приходи	3	-
<b>Печалба / (загуба) за годината преди данъци</b>	<b>455</b>	<b>(1 063)</b>
Разходи за данъци върху дохода	-	-
<b>Печалба / (загуба) за годината</b>	<b>455</b>	<b>(1 063)</b>
<b>Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Общо всеобхватна печалба / (загуба) за годината</b>	<b>455</b>	<b>(1 063)</b>
<b>Печалба / (загуба) на акция:</b>	<b>лв.</b>	<b>лв.</b>
Основна печалба / (загуба) на акция:		
Печалба / (загуба) от продължаващи дейности	0.04	(0.09)

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2013 г.



**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**

	Акционерен капитал	Законови резерви	Преоценъчен резерв	Други резерви	Натрупана загуба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
<b>Салдо към 1 януари 2013 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>688</b>	<b>528</b>	<b>4</b>	<b>(5 429)</b>	<b>7 791</b>
Печалба за годината	-	-	-	-	455	455
<b>Общо всеобхватна печалба за годината</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>455</b>	<b>455</b>
Други изменения	-	-	-	-	(1)	(1)
<b>Салдо към 30 септември 2013 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>688</b>	<b>528</b>	<b>4</b>	<b>(4 975)</b>	<b>8 245</b>

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2013 г.



**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)**

	<b>Акционерен капитал</b>	<b>Законови резерви</b>	<b>Преоценъчен резерв</b>	<b>Други резерви</b>	<b>Натрупана загуба</b>	<b>Общо собствен капитал</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Салдо към 1 януари 2012 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>688</b>	<b>722</b>	<b>4</b>	<b>(3 745)</b>	<b>9 669</b>
Загуба за годината	-	-	-	-	(1 063)	(1 063)
<b>Общо всеобхватна загуба за годината</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1 063)</b>	<b>(1 063)</b>
<b>Салдо към 30 септември 2012 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>688</b>	<b>722</b>	<b>4</b>	<b>(4 808)</b>	<b>8 606</b>

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2013 г.



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

	<b>30.09.2013</b>	<b>30.09.2012</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Оперативна дейност</b>		
Парични потоци от оперативна дейност преди лихви и данъци	2 815	4 823
<b>Паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>2 815</b>	<b>4 823</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
Придобиване на нематериални активи	(15)	-
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(646)	(907)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	20	7
Придобиване на инвестиционни имоти	-	(24)
Постъпления от продажба на инвестиционни имоти	-	-
Предоставени заеми	(5)	(6)
<b>Паричен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>(646)</b>	<b>(930)</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Получени заеми	-	587
Плащания по получени заеми	(1 467)	(3 040)
Плащания по финансов лизинг	(14)	(97)
Плащания на лихви	(700)	(923)
Плащания за дивидент	-	(236)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>(2 181)</b>	<b>(3 709)</b>
<b>Нетна промяна в пари и парични еквиваленти</b>	<b>(12)</b>	<b>184</b>
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	82	28
Загуба от валутна преоценка	(14)	(14)
<b>Пари и парични еквиваленти в края на годината</b>	<b>56</b>	<b>198</b>

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2013 г.





## 1. Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци

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

	<b>30.09.2013</b>	<b>30.09.2012</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Печалба преди лихви и данъци</b>	<b>1 155</b>	<b>(218)</b>
Корекции:		
Амортизация и обезценка на нефинансови активи	463	472
Загуби от валутни операции (нетно)	14	14
Загуба от продажба на нефинансови активи	4	-
Промяна в материалните запаси	(227)	3 265
Промяна в търговските и други вземания	(1 047)	814
Промяна в търговските и други задължения	2 453	476
	<b>2 815</b>	<b>4 823</b>

## 2. Суми с корективен характер

	<b>30.09.2013</b>	<b>30.09.2012</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
Балансова стойност на продадените стоки и материали	(237)	(100)
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	215	560
Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство	575	(1 169)
	<b>553</b>	<b>(709)</b>