



СПАРКИ ЕЛТОС АД

**КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2009 г.**



СЪДЪРЖАНИЕ

	Стр.
КОНСОЛИДИРАН БАЛАНС	3
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ	4
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	5
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	6
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ	7



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН БАЛАНС КЪМ 30.09.2009

	<u>30.09.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
АКТИВИ		
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	62 004	63 129
Нематериални дълготрайни активи	620	413
Дълготрайни финансови активи	557	17
Отсрочени данъчни активи	38	23
	<u>63 219</u>	<u>63 582</u>
ТЕКУЩИ АКТИВИ		
Материални запаси	62 186	36 345
Вземания от свързани предприятия извън групата	8 538	31 220
Вземания и аванси	26 829	2 755
Парични средства	776	1 511
Краткотрайни финансови активи	24	3
Данъци за възстановяване	101	-
Други вземания	334	-
	<u>98 788</u>	<u>71 834</u>
ОБЩО АКТИВИ	<u>162 007</u>	<u>135 416</u>
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 181	29 181
Други резерви	1 861	1 431
Премиен резерв	37 194	37 194
Финансов резултат	9 148	18 104
	<u>94 119</u>	<u>102 645</u>
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Дългосрочни заеми	38 440	21 366
Дългосрочни заеми от свързани лица извън групата	720	313
Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг	400	173
Отсрочен данъчен пасив	2 933	2 933
Провизии	553	100
	<u>43 046</u>	<u>24 885</u>
ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Задължения и аванси	8 807	2 451
Задължения към свързани предприятия извън групата	501	545
Краткосрочни заеми	13 755	3 112
Краткосрочни заеми от свързани лица извън групата	1 191	1 526
Краткосрочна част на задълженията по финансов лизинг	62	229
Провизии	-	23
Други задължения	526	-
	<u>24 842</u>	<u>7 886</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	<u>162 007</u>	<u>135 416</u>

Изготвил:
Г. Калчева
Дата: 11.11.2009 г.

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
за периода 01.01.2009 – 30.09.2009

	<u>30.09.2009</u>	<u>30.09.2008</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
Приходи от продажби	25 994	58 191
Разходи за материали	(5 732)	(30 379)
Разходи за външни услуги	(2 386)	(2 469)
Разходи за амортизации	(4 266)	(3 976)
Разходи за персонала	(5 295)	(7 896)
Други разходи	(1 748)	(1 027)
Суми с корективен характер	850	6 334
Балансова стойност на продадените активи	(15 298)	(9 261)
Резултат от оперативна дейност	(7 881)	9 517
Разходи за лихви (нетно)	(1 717)	(735)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	1 251	115
Отрицателна репутация	93	
Приходи от операции с инвестиции	160	
Приходи от операции с финансови инструменти	-	8
Други разходи по финансови операции	(238)	(118)
Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности	(8 332)	8 787
Разходи за данъци	(194)	-
Нетна печалба за периода от продължаващи дейности	(8 526)	8 787

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 11.11.2009 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
(НЕПРЯК МЕТОД)

за периода 01.01.2009 – 30.09.2009

	<u>30.09.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	(5 615)	(1 851)
Платени лихви	(1 226)	(931)
Платени данъци върху печалбата	(894)	(1 836)
	<u>(7 735)</u>	<u>(4 618)</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с покупка дълготрайни активи	(3 144)	(13 745)
Парични потоци, свързани със сделки с краткотрайни финансови активи	(97)	357
Парични потоци, свързани с продажба на дълготрайни активи	291	-
Други парични потоци	35	-
	<u>(2 915)</u>	<u>(13 388)</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА	74	(80)
Парични потоци, свързани с изплатени заеми	(482)	
Парични потоци, свързани с получени заеми	10 554	9 697
Плащания на задължения по лизингови договори	(231)	(231)
	<u>9 915</u>	<u>9 386</u>
Изменения на паричните средства през периода	(735)	(8 620)
Парични средства в началото на периода	<u>1 511</u>	<u>10 131</u>
Парични средства в края на периода	<u>776</u>	<u>1 511</u>

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 11.11.2009 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода 01.01.2009 – 30.09.2009

	Основен капитал	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Други резерви	Премиен резерв	Печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 01.01.2008	16 735	29 187	512	36 747	9 191	92 372
Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	9 826	9 826
Разпределение на печалбата	-	-	919	-	(919)	-
Увеличение на капитала със собствени средства	-	-	-	-	-	-
Резерви от емисията на акции	-	-	-	447	-	447
Други изменения в собствения капитал	-	(6)	-	-	6	-
Салдо към 31.12.2008	16 735	29 181	1 431	37 194	18 104	102 645
Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	(8 526)	(8 526)
Разпределение на печалбата	-	-	430	-	(430)	-
Салдо към 30.06.2009	16 735	29 181	1 861	37 194	9 148	94 119

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 11.11.2009 г.



ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци

	<u>30.09.2009</u>	<u>30.09.2008</u>
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба преди лихви и данъци	(6 602)	12 262
Корекции		
Разходи за амортизация	4 266	5 353
Репутация	(93)	-
Положителни разлики от операции с краткосрочни финансови активи	(1 471)	(29)
Изменение на материалните запаси	11 135	(10 532)
Изменение на търговските и други вземания	(5 938)	(11 877)
Изменение на търговските и други задължения	(6 912)	2 972
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	<u>(5 615)</u>	<u>(1 851)</u>