



СПАРКИ ЕЛТОС АД

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2009 г.**



СЪДЪРЖАНИЕ

	Стр.
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	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 ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО
СЪСТОЯНИЕ КЪМ 31.12.2009

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
АКТИВИ		
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	61 939	63 129
Нематериални дълготрайни активи	577	413
Дълготрайни финансови активи	17	17
Репутация	1 535	-
Отсрочени данъчни активи	25	23
	64 093	63 582
ТЕКУЩИ АКТИВИ		
Материални запаси	60 462	36 345
Вземания от свързани предприятия	-	31 220
Вземания от свързани предприятия извън групата	1 201	-
Вземания и аванси	31 813	2 755
Други вземания	891	3
Парични средства	411	1 511
	94 778	71 834
ОБЩО АКТИВИ	158 871	135 416
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 178	29 181
Други резерви	1 861	1 431
Премиен резерв	37 194	37 194
Финансов резултат	5 441	18 104
	90 409	102 645
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Дългосрочни заеми	33 540	21 366
Дългосрочни заеми от свързани лица	-	313
Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг	192	173
Други дългосрочни задължения	4 023	3 033
	37 755	24 885
ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Задължения и аванси	9 917	2 451
Задължения към свързани предприятия	-	2 071
Задължения към свързани предприятия извън групата	1 683	-
Краткосрочни заеми	18 232	3 112
Други задължения	875	252
	30 707	7 886
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	158 871	135 416

Изготвил: Г. Калчева
Дата: 01.03.2009 г.

Главен изп. директор: Н. Кълбов



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
за периода 01.01.2009 – 31.12.2009

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	<u>ХИЛ. ЛВ.</u>	<u>ХИЛ. ЛВ.</u>
Приходи от продажби	36 516	77 881
Разходи за материали	(9 274)	(37 976)
Разходи за външни услуги	(3 710)	(3 274)
Разходи за амортизации	(5 778)	(5 353)
Разходи за персонала	(7 248)	(10 919)
Други разходи	(2 174)	(1 701)
Суми с корективен характер	(1 343)	9 591
Балансова стойност на продадените стоки	(19 071)	(15 632)
Резултат от оперативна дейност	(12 082)	12 617
Разходи за лихви (нетно)	(2 684)	(1 243)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	1 323	(359)
Приходи от операции с финансови инструменти	-	174
Други приходи/(разходи) по финансови операции	1 030	(170)
Отрицателна репутация	187	-
	(144)	(1 598)
Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности	(12 226)	11 019
Разходи за данъци нетно	(10)	(1 193)
Нетна печалба за периода от продължаващи дейности	(12 236)	9 826

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 01.03.2009 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
(НЕПРЯК МЕТОД)
за периода 01.01.2009 – 31.12.2009

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	(4 282)	(1 851)
Платени лихви	(1 957)	(931)
Платени данъци върху печалбата	(778)	(1 836)
	<u>(7 017)</u>	<u>(4 618)</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с покупка дълготрайни активи	(4 263)	(13 745)
Парични потоци, свързани със сделки с краткотрайни финансови активи	(100)	357
Парични потоци, свързани с продажба на дълготрайни активи	291	-
Други парични потоци от инвестиционна дейност	343	-
	<u>(3 729)</u>	<u>(13 388)</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА	99	(80)
Парични потоци, свързани с получени заеми	10 455	12 194
Парични потоци, свързани с изплатени заеми	(610)	(2 497)
Плащания на задължения по лизингови договори	(298)	(231)
	<u>9 646</u>	<u>9 386</u>
Изменения на паричните средства през периода	(1 100)	(8 620)
Парични средства в началото на периода	<u>1 511</u>	<u>10 131</u>
Парични средства в края на периода	411	1 511

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 01.03.2009 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ
КАПИТАЛ
за периода 01.01.2009 – 31.12.2009

	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)	-
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	-	-	-	-	(12 236)	(12 236)
Разпределение на печалбата	-	-	430	-	(430)	-
Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т.ч.	-	(3)	-	-	3	-
Салдо към 31.12.2009	16 735	29 178	1 861	37 194	5 441	90 409

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 01.03.2009 г.



ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ
за периода 01.01.2009 – 31.12.2009

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба преди лихви и данъци	(9 542)	12 262
Корекции		
Разходи за амортизация	5 778	5 353
Резултат от отписване на задължения	(1 664)	-
Отрицателна репутация	(187)	-
Положителни разлики от операции с краткосрочни финансови активи	(1 572)	(29)
Изменение на материалните запаси	15 415	(10 532)
Изменение на търговските и други вземания	(17 431)	(11 877)
Изменение на търговските и други задължения	4 921	2 972
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	<u>(4 282)</u>	<u>(1 851)</u>