



СПАРКИ ЕЛТОС АД

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2010 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 30.09.2010

| | <u>30.09.2010</u> | <u>31.12.2009</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u>хил. лв.</u> | <u>хил. лв.</u> |
| АКТИВИ | | |
| НЕТЕКУЩИ АКТИВИ | | |
| Имоти, машини, съоръжения и оборудване | 60 538 | 61 937 |
| Нематериални дълготрайни активи | 463 | 581 |
| Дълготрайни финансови активи | 17 | 17 |
| Репутация | 2 916 | 2 916 |
| Отсрочени данъчни активи | 452 | 452 |
| | 64 386 | 65 903 |
| ТЕКУЩИ АКТИВИ | | |
| Материални запаси | 52 766 | 56 520 |
| Вземания от свързани предприятия извън групата | 1 342 | 1 048 |
| Вземания и аванси | 34 885 | 29 255 |
| Други вземания | 759 | 1 675 |
| Парични средства | 1 227 | 409 |
| | 90 979 | 88 908 |
| ОБЩО АКТИВИ | 155 365 | 154 810 |
| СОБСТВЕН КАПИТАЛ | | |
| Основен капитал | 16 735 | 16 735 |
| Преоценъчен резерв | 29 177 | 29 177 |
| Други резерви | 1 862 | 1 862 |
| Премиен резерв | 37 194 | 37 194 |
| Разлики от преизчисления | (207) | (160) |
| Финансов резултат | (1 366) | 3 081 |
| | 83 395 | 87 889 |
| НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ | | |
| Дългосрочни заеми | 34 047 | 33 541 |
| Дългосрочни заеми от свързани лица | 477 | 477 |
| Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг | 322 | 568 |
| Други дългосрочни задължения | 2 920 | 2 920 |
| | 37 766 | 37 506 |
| ТЕКУЩИ ПАСИВИ | | |
| Задължения и аванси | 9 462 | 9 893 |
| Задължения към свързани предприятия извън групата | 3 633 | 868 |
| Краткосрочни заеми | 17 037 | 18 414 |
| Други задължения | 4 072 | 240 |
| | 34 204 | 29 415 |
| ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | 155 365 | 154 810 |

Изготвил: Г. Калчева
Дата: 29.11.2010 г.

Главен изп. директор: Н. Кълбов



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
за периода 01.01.2010 – 30.09.2010

| | <u>30.09.2010</u> | <u>30.09.2009</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | <u>хил. лв.</u> | <u>хил. лв.</u> |
| Приходи от продажби | 36 199 | 25 994 |
| Разходи за материали | (9 783) | (5 732) |
| Разходи за външни услуги | (3 303) | (2 386) |
| Разходи за амортизации | (2 994) | (4 266) |
| Разходи за персонала | (6 121) | (5 295) |
| Други разходи | (1 560) | (1 748) |
| Суми с корективен характер | (2 570) | 850 |
| Балансова стойност на продадените активи | <u>(11 198)</u> | <u>(15 298)</u> |
| Резултат от оперативна дейност | (1 330) | (7 881) |
| Разходи за лихви (нетно) | (2 164) | (1 717) |
| Разлики от промяна на валутни курсове (нетно) | (131) | 1 251 |
| Отрицателна репутация | - | 93 |
| Приходи от операции с финансови инструменти | 87 | - |
| Други приходи/(разходи) по финансови операции | <u>(911)</u> | <u>(78)</u> |
| | (3 119) | (451) |
| Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности | (4 449) | (8 332) |
| Разходи за данъци нетно | - | (194) |
| Нетна печалба за периода от продължаващи дейности | <u>(4 449)</u> | <u>(8 526)</u> |

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 29.11.2010 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
(НЕПРЯК МЕТОД)
за периода 01.01.2010 – 30.09.2010

| | <u>30.09.2010</u> | <u>30.09.2009</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u>хил. лв.</u> | <u>хил. лв.</u> |
| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ | 5 105 | (5 615) |
| Платени лихви | (1 830) | (1 226) |
| Платени данъци | - | (894) |
| | 3 275 | (7 735) |
| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ | | |
| Парични потоци, свързани с покупка дълготрайни активи | (1 518) | (3 144) |
| Парични потоци, свързани с продажба на дълготрайни активи | | 291 |
| Други парични потоци | | (62) |
| | (1 518) | (2 915) |
| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ | | |
| Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА | 18 | 74 |
| Парични потоци, свързани с получени заеми | 182 | 10 554 |
| Парични потоци, свързани с изплатени заеми | (767) | (482) |
| Парични потоци, свързани с увеличението на капитала | (244) | - |
| Плащания на задължения по лизингови договори | (128) | (231) |
| | (939) | 9 915 |
| Изменения на паричните средства през периода | 818 | (735) |
| Парични средства в началото на периода | 409 | 1 511 |
| Парични средства в края на периода | 1 227 | 776 |

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 29.11.2010 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ
КАПИТАЛ
за периода 01.01.2010 – 30.09.2010

| | Основен капитал | Резерв от последващи оценки на активи и пасиви | Други резерви | Премиен резерв | Резерв от произчисления | Печалба | Общо собствен капитал |
|---|-----------------|--|---------------|----------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| Салдо към 01.01.2009 | 16 735 | 29 181 | 1 431 | 37 194 | - | 18 104 | 102 645 |
| Финансов резултат за текущия период | - | - | - | - | (160) | (14 595) | (14 755) |
| Разпределение на печалбата | - | - | 431 | - | - | (431) | - |
| Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т.ч. | - | (4) | - | - | - | 4 | - |
| Салдо към 31.12.2009 | 16 735 | 29 177 | 1 862 | 37 194 | (160) | 3 081 | 87 889 |
| Финансов резултат за текущия период | - | - | - | - | - | - | - |
| Разпределение на печалбата | - | - | - | - | (47) | (4 449) | (4 496) |
| Други изменения в собствения капитал | - | - | - | - | - | 2 | 2 |
| Салдо към 30.09.2010 | 16 735 | 29 177 | 1 862 | 37 194 | (207) | (1 366) | 83 395 |

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 29.11.2010 г.



ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ
за периода 01.01.2010 – 30.09.2010

| | 30.09.2010 | 30.09.2009 |
|---|-------------------|-------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Печалба преди лихви и данъци | (2 216) | (6 602) |
| Разходи за амортизация | 2 994 | 4 266 |
| Разходи за провизии | (59) | |
| Репутация | | (93) |
| Положителни разлики от операции с краткосрочни финансови активи | - | (1 471) |
| Печалба от продажба и отписване на активи | 45 | - |
| Нереализирани разлики от промени на валутните курсове | (256) | - |
| Изменение на материалните запаси | 3 754 | 11 135 |
| Изменение на търговските и други вземания | (5 008) | (5 938) |
| Изменение на търговските и други задължения | 5 841 | (6 912) |
| Лихви | 10 | - |
| Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци | 5 105 | (5 615) |