



СПАРКИ ЕЛТОС АД

**КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2011 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 30.09.2011

	30.09.2011	31.12.2010
	хил. лв.	хил. лв.
АКТИВИ		
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	60 021	60 497
Нематериални дълготрайни активи	521	426
Дълготрайни финансови активи	20	17
Репутация	2 916	2 281
Отсрочени данъчни активи	596	412
	64 074	63 633
ТЕКУЩИ АКТИВИ		
Материални запаси	67 953	55 126
Вземания от свързани предприятия извън групата	168	1 372
Вземания и аванси	22 359	31 483
Данъци за възстановяване	1 273	1 151
Други вземания	1 344	556
Финансови активи	18	1
Парични средства	1 619	643
	94 734	90 332
ОБЩО АКТИВИ	158 808	153 965
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 102	29 102
Други резерви	1 674	1 861
Премииен резерв	35 741	37 194
Разлики от преизчисления	(155)	(196)
Неразпределена печалба	2 628	(990)
	85 725	83 706
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Дългосрочни заеми	35 174	31 427
Дългосрочни заеми от свързани лица	348	344
Провизии за пенсии	1 070	960
Дългосрочна част на финансов лизинг	253	161
Други дългосрочни задължения	2 916	2 916
	39 761	35 808
ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Задължения и аванси	9 351	9 282
Задължения към свързани предприятия извън групата	5 325	4 970
Краткосрочни заеми от свързани предприятия извън групата	6 620	-
Краткосрочни заеми	10 904	18 629
Други задължения	1 122	1 570
	33 322	34 451
ОБЩО ПАСИВИ	73 083	70 259
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	158 808	153 965



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
за периода 01.01.2011 – 30.09.2011

	30.09.2011	30.09.2010
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	46 387	36 199
Разходи за материали	(21 118)	(9 783)
Разходи за външни услуги	(3 693)	(3 303)
Разходи за амортизации	(3 080)	(2 994)
Разходи за персонала	(8 410)	(6 121)
Други разходи	(2 654)	(1 560)
Суми с корективен характер	2 528	(2 570)
Балансовата стойност на продадените стоки	(5 834)	(11 198)
	(42 261)	(37 529)
Печалба / (загуба) от оперативна дейност	4 126	(1 330)
Разходи за лихви (нетно)	(2 457)	(2 164)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	(96)	(131)
Приходи от операции с финансови инструменти	171	87
Други приходи/(разходи) по финансови операции	323	(911)
Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности	2 067	(4 449)
Разходи за данъци нетно	(89)	-
Нетна печалба за периода от продължаващи дейности	1 978	(4 449)

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 27.10.2011 г.



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

за периода 01.01.2011 – 30.09.2011

	30.09.2011	30.09.2010
	хил. лв.	хил. лв.
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	2 512	5 105
Платени лихви	(2 518)	(1 830)
Платени данъци върху печалбата	449	-
	443	3 275
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с покупка на дълготрайни активи	(2 637)	(1 518)
Парични потоци, свързани с покупка на краткотрайни активи	(62)	-
Парични потоци, свързани с продажба на дълготрайни активи	-	-
	(2 699)	(1 518)
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА	-	18
Парични потоци, свързани с получени заеми	18 441	182
Парични потоци, свързани с изплатени заеми	(15 833)	(767)
Парични потоци, свързани с увеличението на капитала	-	(244)
Плащания на задължения по лизингови договори	(106)	(128)
Други изменения	730	-
	3 232	(939)
Изменения на паричните средства през периода	976	818
Парични средства в началото на периода	643	409
Парични средства в края на периода	1 619	1 227

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 27.10.2011 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода 01.01.2011 – 30.09.2011

	Основен капитал	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Други резерви	Премиен резерв	Разлики от преизчисления	Печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 01.01.2010	16 735	29 177	1 862	37 194	(160)	3 081	87 889
Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	(36)	(4 157)	(4 193)
Изписване на преоценъчен резерв	-	(75)	(1)	-	-	76	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	10	10
Салдо към 31.12.2010	16 735	29 102	1 861	37 194	(196)	(990)	83 706
Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	41	1 978	2 019
Покриване на загубата	-	-	(187)	(1 453)	-	1 640	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	-
Салдо към 30.06.2011	16 735	29 102	1 674	35 741	(155)	2 628	85 725

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 27.10.2011 г.



ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ
за периода 01.01.2011 – 30.09.2011

	30.09.2011	30.09.2010
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба преди лихви и данъци	4 524	(2 216)
Корекции		
Разходи за амортизация	3 080	2 994
Лихви	-	10
Разходи за провизии	-	(59)
Нереализирани разлики от промени на валутните курсове	50	(256)
Положителни/ (отрицателни) разлики от операции с краткосрочни финансови активи	(171)	45
Изменение на материалните запаси	(14 298)	3 754
Изменение на търговските и други вземания	(11 248)	(5 008)
Изменение на търговските и други задължения	20 575	5 841
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	2 512	5 105