



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**

**КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
ЗА ЧЕТВЪРТТО 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 31.12.2011**

	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>АКТИВИ</b>		
<b>НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	62 776	60 500
Нематериални дълготрайни активи	489	427
Дълготрайни финансови активи	20	17
Репутация	2 916	2 916
Дългосрочни вземания	-	4 295
Отсрочени данъчни активи	1 748	598
	<b>67 949</b>	<b>68 753</b>
<b>ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>		
Материални запаси	67 235	53 657
Вземания от свързани предприятия извън групата	1 277	1 792
Вземания и аванси	18 064	25 562
Данъци за възстановяване	1 302	2 881
Други вземания	1 668	454
Финансови активи	3	-
Парични средства	557	645
	<b>90 106</b>	<b>84 991</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>	<b>158 055</b>	<b>153 744</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
Основен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 102	29 102
Други резерви	1 675	1 862
Премииен резерв	35 741	37 194
Разлики от преизчисления	(246)	(205)
Неразпределена печалба	(3 603)	(1 818)
	<b>79 404</b>	<b>82 870</b>
<b>НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
Дългосрочни заеми	30 979	39 107
Дългосрочни заеми от свързани лица	10 440	348
Провизии за пенсии	1 144	438
Дългосрочна част на финансов лизинг	301	161
Отсрочен данъчен пасив	2 933	2 916
Други дългосрочни задължения	1 158	-
	<b>46 955</b>	<b>42 970</b>
<b>ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
Задължения и аванси	7 359	9 894
Задължения към свързани предприятия извън групата	895	5 887
Краткосрочни заеми от свързани предприятия извън групата	6 603	-
Краткосрочни заеми	15 235	12 007
Други задължения	1 604	116
	<b>31 696</b>	<b>27 904</b>
<b>ОБЩО ПАСИВИ</b>	<b>78 651</b>	<b>70 874</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>	<b>158 055</b>	<b>153 744</b>



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ**  
**за периода 01.01.2011 – 31.12.2011**

	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Приходи от продажби</b>	58 442	49 733
Разходи за материали	(29 240)	(15 033)
Разходи за външни услуги	(5 042)	(4 327)
Разходи за амортизации	(4 237)	(3 992)
Разходи за персонала	(11 430)	(9 121)
Други разходи	(4 446)	(3 380)
Суми с корективен характер	3 786	3 869
Балансовата стойност на продадените стоки	(7 637)	(18 679)
	<b>(58 246)</b>	<b>(50 663)</b>
<b>Печалба / (загуба) от оперативна дейност</b>	<b>196</b>	<b>(930)</b>
Разходи за лихви (нетно)	(3 705)	(3 706)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	(363)	(371)
Приходи от операции с финансови инструменти	276	-
Други приходи/(разходи) по финансови операции	(284)	(10)
<b>Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности</b>	<b>(3 880)</b>	<b>(5 017)</b>
Разходи за данъци нетно	455	43
<b>Нетна печалба за периода от продължаващи дейности</b>	<b>(3 425)</b>	<b>(4 974)</b>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 31.01.2012 г.



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

за периода 01.01.2011 – 31.12.2011

	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ</b>		
Парични потоци от оперативна дейност преди лихви и данъци	3 368	8 710
Платени лихви	(3 051)	(3 382)
Платени данъци върху печалбата	446	(22)
	<b>763</b>	<b>5 306</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ</b>		
Парични потоци, свързани с покупка на дълготрайни активи	(6 596)	(2 419)
Парични потоци, свързани с покупка на краткотрайни активи	-	(49)
Парични потоци, свързани с продажба на дълготрайни активи	(76)	244
	<b>(6 672)</b>	<b>(2 224)</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>		
Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА	49	-
Парични потоци, свързани с получени заеми	22 172	260
Парични потоци, свързани с изплатени заеми	(16 678)	(2 781)
Плащания на задължения по лизингови договори	278	(413)
Други изменения	-	88
	<b>5 821</b>	<b>(2 846)</b>
<b>Изменения на паричните средства през периода</b>	<b>(88)</b>	<b>236</b>
<b>Парични средства в началото на периода</b>	<b>645</b>	<b>409</b>
<b>Парични средства в края на периода</b>	<b>557</b>	<b>645</b>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 31.01.2012 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД  
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
за периода 01.01.2011 – 31.12.2011

	Основен капитал	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Други резерви	Премиен резерв	Разлики от преизчисления	Печалба	Общо собствен капитал
<b>Салдо към 01.01.2010</b>	<b>16 735</b>	<b>29 177</b>	<b>1 862</b>	<b>37 194</b>	<b>(160)</b>	<b>3 081</b>	<b>87 889</b>
Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	(45)	(4 974)	(5 019)
Изписване на преоценъчен резерв	-	(75)	-	-	-	75	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	-
<b>Салдо към 31.12.2010</b>	<b>16 735</b>	<b>29 102</b>	<b>1 862</b>	<b>37 194</b>	<b>(205)</b>	<b>(1 818)</b>	<b>82 870</b>
Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	(41)	(3 425)	(3 466)
Покриване на загубата	-	-	(187)	(1 453)	-	1 640	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	-
<b>Салдо към 31.12.2011</b>	<b>16 735</b>	<b>29 102</b>	<b>1 675</b>	<b>35 741</b>	<b>(246)</b>	<b>(3 603)</b>	<b>79 404</b>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 31.01.2012 г.



**ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ**  
за периода 01.01.2011 – 31.12.2011

	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Печалба преди лихви и данъци</b>	<b>(175)</b>	<b>(1 310)</b>
Корекции:		
Разходи за амортизация	4 237	3 992
Положителни разлики от операции с краткосрочни финансови активи	(276)	-
Печалба от продажбата на ДМА	-	(55)
Нереализирани разлики от промени на валутните курсове	(41)	-
Резултат от инвестиции	-	65
Изменение на материалните запаси	(13 589)	2 863
Изменение на търговските и други вземания	14 837	7 565
Изменение на търговските и други задължения	(1 626)	(4 410)
<b>Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци</b>	<b>3 368</b>	<b>8 710</b>