



СПАРКИ ЕЛТОС АД

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



СЪДЪРЖАНИЕ

	Стр.
МЕЖДИНЕН БАЛАНС	3
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ	4
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	5
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	6



СПАРКИ ЕЛТОС АД
БАЛАНС КЪМ 30.06.2009

	<u>30.06.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
АКТИВИ		
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	61 612	63 129
Нематериални дълготрайни активи	351	413
Дълготрайни финансови активи	817	17
Отсрочени данъчни активи	23	23
	<u>62 803</u>	<u>63 582</u>
ТЕКУЩИ АКТИВИ		
Материални запаси	37 798	36 345
Вземания от свързани предприятия	31 480	31 220
Вземания и аванси	4 203	2 755
Парични средства	213	1 511
Краткотрайни финансови активи	3	3
	<u>73 697</u>	<u>71 834</u>
ОБЩО АКТИВИ	<u>136 500</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	12 291	18 104
	<u>97 262</u>	<u>102 645</u>
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Дългосрочни заеми	30 439	21 366
Дългосрочни заеми от свързани лица	720	313
Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг	400	173
Отсрочен данъчен пасив	2 933	2 933
Финансирания	295	-
Провизии	100	100
	<u>34 887</u>	<u>24 885</u>
ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Задължения и аванси	2 044	2 451
Задължения към свързани предприятия	217	545
Краткосрочни заеми	1 960	3 112
Краткосрочни заеми от свързани лица	-	1 526
Краткосрочна част на задълженията по финансов лизинг	130	229
Провизии	-	23
	<u>4 351</u>	<u>7 886</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	<u>136 500</u>	<u>135 416</u>

Изготвил:
Г. Калчева
Дата: 27.04.2009 г.

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов



СПАРКИ ЕЛТОС АД
ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
за периода 01.01.2009 – 30.06.2009

	<u>30.06.2009</u>	<u>30.06.2008</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
Приходи от продажби	6 031	37 583
Разходи за материали	(3 264)	(20 226)
Разходи за външни услуги	(742)	(1 762)
Разходи за амортизации	(2 801)	(2 629)
Разходи за персонала	(2 892)	(5 199)
Други разходи	(719)	(732)
Суми с корективен характер	(1 464)	(1 047)
Резултат от оперативна дейност	<u>(5 851)</u>	<u>5 988</u>
Разходи за лихви (нетно)	(648)	(332)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	1 239	72
Приходи от операции с финансови инструменти	-	84
Други разходи по финансови операции	(123)	(73)
	<u>468</u>	<u>(249)</u>
Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности	<u>(5 383)</u>	<u>5 739</u>
Разходи за данъци	-	-
Нетна печалба за периода от продължаващи дейности	<u><u>(5 383)</u></u>	<u><u>5 739</u></u>

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 27.04.2009 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)
за периода 01.01.2009 – 30.06.2009

	<u>30.06.2009</u>	<u>30.06.2008</u>
	<u>ХИЛ. ЛВ.</u>	<u>ХИЛ. ЛВ.</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	(9 731)	(10 824)
Платени лихви	(639)	(355)
Платени данъци върху печалбата	(522)	(1 409)
	(10 892)	(12 588)
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с покупка дълготрайни активи	(1 222)	(2 376)
Парични потоци, свързани със сделки с краткотрайни финансови активи	-	58
Парични потоци, свързани с продажба на дълготрайни активи	291	-
	(931)	(2 318)
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА	74	65
Парични потоци, свързани с увеличението на капитала	-	-
Парични потоци, свързани с получени заеми	10 614	7 727
Плащания на задължения по лизингови договори	(163)	(100)
	10 525	7 692
Изменения на паричните средства през периода	(1 298)	(7 214)
Изменение в резервите	-	-
Парични средства в началото на периода	<u>1 511</u>	<u>10 131</u>
Парични средства в края на периода	213	2 917

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 27.04.2009 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода 01.01.2009 – 30.06.2009

	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	-	-	-	-	(5 383)	(5 383)
Разпределение на печалбата	-	-	430	-	(430)	-
Салдо към 30.06.2009	16 735	29 181	1 861	37 194	12 291	97 262

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 27.04.2009 г.



ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци

	<u>30.06.2009</u>	<u>30.06.2008</u>
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба преди лихви и данъци	(4 735)	6 071
Корекции		
Разходи за амортизация	2 801	2 629
(Печалба)/Загуба от продажба на активи	-	-
Положителни разлики от операции с краткосрочни финансови активи	(1 311)	-
Изменение на материалните запаси	(1 453)	(4 834)
Изменение на търговските и други вземания	(1 708)	(16 135)
Изменение на търговските и други задължения	(3 325)	1 445
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	<u><u>(9 731)</u></u>	<u><u>(10 824)</u></u>