



СПАРКИ ЕЛТОС АД

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ТРЕТО 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 30.09.2009

	<u>30.09.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
АКТИВИ		
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	61 573	63 129
Нематериални дълготрайни активи	584	413
Дълготрайни финансови активи	817	17
Отсрочени данъчни активи	23	23
	<u>62 997</u>	<u>63 582</u>
ТЕКУЩИ АКТИВИ		
Материални запаси	35 581	36 345
Вземания от свързани предприятия	32 673	31 220
Вземания и аванси	3 342	2 755
Парични средства	295	1 511
Краткотрайни финансови активи	24	3
	<u>71 915</u>	<u>71 834</u>
ОБЩО АКТИВИ	<u><u>134 912</u></u>	<u><u>135 416</u></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	10 159	18 104
	<u>95 130</u>	<u>102 645</u>
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Дългосрочни заеми	30 617	21 366
Дългосрочни заеми от свързани лица	720	313
Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг	400	173
Финансирания	189	-
Отсрочен данъчен пасив	2 933	2 933
Провизии	100	100
	<u>34 959</u>	<u>24 885</u>
ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Задължения и аванси	2 958	2 451
Задължения към свързани предприятия	170	545
Краткосрочни заеми	1 416	3 112
Краткосрочни заеми от свързани лица	217	1 526
Краткосрочна част на задълженията по финансов лизинг	62	229
Провизии	-	23
	<u>4 823</u>	<u>7 886</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	<u><u>134 912</u></u>	<u><u>135 416</u></u>

Изготвил:
Г. Калчева
Дата: 30.10.2009 г.

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов



СПАРКИ ЕЛТОС АД
ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
за периода 01.01.2009 – 30.09.2009

	<u>30.09.2009</u>	<u>30.09.2008</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
Приходи от продажби	11 911	58 191
Разходи за материали	(5 726)	(30 379)
Разходи за външни услуги	(1 255)	(2 469)
Разходи за амортизации	(4 233)	(3 976)
Разходи за персонала	(4 090)	(7 896)
Други разходи	(945)	(1 027)
Суми с корективен характер	(3 278)	(2 927)
Резултат от оперативна дейност	<u>(7 616)</u>	<u>9 517</u>
Разходи за лихви (нетно)	(1 143)	(735)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	1 259	115
Приходи от операции с финансови инструменти	160	8
Други разходи по финансови операции	(175)	(118)
	<u>101</u>	<u>(730)</u>
Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности	<u>(7 515)</u>	<u>8 787</u>
Разходи за данъци	-	-
Нетна печалба за периода от продължаващи дейности	<u><u>(7 515)</u></u>	<u><u>8 787</u></u>

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.10.2009 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)
за периода 01.01.2009 – 30.09.2009

	<u>30.09.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	(5 296)	(1 851)
Платени лихви	(1 306)	(931)
Платени данъци върху печалбата	(522)	(1 836)
	<u>(7 124)</u>	<u>(4 618)</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с покупка дълготрайни активи	(3 648)	(13 745)
Парични потоци, свързани със сделки с краткотрайни финансови активи	21	357
	<u>(3 669)</u>	<u>(13 388)</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА	(221)	(80)
Парични потоци, свързани с увеличението на капитала	-	-
Парични потоци, свързани с получени заеми	9 737	9 697
Плащания на задължения по лизингови договори	61	(231)
	<u>9 577</u>	<u>9 386</u>
Изменения на паричните средства през периода	(1 216)	(8 620)
Изменение в резервите	-	-
Парични средства в началото на периода	<u>1 511</u>	<u>10 131</u>
Парични средства в края на периода	295	1 511

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.10.2009 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	-	-	-	-	(7 515)	(7 515)
Разпределение на печалбата	-	-	430	-	(430)	-
Салдо към 30.06.2009	16 735	29 181	1 861	37 194	10 159	95 130

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.10.2009 г.



ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци

	<u>30.09.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба преди лихви и данъци	(6 372)	12 262
Разходи за амортизация	4 233	5 353
Положителни разлики от операции с краткосрочни финансови активи и пасиви	(1 471)	(29)
Изменение на материалните запаси	764	(10 532)
Изменение на търговските и други вземания	(2 040)	(11 877)
Изменение на търговските и други задължения	(2 078)	2 972
	<hr/>	<hr/>
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	<u>(6 964)</u>	<u>(1 851)</u>