



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2010 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**  
**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ КЪМ 30.09.2010**

	<b>30.09.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>АКТИВИ</b>		
<b>НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	60 076	61 505
Нематериални дълготрайни активи	432	546
Дълготрайни финансови активи	723	723
	<b>61 231</b>	<b>62 774</b>
<b>ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>		
Материални запаси	33 310	31 673
Вземания от свързани предприятия	35 260	38 553
Вземания и аванси	2 326	2 115
Парични средства	288	65
Краткотрайни финансови активи	2	2
	<b>71 186</b>	<b>72 408</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>	<b>132 417</b>	<b>135 182</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
Основен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 178	29 178
Други резерви	1 861	1 861
Премииен резерв	37 194	37 194
Финансов резултат	1 408	6 058
	<b>86 376</b>	<b>91 026</b>
<b>НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
Дългосрочни заеми	26 224	26 206
Дългосрочни задължения към свързани лица	477	477
Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг	231	192
Отсрочен данъчен пасив	2 920	2 920
Провизии	82	82
	<b>29 934</b>	<b>29 877</b>
<b>ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
Задължения и аванси	9 311	7 099
Задължения към свързани предприятия	771	628
Краткосрочни заеми	5 978	6 338
Краткосрочна част на задълженията по финансов лизинг	36	203
Провизии	11	11
	<b>16 107</b>	<b>14 279</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>	<b>132 417</b>	<b>135 182</b>

Изготвил:  
Г. Калчева  
Дата: 28.10.2010 г.

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**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>
<b>Приходи от продажби</b>	20 418	11 911
Разходи за материали	(9 491)	(5 726)
Разходи за външни услуги	(1 160)	(1 255)
Разходи за амортизации	(2 869)	(4 233)
Разходи за персонала	(4 036)	(4 090)
Други разходи	-	(945)
Суми с корективен характер	(5 414)	(3 278)
<b>Резултат от оперативна дейност</b>	<b>(2 552)</b>	<b>(7 616)</b>
Разходи за лихви (нетно)	(1 745)	(1 143)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	(223)	1 259
Приходи от операции с финансови инструменти	87	160
Други разходи по финансови операции	(214)	(175)
Други разходи	(3)	-
	<u>(2 098)</u>	<u>101</u>
<b>Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности</b>	<b>(4 650)</b>	<b>(7 515)</b>
Разходи за данъци	-	-
Корекция по отсрочени данъци	-	-
<b>Нетна печалба за периода от продължаващи дейности</b>	<b>(4 650)</b>	<b>(7 515)</b>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 28.10.2010 г.



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

	<u>30.09.2010</u>	<u>31.12.2009</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ</b>	3 477	(5 582)
Платени лихви	(1 413)	(1 526)
Платени данъци върху печалбата	-	(522)
	<u>2 064</u>	<u>(7 630)</u>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ</b>		
Парични потоци, свързани с покупка дълготрайни активи	(1 371)	(4 263)
Парични потоци, свързани със сделки с краткотрайни финансови активи	-	(100)
Парични потоци, свързани с продажба на дълготрайни активи	-	291
	<u>(1 371)</u>	<u>(4 072)</u>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>		
Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА	18	99
Парични потоци, свързани с увеличението на капитала	-	-
Парични потоци, свързани с получени заеми	(360)	15 250
Парични потоци, свързани с изплатени заеми	-	(4 795)
Плащания на задължения по лизингови договори	(128)	(298)
	<u>(470)</u>	<u>10 256</u>
<b>Изменения на паричните средства през периода</b>	223	(1 446)
<b>Парични средства в началото на периода</b>	65	1 511
<b>Парични средства в края на периода</b>	<u>288</u>	<u>65</u>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 28.10.2010 г.



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

	<b>Основен капитал</b>	<b>Резерв от последващи оценки на активи и пасиви</b>	<b>Други резерви</b>	<b>Премиен резерв</b>	<b>Печалба</b>	<b>Общо собствен капитал</b>
<b>Салдо към 31.12.2008</b>	<b>16 735</b>	<b>29 181</b>	<b>1 431</b>	<b>37 194</b>	<b>18 104</b>	<b>102 645</b>
Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	(11 619)	(11 619)
Разпределение на печалбата	-	-	430	-	(430)	-
Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т.ч.	-	(3)	-	-	3	-
<b>Салдо към 31.12.2009</b>	<b>16 735</b>	<b>29 178</b>	<b>1 861</b>	<b>37 194</b>	<b>6 058</b>	<b>91 026</b>
Финансов резултат за текущия период					(4 650)	(4 650)
<b>Салдо към 30.09.2010</b>	<b>16 735</b>	<b>29 178</b>	<b>1 861</b>	<b>37 194</b>	<b>1 408</b>	<b>86 376</b>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 28.10.2010 г.



## ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

### 1. Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци

	<b>30.09.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
Печалба преди лихви и данъци	(2 905)	(9 934)
Разходи за амортизация	2 869	5 657
Положителни разлики от операции с краткосрочни финансови активи и пасиви	-	(1 572)
Изменение на материалните запаси	(1 637)	4 672
Изменение на търговските и други вземания	3 082	(6 693)
Изменение на търговските и други задължения	2 023	2 288
(Печалба)/Загуба от продажба на активи	45	-
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	<b>3 477</b>	<b>(5 582)</b>