



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
ЗА ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2012 г.**



## СЪДЪРЖАНИЕ

	Страница
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	1
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	2
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	3
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**към 30.09.2012**

**30.09.2012**  
**хил. лв.**

**31.12.2011**  
**хил. лв.**

**АКТИВИ**

**НЕТЕКУЩИ АКТИВИ**

Имоти, машини и съоръжения	61 630	62 338
Нематериални активи	516	461
Отсрочен данъчен актив	30	-
Дългосрочни заеми	1 407	-
Инвестиции в дъщерни предприятия	706	706
Дългосрочни финансови активи	20	20
	<b>64 309</b>	<b>63 525</b>

**ТЕКУЩИ АКТИВИ**

Материални запаси	37 319	37 931
Вземания от свързани лица	10 776	18 962
Търговски вземания и аванси	3 053	2 288
Данъчни вземания	-	88
Други вземания	182	614
Парични средства	139	160
Краткосрочни финансови активи	3	3
	<b>51 472</b>	<b>60 046</b>

**ОБЩО АКТИВИ**

**115 781**

**123 571**

**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**

Акционерен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 102	29 102
Други резерви	1 674	1 674
Премиен резерв	33 896	35 741
Неразпределена печалба / (Натрупана загуба)	(4 950)	(1 845)
	<b>76 457</b>	<b>81 407</b>

**НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ**

Дългосрочни заеми	25 471	25 471
Задължения към свързани лица	619	619
Дългосрочна част на задължения по финансов лизинг	301	301
Отсрочен данъчен пасив	2 933	2 903
Провизии	74	74
	<b>29 398</b>	<b>29 368</b>

**ТЕКУЩИ ПАСИВИ**

Търговски и други задължения	5 178	6 531
Задължения към свързани лица	2 224	952
Краткосрочни заеми	2 457	5 080
Краткосрочна част на задължения по финансов лизинг	47	213
Провизии	20	20
	<b>9 926</b>	<b>12 796</b>

**ОБЩО ПАСИВИ**

**30 324**

**42 164**

**ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ**

**115 781**

**123 571**

Съставил:

Г.Калчева

Дата: 29.10.2012 г.

Главен изпълнителен директор:

Н.Кълбов



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**за периода 01.01.2012 – 30.09.2012г.**

	<b>30.09.2012</b>	<b>30.09.2011</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Приходи</b>	<b>23 966</b>	<b>44 686</b>
Разходи за материали	(13 637)	(20 836)
Разходи за външни услуги	(1 352)	(1 571)
Разходи за амортизации	(3 985)	(2 988)
Разходи за възнаграждения	(5 089)	(5 469)
Други разходи	(832)	(861)
Суми с корективен характер	(4 348)	(11 167)
<b>Оперативна печалба / (загуба)</b>	<b>(3 477)</b>	<b>1 794</b>
Разходи за лихви (нетно)	(1 561)	(1 565)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	(15)	(104)
Приходи от операции с финансови инструменти	132	171
Други приходи по финансови операции	129	667
Други разходи по финансови операции	(158)	(232)
	<b>(1 473)</b>	<b>(1 063)</b>
<b>Резултат преди данъци</b>	<b>(4 950)</b>	<b>731</b>
Приходи/ (Разходи) за данъци	-	-
<b>Резултат след данъци</b>	<b>(4 950)</b>	<b>731</b>
<b>Общо всеобхватен доход за годината</b>	<b>(4 950)</b>	<b>731</b>

Съставил:  
Г.Калчева  
Дата: 29.10.2012 г.

Главен изпълнителен директор:  
Н.Кълбов



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
за периода 01.01.2012 – 30.09.2012

	Бележка	30.09.2012 хил. лв.	30.09.2011 хил. лв.
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ</b>			
Парични потоци от оперативна дейност преди лихви и данъци	1	7 197	5 046)
Платени лихви		(1 347)	(1 620)
		<b>5 850</b>	<b>3 426</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ</b>			
Парични потоци, свързани с покупка на нетекущи активи		2 998	(2 614)
Парични потоци от предоставени заеми		(277)	-
Парични потоци, свързани със сделки с краткосрочни финансови активи		(13)	(62)
		<b>(3 288)</b>	<b>(2 676)</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>			
Парични потоци, свързани с получени заеми		-	532
Парични потоци, свързани с изплатени заеми		(2 462)	(1 895)
Плащания на задължения по лизингови договори		(198)	(103)
Парични потоци от други изменения		77	730
		<b>(2 583)</b>	<b>(739)</b>
Изменения на паричните средства през периода		(21)	11
Парични средства в началото на годината		160	224
<b>Парични средства в края на годината</b>		<b>139</b>	<b>235</b>

Съставил:  
Г.Калчева  
Дата: 29.10.2012 г.

Главен изпълнителен директор:  
Н.Кълбов



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
за периода 01.01.2012 – 30.09.2012 г.  
в хил. лева

	Акционерен капитал	Преоценъчен резерв	Други резерви	Премиен резерв	Неразпределена печалба / (Натрупана загуба)	Общо собствен капитал
<b>Салдо към 01.01.2011</b>	<b>16 735</b>	<b>29 102</b>	<b>1 861</b>	<b>37 194</b>	<b>(1 640)</b>	<b>83 252</b>
Резултат за периода	-	-	-	-	(1 845)	(1 845)
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	(1 845)	(1 845)
Покриване на загуба от 2010 г.	-	-	(187)	(1 453)	1 640	-
<b>Салдо към 31.12.2011</b>	<b>16 735</b>	<b>29 102</b>	<b>1 674</b>	<b>35 741</b>	<b>(1 845)</b>	<b>81 407</b>
Резултат за периода	-	-	-	-	(4 950)	(4 950)
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	(4 950)	(4 950)
Изписване на преоценъчен резерв	-	-	-	-	-	-
Покриване на загуба от 2011 г.	-	-	-	(1 845)	1 845	-
<b>Салдо към 30.09.2012</b>	<b>16 735</b>	<b>29 102</b>	<b>1 674</b>	<b>35 741</b>	<b>(4 950)</b>	<b>76 457</b>

Съставил:  
Г. Калчева  
Дата: 29.10.2012 г.

Главен изпълнителен директор:  
Н.Кълбов



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

	<u>30.09.2012</u>	<u>30.09.2011</u>
	хил. лв.	хил. лв.
Резултат преди лихви и данъци	(4 735)	2 296
<b>Корекции:</b>		
Положителни / (отрицателни) разлики от операции с финансови	(60)	(170)
Разходи за амортизация	3 985	2 988
Изменение на материалните запаси	612	(3 372)
Изменение на търговските и други вземания	6 605	942
Изменение на търговските и други задължения	(222)	2 362
	<u><b>7 197</b></u>	<u><b>5 046</b></u>