



СПАРКИ АД

**КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2014 г.**

СЪДЪРЖАНИЕ

| | Страница |
|---|----------|
| МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ | 1 |
| МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД | 3 |
| МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ | 4 |
| МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ | 6 |
| ПОЯСНЕНИЯ КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ | 7 |



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

| Активи | 30.09.2014 | 31.12.2013 |
|--|-------------------|-------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Нетекущи активи | | |
| Нематериални активи | 6 | 11 |
| Имоти, машини и съоръжения | 6 165 | 6 398 |
| Инвестиционни имоти | 25 539 | 25 728 |
| Отсрочени данъчни активи | 466 | 466 |
| Нетекущи активи | 32 176 | 32 603 |
| Текущи активи | | |
| Материални запаси | 8 690 | 8 176 |
| Търговски вземания и аванси | 1 218 | 440 |
| Краткосрочни вземания от свързани лица | 4 717 | 216 |
| Данъчни вземания | 446 | 173 |
| Други вземания | 79 | 64 |
| Пари и парични еквиваленти | 76 | 209 |
| Текущи активи | 15 226 | 9 278 |
| Общо активи | 47 402 | 41 881 |

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 28.11.2014 г.



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

| Собствен капитал и пасиви | 30.09.2014 | 31.12.2013 |
|--|---------------|---------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Собствен капитал | | |
| Акционерен капитал | 12 000 | 12 000 |
| Законови резерви | 688 | 688 |
| Преоценъчен резерв | 620 | 620 |
| Други резерви | 4 | 4 |
| Натрупана загуба | 8 771 | 6 205 |
| Общо собствен капитал | 22 083 | 19 517 |
| Пасиви | | |
| Нетекущи пасиви | | |
| Пенсионни задължения към персонала | 54 | 54 |
| Задължения по финансов лизинг | 6 | 8 |
| Отсрочени данъчни пасиви | 25 | 25 |
| Нетекущи пасиви | 85 | 87 |
| Текущи пасиви | | |
| Пенсионни и други задължения към персонала | 598 | 558 |
| Краткосрочни заеми | 18 554 | 17 793 |
| Задължения по финансов лизинг | 3 | 20 |
| Търговски задължения и аванси | 5 448 | 3 513 |
| Краткосрочни задължения към свързани лица | 287 | 157 |
| Данъчни задължения | 284 | 209 |
| Други задължения | 60 | 27 |
| Текущи пасиви | 25 234 | 22 277 |
| Общо пасиви | 25 319 | 22 364 |
| Общо собствен капитал и пасиви | 47 402 | 41 881 |

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 28.11.2014 г.



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДАНЪК

| | 30.09.2014 | 30.09.2013 |
|--|-------------------|-------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Приходи от продажби | 23 316 | 18 236 |
| Други приходи | 275 | - |
| Печалба от продажба на нетекущи активи | 182 | (4) |
| Разходи за материали | (12 621) | (10 845) |
| Разходи за външни услуги | (2 456) | (2 132) |
| Разходи за персонала | (4 293) | (3 743) |
| Разходи за амортизация на нефинансови активи | (581) | (458) |
| Суми с корективен характер | 95 | 553 |
| Други разходи | (296) | (270) |
| Печалба от оперативна дейност | 3 353 | 1 337 |
| Финансови разходи | (819) | (824) |
| Финансови приходи | 32 | - |
| Печалба за годината преди данъци | 2 566 | 513 |
| Приходи / (разходи) за данъци върху дохода | - | - |
| Печалба за годината | 2 566 | 513 |
| Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци | - | - |
| Общо всеобхватна печалба за годината | 2 566 | 513 |
| Доход на акция: | лв. | лв. |
| Основен доход на акция: | | |
| Печалба от продължаващи дейности | 0.21 | 0.04 |

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 28.11.2014 г.



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

| | Акционерен капитал | Законови резерви | Преоценъчен резерв | Други резерви | Неразпределена печалба/ (Натрупана загуба) | Общо собствен капитал |
|---|---------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------|---|------------------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. |
| Салдо към 1 януари 2014 г. | 12 000 | 688 | 620 | 4 | 6 205 | 19 517 |
| Печалба за годината | - | - | - | - | 2 566 | 2 566 |
| Общо всеобхватен доход за годината | - | - | - | - | 2 566 | 2 566 |
| Салдо към 30 септември 2014 г. | 12 000 | 688 | 620 | 4 | 8 771 | 22 083 |

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 28.11.2014 г.



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

| | Акционерен капитал | Законови резерви | Преоценъчен резерв | Други резерви | Неразпределена печалба | Общо собствен капитал |
|-------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|---------------|------------------------|-----------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. |
| Салдо към 1 януари 2013 г. | 12 000 | 688 | 622 | 4 | 5 932 | 19 246 |
| Загуба за годината | - | - | - | - | 513 | 513 |
| Общо всеобхватна загуба за годината | - | - | - | - | 513 | 513 |
| Други изменения | - | - | - | - | (2) | (2) |
| Салдо към 30 септември 2013 г. | 12 000 | 688 | 622 | 4 | 6 443 | 19 757 |

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 28.11.2014 г.



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)

| | 30.09.2014 | 30.09.2013 |
|---|-------------------|-------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Оперативна дейност | | |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност | (243) | 2 803 |
| Инвестиционна дейност | | |
| Придобиване на имоти, машини и съоръжения | (261) | (646) |
| Придобиване на нематериални активи | - | (15) |
| Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения | 21 | 20 |
| Постъпления от продажба на инвестиционни имоти | 287 | - |
| Предоставени заеми | (2 530) | - |
| Възстановени (платени) предоставени заеми | 2 530 | - |
| Получени лихви | 33 | - |
| Нетен паричен поток от инвестиционна дейност | 80 | (641) |
| Финансова дейност | | |
| Получени заеми | 3 285 | - |
| Плащания по получени заеми | (2 523) | (1 467) |
| Плащания по финансов лизинг | (19) | (14) |
| Плащания на лихви | (683) | (700) |
| Плащания за дивидент | (1) | - |
| Нетен паричен поток от финансова дейност | 59 | (2 181) |
| Нетна промяна в пари и парични еквиваленти | (104) | (19) |
| Пари и парични еквиваленти в началото на годината | 209 | 95 |
| Загуба от валутна преоценка | (29) | (14) |
| Пари и парични еквиваленти в края на годината | 76 | 62 |

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 28.11.2014 г.



1. Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци

Следните корекции с непаричен характер и корекциите за промени в оборотния капитал са направени по отношение на финансовия резултат на Групата преди данъци и лихви с цел получаването на паричен поток от оперативна дейност:

| | 30.09.2014 | 30.09.2013 |
|--|-------------------|-------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Печалба преди лихви и данъци | 3 218 | 1 216 |
| Корекции: | | |
| Амортизация и обезценка на нефинансови активи | 581 | 458 |
| Загуби от валутни операции (нетно) | 29 | 14 |
| Печалба / (загуба) от продажба на нефинансови активи | (182) | 4 |
| Безналични сделки | (217) | - |
| Промяна в материалните запаси | (514) | (227) |
| Промяна в търговските и други вземания | (5 567) | (1 065) |
| Промяна в търговските и други задължения | 2 409 | 2 403 |
| | (243) | 2 803 |

2. Суми с корективен характер

| | 30.09.2014 | 30.09.2013 |
|--|-------------------|-------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Балансова стойност на продадените стоки и материали | (311) | (237) |
| Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин | 154 | 215 |
| Изменение на запасите от продукция и незавършено производство | 252 | 575 |
| | 95 | 553 |