



СПАРКИ АД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2011 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

	Страница
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	1
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ	3
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	4
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	7
ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	8



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Активи	30.09.2011	31.12.2010
	хил. лв.	хил. лв.
Нетекущи активи		
Нематериални активи	1	2
Имоти, машини и съоръжения	6 403	7 804
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	13 686
Инвестиционни имоти	639	843
Отсрочени данъчни активи	737	737
Нетекущи активи	21 466	23 072
Текущи активи		
Материални запаси	12 911	14 407
Търговски вземания	1 429	479
Вземания от свързани лица	115	102
Данъчни вземания	360	110
Други вземания	668	89
Пари и парични еквиваленти	227	14
Текущи активи	15 710	15 201
Общо активи	37 176	38 273

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 28.10.2011 г.



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

Собствен капитал и пасиви	30.09.2011	31.12.2010
	хил. лв.	хил. лв.
Собствен капитал		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Резерви	1 444	1 444
Неразпределена печалба	(2 362)	173
Общо собствен капитал	11 082	13 617
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	30	30
Дългосрочни заеми	19 739	19 739
Задължения по финансов лизинг	82	180
Нетекущи пасиви	19 851	19 949
Текущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	452	335
Задължения по финансов лизинг	181	271
Търговски задължения	2 681	797
Краткосрочни задължения към свързани лица	2 833	3 197
Данъчни задължения	54	43
Други задължения	42	64
Текущи пасиви	6 243	4 707
Общо пасиви	26 094	24 656
Общо собствен капитал и пасиви	37 176	38 273

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 28.10.2011 г.



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

	30.09.2011	30.09.2010
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	15 001	6 470
Други приходи	326	316
Разходи за материали	(9 615)	(3 394)
Разходи за външни услуги	(2 214)	(1 500)
Разходи за персонала	(2 934)	(1 831)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(1 527)	(1 854)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи	(812)	(1 100)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	406	(116)
Печалба от продажба на нетекущи активи	8	9
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	2	220
Други разходи	(162)	(295)
Загуба от оперативна дейност	(1 521)	(3 075)
Финансови разходи	(1 015)	(707)
Финансови приходи	1	1
Загуба преди данъци	(2 535)	(3 781)
Разходи за/ Приходи от данъци върху дохода	-	-
Загуба за годината	(2 535)	(3 781)
Загуба на акция:	лв.	лв.
Основен доход на акция:		
Загуба от продължаващи дейности	(0.21)	(0.32)

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 28.10.2011 г.



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

	30.09.2011	30.09.2010
	хил. лв.	хил. лв.
Загуба за годината	(2 535)	(3 781)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	(2 535)	(3 781)

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 28.10.2011 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Пояснение	Акционерен капитал	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 1 януари 2011 г.	12 000	1 444	173	13 617
Загуба за годината	-	-	(2 535)	(2 535)
Друг всеобхватен доход:	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	(2 535)	(2 535)
Салдо към 30 септември 2011 г.	12 000	1 444	(2 362)	11 082

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 28.10.2011 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

Пояснение	Акционерен капитал	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 1 януари 2010 г.	12 000	1 571	7 584	21 155
Загуба за годината	-	-	(3 781)	(3 781)
Друг всеобхватен доход:	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	(3 781)	(3 781)
Пренасяне на преоценка в неразпределена печалба		(104)	104	-
Салдо към 30 септември 2010 г.	12 000	1 467	3 907	17 374

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 28.10.2011 г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)

	30.09.2011	30.09.2010
	хил. лв.	хил. лв.
Оперативна дейност		
Загуба преди данъци	(2 535)	(3 781)
Корекции	2 432	2 393
Нетни промени в оборотния капитал	(328)	2 787
Паричен поток от оперативна дейност	(431)	1 399
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(132)	(309)
Постъпления от продажба на имоти, машини, съоръжения и оборудване	13	9
Постъпления от продажба на инвестиционни имоти	204	-
Предоставени заеми	(14)	(21)
Паричен поток от инвестиционна дейност	71	(321)
Финансова дейност		
Получени заеми	1 674	-
Плащания по получени заеми	-	(223)
Плащания по финансов лизинг	(191)	(318)
Плащания на лихви	(900)	(518)
Нетен паричен поток от финансова дейност	583	(1 059)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	223	19
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	14	16
Загуба от валутна преоценка	(10)	(6)
Пари и парични еквиваленти в края на годината	227	29

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 28.10.2011 г.



Корекции на паричните потоци и промени в оборотния капитал

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

	30.09.2011	30.09.2010
	хил. лв.	хил. лв.
Корекции		
Амортизация и обезценка на нефинансови активи	1 527	1 854
Загуби от валутни операции (нетно)	10	6
Разходи за лихви	901	513
Печалба от продажба на нефинансови активи	(8)	(9)
Брак на нетекущи активи	2	29
Общо корекции	2 432	2 393
	2010	2009
	хил. лв.	хил. лв.
Нетни промени в оборотния капитал		
Промяна в материалните запаси	1 496	2 891
Промяна в търговските и други вземания	(1 780)	(186)
Промяна в търговските и други задължения	(161)	112
Промяна в пенсионни и други задължения към персонала	117	(30)
Общо промени в оборотния капитал	(328)	2 787