



СПАРКИ АД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА ЧЕТВЪРТО 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	2011	2010
	хил. лв.	хил. лв.
Нетекущи активи		
Нематериални активи	-	2
Имоти, машини и съоръжения	5 992	7 804
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	13 686
Инвестиционни имоти	817	843
Отсрочени данъчни активи	466	737
Нетекущи активи	20 961	23 072
Текущи активи		
Материални запаси	12 333	14 407
Търговски вземания	1 804	479
Вземания от свързани лица	112	102
Данъчни вземания	357	110
Други вземания	270	89
Пари и парични еквиваленти	28	14
Текущи активи	14 904	15 201
Общо активи	35 865	38 273

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 30.01.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

Собствен капитал и пасиви	2011	2010
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Собствен капитал		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Резерви	1 414	1 444
Неразпределена печалба	(3 745)	173
Общо собствен капитал	9 669	13 617
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	60	30
Дългосрочни заеми	19 739	19 739
Задължения по финансов лизинг	33	180
Нетекущи пасиви	19 832	19 949
Текущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	578	335
Задължения по финансов лизинг	131	271
Търговски задължения	2 405	797
Краткосрочни задължения към свързани лица	3 114	3 197
Данъчни задължения	60	43
Други задължения	76	64
Текущи пасиви	6 364	4 707
Общо пасиви	26 196	24 656
Общо собствен капитал и пасиви	35 865	38 273

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 30.01.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

	2011	2010
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	21 666	8 532
Други приходи	45	401
Разходи за материали	(14 457)	(4 617)
Разходи за външни услуги	(3 341)	(1 966)
Разходи за персонала	(4 278)	(2 580)
Промяна в справедливата стойност на инвестиционните имоти	131	86
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(2 006)	(2 411)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи	(476)	(1 254)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	633	13
Печалба от продажба на нетекущи активи	35	10
Разходи за обезценка на материални запаси	(225)	(2 121)
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	346	241
Други разходи	(257)	(361)
Загуба от оперативна дейност	(2 184)	(6 027)
Финансови разходи	(1 465)	(1 409)
Финансови приходи	5	3
Загуба преди данъци	(3 644)	(7 433)
Разходи за данъци върху дохода	(274)	(72)
Загуба за годината	(3 918)	(7 505)
Загуба на акция:	лв.	лв.
Основен доход на акция:		
Загуба от продължаващи дейности	(0.33)	(0.63)

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 30.01.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

	2011	2010
	хил. лв.	хил. лв.
Загуба за годината	(3 918)	(7 505)
Друг всеобхватен доход:		
Преоценка на нетекущи активи	-	-
Преоценка на инвестиционни имоти	-	-
Пренасяна на брутна сума на преоценка на инвестиционни имоти	(33)	(37)
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход	3	4
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	(30)	(33)
Общо всеобхватен доход за годината	(3 948)	(7 538)

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 30.01.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

	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	-	-	(3 918)	(3 918)
Друг всеобхватен доход:				
Пренасяна на брутна сума на преоценка на нетекущи активи	-	(33)	-	(33)
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход	-	3	-	3
	-	(30)	-	(30)
Общо всеобхватен доход за годината	-	(30)	(3 918)	(3 948)
Салдо към 31 декември 2011 г.	12 000	1 414	(3 745)	9 669

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 30.01.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

	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	-	-	(7 505)	(7 505)
Друг всеобхватен доход:				
Пренасяна на брутна сума на преоценка на нетекущи активи	-	(37)	-	(37)
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход	-	4	-	4
	-	(33)	-	(33)
Общо всеобхватен доход за годината	-	(33)	(7 505)	(7 538)
Пренасяне на преоценка в неразпределена печалба		(94)	94	-
Салдо към 31 декември 2010 г.	12 000	1 444	173	13 617

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 30.01.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)

	2011	2010
	хил. лв.	хил. лв.
Оперативна дейност		
Загуба преди данъци	(3 644)	(7 433)
Корекции	3 142	3 461
Нетни промени в оборотния капитал	402	5 971
Паричен поток от оперативна дейност	(100)	1 999
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(511)	(327)
Придобиване на инвестиционни имоти	(86)	-
Постъпления от продажба на имоти, машини, съоръжения и оборудване	351	18
Постъпления от продажба на инвестиционни имоти	209	-
Предоставени заеми	(15)	(31)
Паричен поток от инвестиционна дейност	(52)	(340)
Финансова дейност		
Получени заеми	1 674	-
Плащания по получени заеми	-	(222)
Плащания по финансов лизинг	(287)	(356)
Плащания на лихви	(1 203)	(1 075)
Нетен паричен поток от финансова дейност	184	(1 653)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	32	6
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	14	16
Загуба от валутна преоценка	(18)	(8)
Пари и парични еквиваленти в края на годината	28	14

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 30.01.2012 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:

	2011	2010
	хил. лв.	хил. лв.
Корекции		
Амортизация и обезценка на нефинансови активи	2 006	2 411
Загуби от валутни операции (нетно)	18	8
Приходи от лихви	(4)	(2)
Разходи за лихви	1 286	1 217
Печалба от продажба на нефинансови активи	(35)	(10)
Промяна в справедливата стойност на инвестиционни имоти	(131)	(86)
Брак на нетекущи активи	2	31
Безналични сделки	-	(108)
Общо корекции	3 142	3 461

	2011	2010
	хил. лв.	хил. лв.
Нетни промени в оборотния капитал		
Промяна в материалните запаси	2 074	4 304
Промяна в търговските и други вземания	(1 746)	569
Промяна в търговските и други задължения	(199)	989
Промяна в пенсионни и други задължения към персонала	241	98
Промяна в провизиите за обезщетения при пенсиониране	32	11
Общо промени в оборотния капитал	402	5 971