



СПАРКИ АД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2012 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
към 30.09.2012 г.

Активи	30.09.2012	31.12.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	6 443	5 992
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	13 686
Инвестиционни имоти	841	817
Отсрочени данъчни активи	466	466
Нетекущи активи	21 436	20 961
Текущи активи		
Материални запаси	9 068	12 333
Търговски вземания	1 098	1 804
Вземания от свързани лица	117	112
Данъчни вземания	223	357
Други вземания	297	270
Пари и парични еквиваленти	198	28
Текущи активи	11 001	14 904
Общо активи	32 437	35 865

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 26.10.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)
към 30.09.2012 г.

Собствен капитал и пасиви	30.09.2012	31.12.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Собствен капитал		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Резерви	1 414	1 414
Неразпределена печалба	(4 808)	(3 745)
Общо собствен капитал	8 606	9 669
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	60	60
Дългосрочни заеми	17 392	17 392
Задължения по финансов лизинг	33	33
Нетекущи пасиви	17 485	17 485
Текущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	387	578
Краткосрочни заеми	1 541	2 347
Задължения по финансов лизинг	57	131
Търговски задължения	2 518	2 405
Краткосрочни задължения към свързани лица	1 735	3 114
Данъчни задължения	53	60
Други задължения	55	76
Текущи пасиви	6 346	8 711
Общо пасиви	23 831	26 196
Общо собствен капитал и пасиви	32 437	35 865

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 26.10.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за периода 01.01.2012 – 30.09.2012 г.

	30.09.2012	30.09.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	17 403	15 001
Други приходи	4	326
Разходи за материали	(9 865)	(9 615)
Разходи за външни услуги	(2 715)	(2 214)
Разходи за персонала	(3 494)	(2 934)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(472)	(1 527)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи	(100)	(812)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	(1 169)	406
Печалба/Загуба от продажба на нетекущи активи	-	8
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	560	2
Други разходи	(272)	(162)
Загуба от оперативна дейност	(120)	(1 521)
Финансови разходи	(943)	(1 015)
Финансови приходи	-	1
Загуба преди данъци	(1 063)	(2 535)
Разходи за/ Приходи от данъци върху дохода	-	-
Загуба за годината	(1 063)	(2 535)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	-	-
Общо всеобхватна загуба за годината	(1 063)	(2 535)
Загуба на акция:	лв.	лв.
Основен доход на акция:		
Загуба от продължаващи дейности	(0.09)	(0.21)

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 26.10.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 за периода 01.01.2012 – 30.09.2012 г.

	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

	Акционерен капитал	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 1 януари 2012 г.	12 000	1 414	(3 745)	9 669
Загуба за годината	-	-	(1 063)	(1 063)
Друг всеобхватен доход:	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	(1 063)	(1 063)
Салдо към 30 септември 2012 г.	12 000	1 414	(4 808)	8 606

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 26.10.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)
за периода 01.01.2012 г. – 30.09.2012 г.

	30.09.2012	30.09.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Оперативна дейност		
Загуба преди данъци	(1 063)	(2 535)
Корекции	1 331	2 432
Нетни промени в оборотния капитал	4 555	(328)
Паричен поток от оперативна дейност	4 823	(431)
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(907)	(132)
Придобиване на инвестиционни имоти	(24)	-
Постъпления от продажба на имоти, машини, съоръжения и оборудване	7	13
Постъпления от продажба на инвестиционни имоти	-	204
Предоставени заеми	(6)	(14)
Паричен поток от инвестиционна дейност	(930)	71
Финансова дейност		
Получени заеми	587	1 674
Плащания по получени заеми	(3 040)	-
Плащания по финансов лизинг	(97)	(191)
Плащания на лихви	(923)	(900)
Плащания за дивидент	(236)	-
Нетен паричен поток от финансова дейност	(3 709)	583
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	184	223
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	28	14
Загуба от валутна преоценка	(14)	(10)
Пари и парични еквиваленти в края на годината	198	227

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 26.10.2012 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:

	30.09.2012	30.09.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Корекции		
Амортизация и обезценка на нефинансови активи	472	1 527
Загуби от валутни операции (нетно)	14	10
Разходи за лихви	845	901
Печалба от продажба на нефинансови активи	-	(8)
Брак на нетекущи активи	-	2
Общо корекции	1 331	2 432
	30.09.2012	30.09.2011
	хил. лв.	хил. лв.
Нетни промени в оборотния капитал		
Промяна в материалните запаси	3 265	1 496
Промяна в търговските и други вземания	814	(1 780)
Промяна в търговските и други задължения	667	(161)
Промяна в пенсионни и други задължения към персонала	(191)	117
Общо промени в оборотния капитал	4 555	(328)