



СПАРКИ АД

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2013 г.**

СЪДЪРЖАНИЕ

	Страница
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	1
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	3
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	7



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Активи	31.03.2013	31.12.2012
	хил. лв.	хил. лв.
Нетекущи активи		
Нематериални активи	182	184
Имоти, машини и съоръжения	6 205	6 230
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	13 686
Инвестиционни имоти	905	905
Отсрочени данъчни активи	442	442
Нетекущи активи	21 420	21 447
Текущи активи		
Материални запаси	8 754	8 456
Търговски вземания и аванси	909	954
Краткосрочни вземания от свързани лица	124	121
Данъчни вземания	343	273
Други вземания	45	58
Пари и парични еквиваленти	49	82
Текущи активи	10 224	9 944
Общо активи	31 644	31 391

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 29.04.2013 г.



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

Собствен капитал и пасиви	31.03.2013	31.12.2012
	хил. лв.	хил. лв.
Собствен капитал		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Законови резерви	688	688
Преоценъчен резерв	528	528
Други резерви	4	4
Натрупана загуба	(5 711)	(5 429)
Общо собствен капитал	7 509	7 791
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Пенсионни задължения към персонала	72	72
Дългосрочни заеми	987	987
Задължения по финансов лизинг	28	28
Нетекущи пасиви	1 087	1 087
Текущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	526	523
Краткосрочни заеми	17 568	17 627
Задължения по финансов лизинг	14	19
Търговски задължения и аванси	3 822	2 712
Краткосрочни задължения към свързани лица	995	1 537
Данъчни задължения	88	57
Други задължения	35	38
Текущи пасиви	23 048	22 513
Общо пасиви	24 135	23 600
Общо собствен капитал и пасиви	31 644	31 391

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 29.04.2013 г.



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

	31.03.2013	31.03.2012
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	5 114	6 660
Печалба от продажба на нетекущи активи	(8)	(2)
Разходи за материали	(3 517)	(3 997)
Разходи за външни услуги	(661)	(935)
Разходи за персонала	(1 163)	(1 175)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(153)	(156)
Суми с корективен характер	423	(424)
Други разходи	(30)	(62)
Печалба / (загуба) от оперативна дейност	5	(91)
Финансови разходи	(287)	(298)
Загуба за годината преди данъци	(282)	(389)
Разходи за данъци върху дохода	-	-
Загуба за годината	(282)	(389)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	-	-
Общо всеобхватна загуба за годината	(282)	(389)
Загуба на акция:	лв.	лв.
Основна загуба на акция:		
Загуба от продължаващи дейности	(0.02)	(0.03)

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 29.04.2013 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

	Акционерен капитал	Законови резерви	Преоценъчен резерв	Други резерви	Натрупана загуба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 1 януари 2013 г.	12 000	688	528	4	(5 429)	7 791
Загуба за годината	-	-	-	-	(282)	(282)
Общо всеобхватна загуба за годината	-	-	-	-	(282)	(282)
Салдо към 31 март 2013 г.	12 000	688	528	4	(5 711)	7 509

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 29.04.2013 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

	Акционерен капитал	Законови резерви	Преоценъчен резерв	Други резерви	Натрупана загуба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 1 януари 2012 г.	12 000	688	722	4	(3 745)	9 669
Загуба за годината	-	-	-	-	(389)	(389)
Общо всеобхватна загуба за годината	-	-	-	-	(389)	(389)
Салдо към 31 март 2012 г.	12 000	688	722	4	(4 134)	9 280

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 29.04.2013 г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)

	31.03.2013	31.03.2012
	хил. лв.	хил. лв.
Оперативна дейност		
Парични потоци от оперативна дейност преди лихви и данъци	1 313	(186)
Паричен поток от оперативна дейност	1 313	(186)
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(143)	(76)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	9	2
Придобиване на инвестиционни имоти	-	(3)
Постъпления от продажба на инвестиционни имоти	-	-
Предоставени заеми	(5)	(5)
Паричен поток от инвестиционна дейност	(139)	(82)
Финансова дейност		
Получени заеми	-	587
Плащания по получени заеми	(959)	(14)
Плащания по финансов лизинг	(5)	(29)
Плащания на лихви	(239)	(283)
Нетен паричен поток от финансова дейност	(1 203)	261
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	(29)	(7)
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	82	28
Загуба от валутна преоценка	(4)	(5)
Пари и парични еквиваленти в края на годината	49	16

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 29.04.2013 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 Дружеството преди данъци и лихви с цел получаването на паричен поток от оперативна дейност:

	31.03.2013	31.03.2012
	хил. лв.	хил. лв.
Загуба преди лихви и данъци	(43)	(106)
Корекции:		
Амортизация и обезценка на нефинансови активи	153	156
Загуби от валутни операции (нетно)	4	5
Загуба от продажба на нефинансови активи	8	2
Промяна в материалните запаси	(298)	1 397
Промяна в търговските и други вземания	(10)	(1 235)
Промяна в търговските и други задължения	1 499	(405)
	1 313	(186)

2. Суми с корективен характер

	31.03.2013	31.03.2012
	хил. лв.	хил. лв.
Балансова стойност на продадените стоки и материали	(82)	(17)
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	79	46
Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство	426	(453)
	423	(424)