



**СПАРКИ АД**

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2014 г.**

## СЪДЪРЖАНИЕ

	Страница
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	1
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН 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

<b>Активи</b>	<b>31.03.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Нетекущи активи</b>		
Нематериални активи	231	235
Имоти, машини и съоръжения	6 273	6 398
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	13 686
Инвестиционни имоти	289	481
Отсрочени данъчни активи	392	392
<b>Нетекущи активи</b>	<b>20 871</b>	<b>21 192</b>
<b>Текущи активи</b>		
Материални запаси	8 825	8 176
Търговски вземания и аванси	1 079	417
Краткосрочни вземания от свързани лица	2 547	338
Данъчни вземания	548	173
Други вземания	55	64
Пари и парични еквиваленти	53	205
<b>Текущи активи</b>	<b>13 107</b>	<b>9 373</b>
<b>Общо активи</b>	<b>33 978</b>	<b>30 565</b>

Съставил:  
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
Ч. Плахаров

Дата: 25.04.2014 г.



## ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

<b>Собствен капитал и пасиви</b>	<b>31.03.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Собствен капитал</b>		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Законови резерви	688	688
Преоценъчен резерв	526	526
Други резерви	4	4
Натрупана загуба	(4 829)	(5 141)
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>8 389</b>	<b>8 077</b>
<b>Пасиви</b>		
<b>Нетекущи пасиви</b>		
Пенсионни задължения към персонала	54	54
Задължения по финансов лизинг	8	8
<b>Нетекущи пасиви</b>	<b>62</b>	<b>62</b>
<b>Текущи пасиви</b>		
Пенсионни и други задължения към персонала	616	558
Краткосрочни заеми	19 299	17 793
Задължения по финансов лизинг	16	20
Търговски задължения и аванси	4 972	3 512
Краткосрочни задължения към свързани лица	495	424
Данъчни задължения	104	93
Други задължения	25	26
<b>Текущи пасиви</b>	<b>25 527</b>	<b>22 426</b>
<b>Общо пасиви</b>	<b>25 589</b>	<b>22 488</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>	<b>33 978</b>	<b>30 565</b>

Съставил:  
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
Ч. Плахаров

Дата: 25.04.2014 г.



**ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДАНЪК**

	<b>31.03.2014</b>	<b>31.03.2013</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
Приходи от продажби	6 680	5 114
Други приходи	9	-
Печалба от продажба на нетекущи активи	81	(8)
Разходи за материали	(3 878)	(3 517)
Разходи за външни услуги	(834)	(661)
Разходи за персонала	(1 286)	(1 163)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(199)	(153)
Суми с корективен характер	30	423
Други разходи	(29)	(30)
<b>Печалба (загуба) от оперативна дейност</b>	<b>574</b>	<b>5</b>
Финансови разходи	(262)	(287)
<b>Печалба / (загуба) за годината преди данъци</b>	<b>312</b>	<b>(282)</b>
Приходи / (разходи) за данъци върху дохода	-	-
<b>Печалба / (загуба) за годината</b>	<b>312</b>	<b>(282)</b>
<b>Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Общо всеобхватна печалба / (загуба) за годината</b>	<b>312</b>	<b>(282)</b>
<b>Доход / (загуба) на акция:</b>	<b>лв.</b>	<b>лв.</b>
Основен доход / (загуба) на акция:		
Печалба / (загуба) от продължаващи дейности	0,03	(0.02)

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 25.04.2014 г.



**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	526	4	(5 141)	8 077
Печалба за годината	-	-	-	-	312	312
<b>Общо всеобхватен доход за годината</b>	-	-	-	-	312	312
Салдо към 31 март 2014 г.	12 000	688	526	4	(4 829)	8 389

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 25.04.2014 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 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: 25.04.2014 г.



**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)**

	<b>31.03.2014</b>	<b>31.03.2013</b>
	<b>ХИЛ. ЛВ.</b>	<b>ХИЛ. ЛВ.</b>
<b>Оперативна дейност</b>		
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>(1 456)</b>	<b>1 313</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(52)	(143)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	-	9
Постъпления от продажба на инвестиционни имоти	273	-
Предоставени заеми	(2 532)	(5)
Възстановени (платени) предоставени заеми	2 347	-
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>36</b>	<b>(139)</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Получени заеми	1 565	-
Плащания по получени заеми	(59)	(959)
Плащания по финансов лизинг	(5)	(5)
Плащания на лихви	(226)	(239)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>1 275</b>	<b>(1 203)</b>
<b>Нетна промяна в пари и парични еквиваленти</b>	<b>(145)</b>	<b>(29)</b>
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	205	82
Загуба от валутна преоценка	(7)	(4)
<b>Пари и парични еквиваленти в края на годината</b>	<b>53</b>	<b>49</b>

Съставил:  
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:  
 Ч. Плахаров

Дата: 25.04.2014 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 Дружеството преди данъци и лихви с цел получаването на паричен поток от оперативна дейност:

	<b>31.03.2014</b>	<b>31.03.2013</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Печалба / (загуба) преди лихви и данъци</b>	<b>538</b>	<b>(43)</b>
Корекции:		
Амортизация и обезценка на нефинансови активи	199	153
Загуби от валутни операции (нетно)	7	4
Печалба / (загуба) от продажба на нефинансови активи	(81)	8
Безналични сделки	(87)	-
Промяна в материалните запаси	(649)	(298)
Промяна в търговските и други вземания	(3 052)	(10)
Промяна в търговските и други задължения	1 669	1 499
	<b>(1 456)</b>	<b>1 313</b>

## 2. Суми с корективен характер

	<b>31.03.2014</b>	<b>31.03.2013</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
Балансова стойност на продадените стоки и материали	(100)	(82)
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	48	79
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	82	426
	<b>30</b>	<b>423</b>