



СПАРКИ АД

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ТРЕТОТО 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

Активи	30.09.2014	31.12.2013
	хил. лв.	хил. лв.
Нетекущи активи		
Нематериални активи	232	235
Имоти, машини и съоръжения	6 165	6 398
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	13 686
Инвестиционни имоти	283	481
Отсрочени данъчни активи	392	392
Нетекущи активи	20 758	21 192
Текущи активи		
Материални запаси	8 690	8 176
Търговски вземания и аванси	1 195	417
Краткосрочни вземания от свързани лица	4 841	338
Данъчни вземания	403	173
Други вземания	79	64
Пари и парични еквиваленти	71	205
Текущи активи	15 279	9 373
Общо активи	36 037	30 565

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2014 г.



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

Собствен капитал и пасиви	30.09.2014	31.12.2013
	хил. лв.	хил. лв.
Собствен капитал		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Законови резерви	688	688
Преоценъчен резерв	526	526
Други резерви	4	4
Натрупана загуба	(2 628)	(5 141)
Общо собствен капитал	10 590	8 077
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Пенсионни задължения към персонала	54	54
Задължения по финансов лизинг	6	8
Нетекущи пасиви	60	62
Текущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	598	558
Краткосрочни заеми	18 554	17 793
Задължения по финансов лизинг	3	20
Търговски задължения и аванси	5 447	3 512
Краткосрочни задължения към свързани лица	612	424
Данъчни задължения	115	93
Други задължения	58	26
Текущи пасиви	25 387	22 426
Общо пасиви	25 447	22 488
Общо собствен капитал и пасиви	36 037	30 565

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2014 г.



ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДАНЪК

	30.09.2014	30.09.2013
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	23 268	18 187
Други приходи	7	-
Печалба от продажба на нетекущи активи	182	(4)
Разходи за материали	(12 621)	(10 845)
Разходи за външни услуги	(2 577)	(2 252)
Разходи за персонала	(4 292)	(3 741)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(588)	(463)
Суми с корективен характер	95	553
Други разходи	(178)	(159)
Печалба от оперативна дейност	3 296	1 276
Финансови разходи	(819)	(824)
Финансови приходи	36	3
Печалба за годината преди данъци	2 513	455
Приходи / (разходи) за данъци върху дохода	-	-
Печалба за годината	2 513	455
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	-	-
Общо всеобхватна печалба за годината	2 513	455
Доход на акция:	лв.	лв.
Основен доход на акция:		
Печалба от продължаващи дейности	0.21	0.04

Съставил:
Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2014 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	-	-	-	-	2 513	2 513
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	2 513	2 513
Салдо към 30 септември 2014 г.	12 000	688	526	4	(2 628)	10 590

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2014 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
Печалба за годината	-	-	-	-	455	455
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	455	455
Други изменения					(1)	(1)
Салдо към 30 септември 2013 г.	12 000	688	528	4	(4 975)	8 245

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2014 г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)

	30.09.2014	30.09.2013
	хил. лв.	хил. лв.
Оперативна дейност		
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(240)	2 815
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(261)	(646)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	21	20
Придобиване на инвестиционни имоти	-	(15)
Постъпления от продажба на инвестиционни имоти	287	-
Предоставени заеми	(2 534)	(5)
Възстановени (платени) предоставени заеми	2 530	-
Получени лихви	33	-
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	76	(646)
Финансова дейност		
Получени заеми	3 285	-
Плащания по получени заеми	(2 523)	(1 467)
Плащания по финансов лизинг	(19)	(14)
Плащания на лихви	(683)	(700)
Плащания за дивидент	(1)	-
Нетен паричен поток от финансова дейност	59	(2 181)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	(105)	(12)
Пари и парични еквиваленти в началото на периода	205	82
Загуба от валутна преоценка	(29)	(14)
Пари и парични еквиваленти в края на периода	71	56

Съставил:
 Т. Тодорова

Изпълнителен директор:
 Ч. Плахаров

Дата: 29.10.2014 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:

	30.09.2014	30.09.2013
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба преди лихви и данъци	3 161	1 155
Корекции:		
Амортизация и обезценка на нефинансови активи	588	463
Загуби от валутни операции (нетно)	29	14
Печалба / (загуба) от продажба на нефинансови активи	(182)	4
Безналични сделки	(217)	-
Промяна в материалните запаси	(514)	(227)
Промяна в търговските и други вземания	(5 518)	(1 047)
Промяна в търговските и други задължения	2 413	2 453
	(240)	2 815

2. Суми с корективен характер

	30.09.2014	30.09.2013
	хил. лв.	хил. лв.
Балансова стойност на продадените стоки и материали	(311)	(237)
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	154	215
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	252	575
	95	553