



СПАРКИ ЕЛТОС АД

**КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА 2016 г.**



СЪДЪРЖАНИЕ

	Стр.
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	3
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД	4
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	5
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	6
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ	7



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
КЪМ 31.12.2016

	31.12.2016	31.12.2015
	хил. лв.	хил. лв.
АКТИВИ		
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	61 511	64 564
Нематериални дълготрайни активи	88	151
Дълготрайни финансови активи	17	17
Инвестиции отчитани по метода на собствения капитал	117	117
Репутация	685	685
Дългосрочни заеми	1 807	1 807
Отсрочени данъчни активи	442	618
	64 667	67 959
ТЕКУЩИ АКТИВИ		
Материални запаси	46 955	49 534
Вземания от свързани предприятия извън групата	124	163
Вземания и аванси	17 231	18 693
Други вземания	1 238	1 285
Финансови активи	3	1
Парични средства	727	814
	66 278	70 490
ОБЩО АКТИВИ	130 945	138 449
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 100	29 100
Други резерви	1 674	1 674
Премиен резерв	-	4 414
Разлики от преизчисления	(590)	(686)
Натрупана загуба	(28 883)	(14 607)
	18 036	36 630
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Дългосрочни заеми	59 215	41 107
Дългосрочни заеми от свързани лица извън групата	10 969	10 996
Дългосрочни задължения към свързани лица извън групата	80	80
Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг	-	18
Пенсионни и други задължения към персонала	627	1 208
Други нетекущи пасиви	33	
Отсрочен данъчен пасив	2 745	2 933
	73 669	56 342
ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Търговски и други задължения	10 034	10 762
Краткосрочни заеми	10 246	20 179
Краткосрочни задължения към свързани предприятия извън групата	16 518	12 937
Задължения по финансов лизинг	18	23
Пенсионни и други задължения към персонала	2 424	1 576
	39 240	45 477
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	130 945	138 449

Изготвил:
М.Вълева
Дата: 01.03.2017 г.

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
за периода 01.01.2016 – 31.12.2016

	31.12.2016	31.12.2015
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	25 786	56 048
Разходи за материали	(12 844)	(15 407)
Разходи за външни услуги	(5 315)	(5 141)
Разходи за амортизации	(5 306)	(4 852)
Разходи за персонала	(10 333)	(10 879)
Други разходи	(3 271)	(4 503)
Обезценка на репутация	-	(684)
Печалба от освобождаване на инвестиции	-	1 121
Суми с корективен характер	(2 447)	(22 159)
	(39 516)	(62 504)
Загуба от оперативна дейност	(13 730)	(6 456)
Финансови разходи	(5 167)	(6 700)
Финансови приходи	166	257
Приходи от операции с финансови инструменти	-	170
Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности	(18 731)	(12 729)
Разходи за данъци, нетно	41	130
Резултат за периода след данъци	(18 690)	(12 599)

Изготвил:
М.Вълева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 01.03.2017 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК
МЕТОД)

за периода 01.01.2016 – 31.12.2016

	31.12.2016	31.12.2015
	хил. лв.	хил. лв.
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ		
Платени лихви	(4 779)	(513)
Платени/Възстановени данъци върху печалбата	(2 275)	(3 323)
	90	225
	(6 964)	(3 611)
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с покупка на дълготрайни активи	(2 237)	(10 871)
Парични потоци, свързани с покупка на краткотрайни активи	-	(47)
Парични потоци, свързани с продажбата на краткотрайни активи		12
	(2 237)	(10 906)
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с получени заеми	10 880	20 562
Парични потоци, свързани с изплатени заеми	(2 245)	(8 218)
Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА	541	1 777
Плащания на задължения по лизингови договори	(62)	(39)
	9 114	14 082
Изменения на паричните средства през периода	(87)	(435)
Парични средства в началото на периода	814	1 249
Парични средства в края на периода	727	814

Изготвил:
М.Вълева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 01.03.2017 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода 01.01.2016 – 30.09.2016

	Акционерен капитал	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Премиен резерв	Резерв от преизчисления	Други резерви	Неразпределен а печалба / (загуба)	Общо собствен капитал
Салдо към 31 Декември 2014	16 735	29 100	15 103	(497)	1 674	(12 498)	49 617
Покриване на натрупана загуба	-	-	(10 689)	-	-	10 689	-
Загуба за периода	-	-	-	-	-	(12 599)	(12 599)
Друга всеобхватна загуба	-	-	-	(343)	-	-	(343)
Преоценки на задължения по планове с дефинирани доходи	-	-	-	-	-	(45)	(45)
Общо всеобхватна загуба	-	-	-	(343)	-	(12 644)	(12 987)
Операции свързани с отписването на инвестиция в дъщерно дружество	-	-	-	154	-	(154)	-
Салдо към 31 Декември 2015	16 735	29 100	4 414	(686)	1 674	(14 607)	36 630
Резултат за текущия период	-	-	-	-	-	(18 690)	(18 690)
Покриване на натрупана загуба	-	-	(4 414)	-	-	4 414	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	96	-	-	96
Салдо към 31 Декември 2016	16 735	29 100	-	(590)	1 674	(28 883)	18 036

Изготвил:
М.Вълева
Дата: 01.03.2017 г.

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов



ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ
за периода 01.01.2016 – 31.12.2016

	31.12.2016	31.12.2015
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба / (загуба) преди лихви и данъци	(14 584)	(8 837)
Корекции:		
Разходи за амортизация	5 306	4 852
Обезценка на репутация	-	684
Ефект от закриване на дъщерни дружества	-	(1 121)
Други непарични изменения	62	(149)
Изменение на материалните запаси	2 580	1 432
Изменение на търговските и други вземания	2 841	788
Изменение на търговските и други задължения	(980)	1 838
Изменение на провизиите за пенсиониране	(4)	-
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	(4 779)	(513)