



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**

**КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
ЗА ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2013 г.**



## СЪДЪРЖАНИЕ

	Стр.
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	3
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ	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 30.09.2013**

	<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>АКТИВИ</b>		
<b>НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	61 145	62 610
Нематериални дълготрайни активи	484	530
Дълготрайни финансови активи	17	17
Инвестиции отчитани по метода на собствения капитал	150	150
Репутация	2 916	2 916
Дългосрочни заеми	1 807	1 407
Отсрочени данъчни активи	271	403
	<b>66 790</b>	<b>68 033</b>
<b>ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>		
Материални запаси	57 765	56 976
Вземания от свързани предприятия извън групата	1 196	1 221
Вземания и аванси	16 979	14 654
Данъци за възстановяване	233	1 322
Други вземания	1 249	342
Финансови активи	4	5
Парични средства	312	1 115
	<b>77 738</b>	<b>75 635</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>	<b>144 528</b>	<b>143 668</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
Основен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 100	29 100
Други резерви	1 674	1 674
Премиен резерв	24 147	33 896
Разлики от преизчисления	(113)	(243)
Натрупана печалба/загуба	2 639	(7 681)
	<b>68 904</b>	<b>73 481</b>
<b>НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
Дългосрочни заеми	26 361	23 359
Дългосрочни заеми от свързани лица извън групата	8 271	9 034
Задължения към свързани лица извън групата	75	-
Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг	127	109
Пенсионни и други задължения към персонала	378	323
Други нетекущи пасиви	325	-
Отсрочен данъчен пасив	2 750	2 749
	<b>38 287</b>	<b>35 574</b>
<b>ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
Търговски и други задължения	9 906	7 853
Краткосрочни заеми	13 352	17 941
Краткосрочни задължения към свързани предприятия извън Групата	12 578	7 600
Задължения по финансов лизинг	50	189
Пенсионни и други задължения към персонала	1 451	1 030
	<b>37 337</b>	<b>34 613</b>
<b>ОБЩО ПАСИВИ</b>	<b>75 624</b>	<b>70 187</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>	<b>144 528</b>	<b>143 668</b>



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ**  
**за периода 01.01.2013 – 30.09.2013**

	<b>30.09.2013</b>	<b>30.09.2012</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Приходи от продажби</b>	39 346	44 003
Разходи за материали	(12 037)	(13 911)
Разходи за външни услуги	(4 649)	(3 960)
Разходи за амортизации	(4 129)	(3 796)
Разходи за персонала	(8 128)	(8 412)
Други разходи	(1 806)	(1 615)
Суми с корективен характер	(10 311)	(10 243)
	<b>(41 060)</b>	<b>(41 937)</b>
<b>Печалба / (загуба) от оперативна дейност</b>	<b>(1 714)</b>	<b>2 066</b>
Разходи за лихви (нетно)	(2 474)	(3 001)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	(290)	36
Приходи от операции с финансови инструменти	4	132
Други приходи/(разходи) по финансови операции	(24)	(318)
<b>Резултат за периода преди данъци</b>	<b>(4 498)</b>	<b>(1 085)</b>
Разходи за данъци, нетно	(209)	(1 078)
<b>Резултат за периода след данъци</b>	<b>(4 707)</b>	<b>(2 163)</b>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 29.10.2013 г.



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

за периода 01.01.2013 – 30.09.2013

	<b>30.09.2013</b>	<b>30.09.2012</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ</b>		
Платени лихви	(669)	14 086
Платени данъци върху печалбата	(1 570)	(1 945)
	(78)	(255)
	<b>(2 317)</b>	<b>11 886</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ</b>		
Парични потоци, свързани с покупка на дълготрайни активи	(2 622)	(3 177)
Парични потоци, свързани с покупка на краткотрайни активи	-	(277)
Парични потоци, свързани с продажба на дълготрайни активи	-	(13)
Парични потоци, свързани с постъпления от лихви	42	
	<b>(2 580)</b>	<b>(3 467)</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>		
Парични потоци, свързани с получени заеми	10 334	-
Парични потоци, свързани с изплатени заеми	(6 124)	(7 088)
Плащания на задължения по лизингови договори	(116)	(198)
Други изменения	-	77
	<b>4 094</b>	<b>(7 209)</b>
<b>Изменения на паричните средства през периода</b>	<b>(803)</b>	<b>1 210</b>
<b>Парични средства в началото на периода</b>	<b>1 115</b>	<b>534</b>
<b>Парични средства в края на периода</b>	<b>312</b>	<b>1 744</b>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 29.10.2013 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД  
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
за периода 01.01.2013 – 30.09.2013

	Акционерен капитал	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Други резерви	Премиен резерв	Разлики от преизчисления	Неразпределена печалба / (загуба)	Общо собствен капитал
<b>Салдо към 31 Декември 2012</b>	<b>16 735</b>	<b>29 102</b>	<b>1 674</b>	<b>35 741</b>	<b>(233)</b>	<b>(3 558)</b>	<b>79 461</b>
Покриване на натрупана загуба	-	-	-	(1 845)	-	1 845	-
Загуба за периода	-	-	-	-	-	(5 970)	(5 970)
Друг всеобхватен разход	-	-	-	-	(10)	-	(10)
<b>Общо всеобхватен разход</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(10)</b>	<b>(5 970)</b>	<b>(5 980)</b>
Промени в преоценъчен резерв	-	(2)	-	-	-	2	-
<b>Салдо към 1 Януари 2013</b>	<b>16 735</b>	<b>29 100</b>	<b>1 674</b>	<b>33 896</b>	<b>(243)</b>	<b>(7 681)</b>	<b>73 481</b>
Резултат за текущия период	-	-	-	-	-	(4 707)	(4 707)
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	130	-	-
<b>Общо всеобхватен доход</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>130</b>	<b>(4 707)</b>	<b>(4 577)</b>
Покриване на натрупана загуба	-	-	-	(9 749)	-	9 749	-
<b>Салдо към 30 Септември 2013</b>	<b>16 735</b>	<b>29 100</b>	<b>1 674</b>	<b>24 147</b>	<b>(113)</b>	<b>(2 639)</b>	<b>68 904</b>

Изготвил:

Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:

Н. Кълбов

Дата: 29.10.2013 г.



**ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ**  
за периода 01.01.2013 – 30.09.2013

	<b>30.09.2013</b>	<b>30.09.2012</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
Печалба / (загуба) преди лихви и данъци	(2 024)	1 916
<b>Корекции:</b>		
Разходи за амортизация	4 129	3 796
Разлики от операции с краткосрочни финансови активи	(3)	(92)
Други непарични изменения	378	(60)
Изменение на материалните запаси	(790)	7 164
Изменение на търговските и други вземания	(3 553)	(583)
Изменение на търговските и други задължения	1 194	1 945
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	<b>(669)</b>	<b>14 086</b>