



СПАРКИ ЕЛТОС АД

**КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2014 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 ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ | 6 |
| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ | 7 |



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

| | 31.03.2014 | 31.12.2013 |
|---|-------------------|-------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| АКТИВИ | | |
| НЕТЕКУЩИ АКТИВИ | | |
| Имоти, машини, съоръжения и оборудване | 60 022 | 60 790 |
| Нематериални дълготрайни активи | 366 | 379 |
| Дълготрайни финансови активи | 17 | 17 |
| Репутация | 2 543 | 2 543 |
| Дългосрочни заеми | 1 807 | 1 807 |
| Инвестиции отчитани по метода на собствения капитал | 154 | 154 |
| Отсрочени данъчни активи | 245 | 441 |
| | 65 154 | 66 131 |
| ТЕКУЩИ АКТИВИ | | |
| Материални запаси | 54 658 | 56 687 |
| Вземания от свързани предприятия извън групата | 996 | 253 |
| Вземания и аванси | 17 133 | 15 855 |
| Данъци за възстановяване | 404 | 1 048 |
| Други вземания | 634 | 516 |
| Финансови активи | 9 | 8 |
| Парични средства | 461 | 402 |
| | 74 295 | 74 769 |
| ОБЩО АКТИВИ | 139 449 | 140 900 |
| СОБСТВЕН КАПИТАЛ | | |
| Основен капитал | 16 735 | 16 735 |
| Преоценъчен резерв | 29 100 | 29 100 |
| Други резерви | 1 674 | 1 674 |
| Премиен резерв | 24 147 | 24 147 |
| Разлики от преизчисления | (235) | (282) |
| Неразпределена печалба | (9 717) | (6 979) |
| | 61 704 | 64 395 |
| НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ | | |
| Дългосрочни заеми | 22 197 | 21 757 |
| Дългосрочни заеми от свързани лица извън групата | 12 458 | 15 899 |
| Провизии за пенсии | 585 | 585 |
| Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг | 76 | 16 |
| Отсрочен данъчен пасив | 2 993 | 3 176 |
| | 38 309 | 41 433 |
| ТЕКУЩИ ПАСИВИ | | |
| Задължения и аванси | 8 464 | 9 837 |
| Задължения към свързани предприятия извън групата | 11 189 | 6 099 |
| Краткосрочни заеми | 16 266 | 17 095 |
| Задължения по финансов лизинг | 84 | 114 |
| Задължения към персонала и осигурителни предприятия | 1 485 | 893 |
| Данъчни задължения | 1 368 | 445 |
| Други задължения | 580 | 589 |
| | 39 436 | 35 072 |
| ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | 139 449 | 140 900 |



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА И
ЗАГУБАТА И ДРУГ ВСЕОХВАТЕН ДОХОД
за периода приключващ на 31 Март

| | 31.03.2014 | 31.03.2013 |
|--|-------------------|-------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Приходи от продажби | 11 604 | 13 228 |
| Разходи за материали | (4 291) | (4 760) |
| Разходи за външни услуги | (1 367) | (1 440) |
| Разходи за амортизации | (1 399) | (1 353) |
| Разходи за персонала | (2 799) | (2 920) |
| Други разходи | (674) | (532) |
| Суми с корективен характер | (2 684) | (2 578) |
| | (13 214) | (13 584) |
| Печалба / (загуба) от оперативна дейност | (1 610) | (356) |
| Разходи за лихви (нетно) | (973) | (725) |
| Разлики от промяна на валутни курсове (нетно) | (80) | 113 |
| Приходи от операции с финансови инструменти | 63 | 4 |
| Други приходи/(разходи) по финансови операции | (115) | (25) |
| | (2 715) | (989) |
| Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности | | |
| Разходи за данъци, нетно | (23) | (123) |
| Нетна печалба за периода от продължаващи дейности | (2 738) | (1 112) |

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 02.06.2014 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за периода приключващ на 31 Март

| | 31.03.2014 | 31.03.2013 |
|---|-------------------|-------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ | | |
| Парични потоци от оперативна дейност преди лихви и данъци | 5 258 | 41 |
| Платени лихви | (785) | (582) |
| Платени данъци върху печалбата | (8) | (55) |
| | 4 465 | (596) |
| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ | | |
| Парични потоци, свързани с покупка на дълготрайни активи | (561) | (861) |
| Парични потоци свързани с предоставени заеми | | |
| | (561) | (861) |
| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ | | |
| Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА | 11 | - |
| Парични потоци, свързани с получени заеми | 111 | 2 207 |
| Парични потоци, свързани с изплатени заеми | (3 942) | (611) |
| Плащания на задължения по лизингови договори | (25) | (36) |
| | (3 845) | 1 560 |
| Изменения на паричните средства през периода | 59 | 103 |
| Парични средства в началото на периода | 402 | 1 115 |
| Парични средства в края на периода | 461 | 1 218 |

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 02.06.2014 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В
СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
Към 31.03.2014

| | Основен капитал | Резерв от последващи оценки на активи и пасиви | Други резерви | Премиен резерв | Разлики от преизчисления | Печалба | Общо собствен капитал |
|--------------------------------------|------------------------|---|----------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------|------------------------------|
| Салдо към 31.12.2012 | 16 735 | 29 100 | 1 674 | 33 896 | (243) | (7 681) | 73 481 |
| Финансов резултат за текущия период | - | - | - | - | - | (8 905) | (8 905) |
| Покриване на загубата | - | - | - | (9 749) | - | 9 749 | - |
| Друга всеобхватна загуба | - | - | - | - | (39) | (142) | (181) |
| Салдо към 31.12.2013 | 16 735 | 29 100 | 1 674 | 24 147 | (282) | (6 979) | 64 395 |
| Финансов резултат за текущия период | - | - | - | - | - | (2 738) | (2 738) |
| Други изменения в собствения капитал | - | - | - | - | 47 | - | 47 |
| Салдо към 31.03.2014 | 16 735 | 29 100 | 1 674 | 24 147 | (235) | (9 717) | 61 704 |

Изготвил:
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 02.06.2014 г.



ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ
за периода 01.01.2014 – 31.03.2014

| | 31.03.2014 | 31.03.2013 |
|---|---------------------|-------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Загуба преди лихви и данъци | <u>(1 742)</u> | <u>(264)</u> |
| Корекции: | | |
| Разходи за амортизация | 1 399 | 1 353 |
| Положителни разлики от операции с краткосрочни финансови активи | (63) | (4) |
| Други непарични изменения | 28 | 60 |
| Изменение на материалните запаси | 2 029 | (504) |
| Изменение на търговските и други вземания | (7 098) | (6 949) |
| Изменение на търговските и други задължения | <u>10 705</u> | <u>6 349</u> |
| Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци | <u><u>5 258</u></u> | <u><u>41</u></u> |