



СПАРКИ ЕЛТОС АД

**КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ВТОРОТО 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 СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	6
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ	7



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
КЪМ 30.06.2014

	<u>30.06.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
АКТИВИ		
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	59 666	60 790
Нематериални дълготрайни активи	312	379
Дълготрайни финансови активи	17	17
Инвестиции отчитани по метода на собствения капитал	154	154
Репутация	2 543	2 543
Дългосрочни заеми	1 807	1 807
Отсрочени данъчни активи	241	441
	64 740	66 131
ТЕКУЩИ АКТИВИ		
Материални запаси	54 782	56 687
Вземания от свързани предприятия извън групата	235	253
Вземания и аванси	20 645	15 855
Данъци за възстановяване	245	1 048
Други вземания	492	516
Финансови активи	28	8
Парични средства	402	402
	76 829	74 769
ОБЩО АКТИВИ	141 569	140 900
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 100	29 100
Други резерви	15 103	24 147
Премиен резерв	(382)	(282)
Разлики от преизчисления	1 674	1 674
Натрупана загуба	(2 542)	(6 979)
	59 688	64 395
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Дългосрочни заеми	33 110	21 757
Дългосрочни заеми от свързани лица извън групата	11 910	15 899
Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг	76	16
Пенсионни и други задължения към персонала	599	585
Други нетекущи пасиви	145	-
Отсрочен данъчен пасив	2 993	3 176
	48 833	41 433
ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Търговски и други задължения	9 665	10 871
Краткосрочни заеми	10 531	17 095
Краткосрочни задължения към свързани предприятия извън групата	11 238	6 099
Задължения по финансов лизинг	34	114
Пенсионни и други задължения към персонала	1 580	893
	33 048	35 072
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	141 569	140 900

Изготвил:
М.Вълева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.07.2014 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
за периода 01.01.2014 – 30.06.2014

	30.06.2014	30.06.2013
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	24 684	26 108
Разходи за материали	(7 728)	(8 635)
Разходи за външни услуги	(2 425)	(2 870)
Разходи за амортизации	(2 769)	(2 738)
Разходи за персонала	(5 764)	(5 787)
Други разходи	(1 295)	(1 270)
Суми с корективен характер	(6 626)	(5 532)
	(26 607)	(26 832)
Загуба от оперативна дейност	(1 923)	(724)
Разходи за лихви (нетно)	(2 084)	(1 448)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	(445)	(37)
Приходи от операции с финансови инструменти	93	4
Други приходи/(разходи) по финансови операции	(207)	(14)
Резултат за периода преди данъци	(4 566)	(2 219)
Разходи за данъци, нетно	(40)	(289)
Резултат за периода след данъци	(4 606)	(2 508)

Изготвил:
М.Вълева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.07.2014 г.



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

за периода 01.01.2014 – 30.06.2014

	30.06.2014	30.06.2013
	хил. лв.	хил. лв.
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ		
Платени лихви	(2 150)	929
Платени данъци върху печалбата	(1 550)	(1 145)
	<u>(16)</u>	<u>(76)</u>
	(3 716)	(292)
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с покупка на дълготрайни активи	(1 571)	(1 717)
Парични потоци, свързани с покупка на краткотрайни активи	(102)	-
	<u>(1 673)</u>	<u>(1 717)</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с получени заеми	7 977	4 384
Парични потоци, свързани с изплатени заеми	(2 519)	(2 360)
Плащания на задължения по лизингови договори	(69)	(89)
	<u>5 389</u>	<u>1 935</u>
Изменения на паричните средства през периода	-	(74)
Парични средства в началото на периода	<u>402</u>	<u>1 115</u>
Парични средства в края на периода	402	1 041

Изготвил:
М.Вълева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.07.2014 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода 01.01.2014 – 30.06.2014

	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 2012	16 735	29 100	33 896	(243)	1 674	(7 681)	73 481
Покриване на натрупана загуба	-	-	(9 749)	-	-	9 749	-
Загуба за периода	-	-	-	-	-	(8 905)	(8 905)
Друг всеобхватен разход	-	-	-	(39)	-	(142)	(181)
Общо всеобхватен разход	-	-	-	(39)	-	(9 047)	(9 086)
Салдо към 31 Декември 2013	16 735	29 100	24 147	(282)	1 674	(6 979)	64 395
Резултат за текущия период	-	-	-	-	-	(4 606)	(4 606)
Покриване на натрупана загуба	-	-	(9 044)	-	-	9 044	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	(100)	-	(1)	(101)
Салдо към 30 Юни 2014	16 735	29 100	15 103	(382)	1 674	(2 542)	59 688

Изготвил:
М.Вълева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.07.2014 г.



ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ
за периода 01.01.2014 – 30.06.2014

	30.06.2014	30.06.2013
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба / (загуба) преди лихви и данъци	(2 482)	(771)
Корекции:		
Разходи за амортизация	2 769	2 738
Операции с краткосрочни финансови активи	(93)	(4)
Други непарични изменения	(99)	443
Изменение на материалните запаси	1 905	(1 835)
Изменение на търговските и други вземания	(3 843)	(1 602)
Изменение на търговските и други задължения	(307)	1 960
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	(2 150)	929