



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
ЗА ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2010 г.**



## СЪДЪРЖАНИЕ

	Стр.
МЕЖДИНЕН БАЛАНС	3
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ	4
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	5
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	6



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ КЪМ 31.03.2010**

	<b>31.03.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>АКТИВИ</b>		
<b>НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	60 977	61 505
Нематериални дълготрайни активи	507	546
Дълготрайни финансови активи	723	723
	<b>62 207</b>	<b>62 774</b>
<b>ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>		
Материални запаси	31 943	31 673
Вземания от свързани предприятия	37 167	38 553
Вземания и аванси	2 403	2 115
Парични средства	41	65
Краткотрайни финансови активи	2	2
	<b>71 556</b>	<b>72 408</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>	<b>133 763</b>	<b>135 182</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
Основен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 178	29 178
Други резерви	1 861	1 861
Премииен резерв	37 194	37 194
Финансов резултат	4 357	6 058
	<b>89 325</b>	<b>91 026</b>
<b>НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
Дългосрочни заеми	25 991	25 991
Дългосрочни заеми от свързани лица	477	477
Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг	192	192
Финансирания	215	215
Отсрочен данъчен пасив	2 920	2 920
Провизии	82	82
	<b>29 877</b>	<b>29 877</b>
<b>ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>		
Задължения и аванси	7 328	7 099
Задължения към свързани предприятия	817	628
Краткосрочни заеми	6 271	6 338
Краткосрочна част на задълженията по финансов лизинг	134	203
Провизии	11	11
	<b>14 561</b>	<b>14 279</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>	<b>133 763</b>	<b>135 182</b>

Изготвил:  
Г. Калчева  
Дата: 29.04.2010 г.

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ**  
за периода 01.01.2010 – 31.03.2010

	<u>31.03.2010</u>	<u>31.03.2009</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
<b>Приходи от продажби</b>	5 253	2 674
Разходи за материали	(2 077)	(1 109)
Разходи за външни услуги	(339)	(413)
Разходи за амортизации	(930)	(1 397)
Разходи за персонала	(1 359)	(1 689)
Други разходи	(322)	(317)
Суми с корективен характер	(1 804)	487
	<u><b>(6 267)</b></u>	<u><b>(4 438)</b></u>
<b>Резултат от оперативна дейност</b>	<b>(1 014)</b>	<b>(1 764)</b>
Разходи за лихви (нетно)	(571)	(260)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	(29)	4
Приходи от операции с финансови инструменти	-	-
Други разходи по финансови операции	(87)	(91)
	<u>(687)</u>	<u>(122)</u>
<b>Резултат за периода преди данъци от продължаващи дейности</b>	<u><b>(1 701)</b></u>	<u><b>(2 111)</b></u>
Разходи за данъци	-	-
Корекция по отсрочени данъци	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Нетна печалба за периода от продължаващи дейности</b>	<u><u><b>(1 701)</b></u></u>	<u><u><b>(2 111)</b></u></u>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 29.04.2010 г.



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)**  
за периода 01.01.2010 – 31.03.2010

	<u>31.03.2010</u>	<u>31.03.2009</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ</b>	807	(7 586)
Платени лихви	(332)	(221)
Платени данъци върху печалбата	-	-
	<u>475</u>	<u>(7 807)</u>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ</b>		
Парични потоци, свързани с покупка дълготрайни активи	(363)	(984)
Парични потоци, свързани със сделки с краткотрайни финансови активи	-	-
Парични потоци, свързани с продажба на дълготрайни активи	-	291
	<u>(363)</u>	<u>(693)</u>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>		
Парични потоци, свързани с финансиране на ДМА		
Парични потоци, свързани с увеличението на капитала	-	-
Парични потоци, свързани с получени заеми	(67)	7 620
Плащания на задължения по лизингови договори	(69)	(63)
	<u>(136)</u>	<u>7 557</u>
<b>Изменения на паричните средства през периода</b>	(24)	(943)
<b>Изменение в резервите</b>	-	-
<b>Парични средства в началото на периода</b>	<u>65</u>	<u>1 511</u>
<b>Парични средства в края на периода</b>	<u>41</u>	<u>568</u>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 29.04.2010 г.



**СПАРКИ ЕЛТОС АД**  
**ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**за периода 01.01.2010 – 31.03.2010**

	<b>Основен капитал</b>	<b>Резерв от последващи оценки на активи и пасиви</b>	<b>Други резерви</b>	<b>Премиен резерв</b>	<b>Печалба</b>	<b>Общо собствен капитал</b>
<b>Салдо към 31.12.2008</b>	<b>16 735</b>	<b>29 181</b>	<b>1 431</b>	<b>37 194</b>	<b>18 104</b>	<b>102 645</b>
Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	(11 619)	(11 619)
Разпределение на печалбата	-	-	430	-	(430)	-
Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т.ч.	-	(3)	-	-	3	-
<b>Салдо към 31.12.2009</b>	<b>16 735</b>	<b>29 178</b>	<b>1 861</b>	<b>37 194</b>	<b>6 058</b>	<b>91 026</b>
Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	(1 701)	(1 701)
<b>Салдо към 31.03.2010</b>	<b>16 735</b>	<b>29 178</b>	<b>1 861</b>	<b>37 194</b>	<b>4 357</b>	<b>89 325</b>

Изготвил:  
Г. Калчева

Главен изпълнителен директор:  
Н. Кълбов

Дата: 29.04.2010 г.



## ПОЯСНЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

### 1. Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци

	<u>31.03.2010</u>	<u>31.03.2009</u>
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба преди лихви и данъци	(1 130)	(1 851)
Разходи за амортизация	930	
Положителни разлики от операции с краткосрочни финансови активи и пасиви	-	1 397
Изменение на материалните запаси	(270)	-
Изменение на търговските и други вземания	1 098	(2 168)
Изменение на търговските и други задължения	179	(2 143)
		<u>(2 821)</u>
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	<u>807</u>	<u>(7 586)</u>