



СПАРКИ ЕЛТОС АД

**КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ТРЕТОТО 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 30.09.2014

	<u>30.09.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	<u>хил. лв.</u>	<u>хил. лв.</u>
АКТИВИ		
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	58 871	60 790
Нематериални дълготрайни активи	281	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	245	441
	<u>63 918</u>	<u>66 131</u>
ТЕКУЩИ АКТИВИ		
Материални запаси	53 826	56 687
Вземания от свързани предприятия извън групата	271	253
Вземания и аванси	21 779	15 855
Данъци за възстановяване	528	1 048
Други вземания	575	516
Финансови активи	29	8
Парични средства	541	402
	<u>77 549</u>	<u>74 769</u>
ОБЩО АКТИВИ	<u>141 467</u>	<u>140 900</u>
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен капитал	16 735	16 735
Преоценъчен резерв	29 100	29 100
Други резерви	1 674	1 674
Премиен резерв	15 103	24 147
Разлики от преизчисления	(304)	(282)
Натрупана загуба	(5 347)	(6 979)
	<u>56 961</u>	<u>64 395</u>
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Дългосрочни заеми	31 895	21 757
Дългосрочни заеми от свързани лица извън групата	11 973	15 899
Дългосрочна част на задълженията по финансов лизинг	76	16
Пенсионни и други задължения към персонала	623	585
Други нетекущи пасиви	72	-
Отсрочен данъчен пасив	2 993	3 176
	<u>47 632</u>	<u>41 433</u>
ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Търговски и други задължения	9 107	10 871
Краткосрочни заеми	13 697	17 095
Краткосрочни задължения към свързани предприятия извън групата	12 472	6 099
Задължения по финансов лизинг	14	114
Пенсионни и други задължения към персонала	1 584	893
	<u>36 874</u>	<u>35 072</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	<u>141 467</u>	<u>140 900</u>

Изготвил:
М.Вълева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.10.2014 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
за периода 01.01.2014 – 30.09.2014

	30.09.2014	30.09.2013
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	36 472	39 346
Разходи за материали	(12 773)	(12 037)
Разходи за външни услуги	(3 616)	(4 649)
Разходи за амортизации	(4 110)	(4 129)
Разходи за персонала	(8 561)	(8 128)
Други разходи	(1 920)	(1 806)
Суми с корективен характер	(8 846)	(10 311)
	(39 826)	(41 060)
Загуба от оперативна дейност	(3 354)	(1 714)
Разходи за лихви (нетно)	(3 296)	(2 474)
Разлики от промяна на валутни курсове (нетно)	(544)	(290)
Приходи от операции с финансови инструменти	120	4
Други приходи/(разходи) по финансови операции	(264)	(24)
Резултат за периода преди данъци	(7 338)	(4 498)
Разходи за данъци, нетно	(73)	(209)
Резултат за периода след данъци	(7 411)	(4 707)

Изготвил:
М.Вълева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.10.2014 г.



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

за периода 01.01.2014 – 30.09.2014

	30.09.2014	30.09.2013
	хил. лв.	хил. лв.
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ		
Платени лихви	(2 663)	(669)
Платени данъци върху печалбата	(2 779)	(1 570)
	<u>(53)</u>	<u>(78)</u>
	(5 515)	(2 317)
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с покупка на дълготрайни активи	(2 091)	(2 622)
Парични потоци, свързани с покупка на краткотрайни активи	(131)	42
	<u>(2 222)</u>	<u>(2 580)</u>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
Парични потоци, свързани с получени заеми	15 465	10 334
Парични потоци, свързани с изплатени заеми	(7 502)	(6 124)
Плащания на задължения по лизингови договори	(87)	(116)
	<u>7 876</u>	<u>4 094</u>
Изменения на паричните средства през периода	139	(803)
Парични средства в началото на периода	<u>402</u>	<u>1 115</u>
Парични средства в края на периода	541	312

Изготвил:
М.Вълева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.10.2014 г.



СПАРКИ ЕЛТОС АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода 01.01.2014 – 30.09.2014

	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	-	-	-	-	-	(7 411)	(7 411)
Покриване на натрупана загуба	-	-	(9 044)	-	-	9 044	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	(22)	-	(1)	(23)
Салдо към 30 Септември 2014	16 735	29 100	15 103	(304)	1 674	(5 347)	56 961

Изготвил:
М.Вълева

Главен изпълнителен директор:
Н. Кълбов

Дата: 30.10.2014 г.



ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕДИ ЛИХВИ И ДАНЪЦИ
за периода 01.01.2014 – 30.09.2014

	30.09.2014	30.09.2013
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба / (загуба) преди лихви и данъци	(4 042)	(2 024)
Корекции:		
Разходи за амортизация	4 110	4 129
Операции с краткосрочни финансови активи	-	(3)
Други непарични изменения	8	378
Изменение на материалните запаси	2 861	(790)
Изменение на търговските и други вземания	(10 945)	(3 553)
Изменение на търговските и други задължения	5 345	1 194
Парични потоци от основна дейност преди лихви и данъци	(2 663)	(669)