



СПАРКИ АД

**ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2019 г.**

СЪДЪРЖАНИЕ

	Страница
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	1
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД	3
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	5
ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	6



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Активи	30.09.2019	31.12.2018
	хил. лв.	хил. лв.
Нетекущи активи		
Нематериални активи	269	280
Имоти, машини и съоръжения	4 167	4 277
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 686	13 686
Инвестиционни имоти	182	182
Отсрочени данъчни активи	88	88
Нетекущи активи	18 392	18 513
Текущи активи		
Материални запаси	7 508	7 896
Търговски вземания и аванси	13 672	12 083
Предоставени заеми	250	253
Данъчни вземания	161	328
Други вземания	68	35
Пари и парични еквиваленти	28	16
Текущи активи	21 687	20 611
Общо активи	40 079	39 124

Съставил:

Теодора Тодорова

Изпълнителен директор:

Станислав Петков

Дата: 30.10.2019 г.



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

Собствен капитал и пасиви	30.09.2019	31.12.2018
	хил. лв.	хил. лв.
Собствен капитал		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Законови резерви	688	688
Преоценъчен резерв	545	545
Други резерви	2	2
Натрупана загуба	(4 292)	(3 708)
Общо собствен капитал	8 943	9 527
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Пенсионни задължения към персонала	119	119
Дългосрочни заеми	-	39
Нетекущи пасиви	119	158
Текущи пасиви		
Пенсионни и други задължения към персонала	1 114	1 083
Краткосрочни заеми	20 930	21 046
Търговски задължения и аванси	8 646	7 072
Данъчни задължения	220	167
Други задължения	107	71
Текущи пасиви	31 017	29 439
Общо пасиви	31 136	29 597
Общо собствен капитал и пасиви	40 079	39 124

Съставил:
Теодора Тодорова

Изпълнителен директор:
Станислав Петков

Дата: 30.10.2019 г.



ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД

	30.09.2019	30.09.2018
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	17 333	18 469
Загуба от продажба на нетекущи активи	-	(12)
Други приходи	5	-
Разходи за материали	(9 208)	(10 530)
Разходи за външни услуги	(1 751)	(2 050)
Разходи за персонала	(5 361)	(5 217)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(357)	(339)
Суми с корективен характер	(374)	(131)
Други разходи	(83)	(86)
Печалба от оперативна дейност	204	104
Финансови разходи	(792)	(806)
Финансови приходи	4	9
Загуба за годината преди данъци	(584)	(693)
Приходи за данъци върху дохода	-	-
Загуба за годината	(584)	(693)
Друг всеобхватен доход:	-	-
Общо всеобхватна загуба за годината	(584)	(693)
Загуба на акция:	лв.	лв.
Основна загуба на акция:		
Загуба от продължаващи дейности	(0.05)	(0.06)

Съставил:
Теодора Тодорова

Изпълнителен директор:
Станислав Петков

Дата: 30.10.2019 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

	Акционерен капитал	Законови резерви	Преоценъчен резерв	Други резерви	Натрупана загуба	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 1 януари 2018 г.	12 000	688	545	3	(2 973)	10 263
Загуба за годината	-	-	-	-	(693)	(693)
Общо всеобхватна загуба за годината	-	-	-	-	(693)	(693)
Салдо към 30 септември 2018 г.	12 000	688	545	3	(3 666)	9 570
Салдо към 1 януари 2019 г.	12 000	688	545	2	(3 708)	9 527
Загуба за годината	-	-	-	-	(584)	(584)
Общо всеобхватна загуба за годината	-	-	-	-	(584)	(584)
Салдо към 30 септември 2019 г.	12 000	688	545	2	(4 292)	8 943

Съставил:

Теодора Тодорова

Дата: 30.10.2019 г.

Изпълнителен директор:

Станислав Петков



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)

	30.09.2019	30.09.2018
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Оперативна дейност		
Нетен паричен поток от оперативна дейност	416	(1 555)
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(216)	(177)
Придобиване на нематериални активи	-	(4)
Предоставени заеми	-	(3)
Постъпления от предоставени заеми	5	5
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(211)	(179)
Финансова дейност		
Получени заеми	-	2 542
Плащания по получени заеми	-	(85)
Плащания на лихви	(176)	(710)
Нетен паричен поток от финансова дейност	(176)	1 747
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	29	13
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	16	19
Загуба от валутна преоценка	(17)	(8)
Пари и парични еквиваленти в края на годината	28	24

Съставил:

Теодора Тодорова

Изпълнителен директор:

Станислав Петков

Дата: 30.10.2019 г.



Следните корекции с непаричен характер и корекциите за промени в оборотния капитал са направени по отношение на финансовия резултат на Дружеството преди данъци и лихви с цел получаването на паричен поток от оперативна дейност:

	30.09.2019	30.09.2018
	хил. лв.	хил. лв.
Печалба преди лихви и данъци	174	45
Корекции:		
Амортизация на нефинансови активи	357	339
Загуба от продажба на нефинансови активи	-	12
Загуби от валутни операции (нетно)	17	8
Безналични сделки	(759)	(100)
Промяна в материалните запаси	388	249
Промяна в търговските и други вземания	(1 455)	(1 712)
Промяна в търговските и други задължения	1 694	(340)
Други	-	(56)
	416	(1 555)

Суми с корективен характер

	30.09.2019	30.09.2018
	хил. лв.	хил. лв.
Балансова стойност на продадените стоки и материали	(50)	(34)
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	155	178
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	(479)	(275)
	(374)	(131)