



**СПАРКИ АД**

**ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
ЗА ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2020 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

<b>Активи</b>	<b>31.03.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Нетекущи активи</b>		
Нематериални активи	372	264
Имоти, машини и съоръжения	3 949	4 158
Инвестиции в дъщерни предприятия	13 687	13 687
Инвестиционни имоти	182	182
Отсрочени данъчни активи	75	76
<b>Нетекущи активи</b>	<b>18 265</b>	<b>18 367</b>
<b>Текущи активи</b>		
Материални запаси	6 643	7 217
Търговски вземания и аванси	13 858	13 654
Предоставени заеми	255	255
Данъчни вземания	40	102
Други вземания	83	83
Пари и парични еквиваленти	6	10
<b>Текущи активи</b>	<b>20 885</b>	<b>21 321</b>
<b>Общо активи</b>	<b>39 150</b>	<b>39 688</b>

Съставил:

Теодора Тодорова

Изпълнителен директор:

Станислав Петков

Дата: 29.09.2020 г.



## ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

Собствен капитал и пасиви	31.03.2020	31.12.2019
	хил. лв.	хил. лв.
<b>Собствен капитал</b>		
Акционерен капитал	12 000	12 000
Законови резерви	688	688
Преоценъчен резерв	560	545
Други резерви	1	1
Натрупана загуба	(5 817)	(5 007)
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>7 432</b>	<b>8 227</b>
<b>Пасиви</b>		
<b>Нетекущи пасиви</b>		
Пенсионни задължения към персонала	133	119
Дългосрочни заеми	-	-
<b>Нетекущи пасиви</b>	<b>133</b>	<b>119</b>
<b>Текущи пасиви</b>		
Пенсионни и други задължения към персонала	1 498	1 301
Краткосрочни заеми	21 254	21 125
Търговски задължения и аванси	8 338	8 461
Данъчни задължения	321	288
Други задължения	174	167
<b>Текущи пасиви</b>	<b>31 585</b>	<b>31 342</b>
<b>Общо пасиви</b>	<b>31 718</b>	<b>31 461</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>	<b>39 150</b>	<b>39 688</b>

Съставил:

Теодора Тодорова

Изпълнителен директор:

Станислав Петков

Дата: 29.09.2020 г.



## ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД

	31.03.2020	31.03.2019
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от продажби	2 952	6 683
Печалба от продажба на нетекущи активи	54	-
Други приходи	-	1
Разходи за материали	(1 420)	(3 815)
Разходи за външни услуги	(324)	(659)
Разходи за персонала	(1 286)	(1 832)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(130)	(116)
Суми с корективен характер	(404)	(17)
Други разходи	(25)	(29)
<b>Загуба/(Печалба) от оперативна дейност</b>	<b>(583)</b>	<b>216</b>
Финансови разходи	(229)	(257)
<b>Загуба за годината преди данъци</b>	<b>(812)</b>	<b>(41)</b>
Разходи за/Приходи от данъци върху дохода	-	-
<b>Загуба за годината</b>	<b>(812)</b>	<b>(41)</b>
<b>Друг всеобхватен доход:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Общо всеобхватна загуба за годината</b>	<b>(812)</b>	<b>(41)</b>
<b>Загуба на акция:</b>	<b>лв.</b>	<b>лв.</b>
Основна загуба на акция:		
Загуба от продължаващи дейности	(0.07)	(0.00)

Съставил:  
Теодора Тодорова

Изпълнителен директор:  
Станислав Петков

Дата: 29.09.2020 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.
<b>Салдо към 1 януари 2019 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>688</b>	<b>545</b>	<b>2</b>	<b>(3 708)</b>	<b>9 527</b>
Загуба за годината	-	-	-	-	(41)	(41)
<b>Общо всеобхватна загуба за годината</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(41)</b>	<b>(41)</b>
<b>Салдо към 31 март 2019 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>688</b>	<b>545</b>	<b>2</b>	<b>(3 749)</b>	<b>9 486</b>
<b>Салдо към 1 януари 2020 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>688</b>	<b>545</b>	<b>1</b>	<b>(5 007)</b>	<b>8 227</b>
Загуба за годината	-	-	-	-	(812)	(812)
<b>Общо всеобхватна загуба за годината</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(812)</b>	<b>(812)</b>
Други изменения	-	-	15	-	2	17
<b>Салдо към 31 март 2020 г.</b>	<b>12 000</b>	<b>688</b>	<b>560</b>	<b>1</b>	<b>(5 817)</b>	<b>7 432</b>

Съставил:

Теодора Тодорова

Дата: 29.09.2020 г.

Изпълнителен директор:

Станислав Петков



## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (НЕПРЯК МЕТОД)

	31.03.2020	31.03.2019
	хил. лв.	хил. лв.
<b>Оперативна дейност</b>		
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>30</b>	<b>468</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(14)	(56)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	54	-
Постъпления от предоставени заеми	-	5
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>40</b>	<b>(51)</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Плащания по получени заеми	(58)	-
Плащания на лихви	(12)	(100)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>(70)</b>	<b>(100)</b>
<b>Нетна промяна в пари и парични еквиваленти</b>	<b>-</b>	<b>317</b>
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	10	16
Загуба от валутна преоценка	(4)	(3)
<b>Пари и парични еквиваленти в края на годината</b>	<b>6</b>	<b>330</b>

Съставил:  
Теодора Тодорова

Изпълнителен директор:  
Станислав Петков

Дата: 29.09.2020 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:

	<b>31.03.2020</b>	<b>31.03.2019</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
<b>Печалба преди лихви и данъци</b>	<b>(590)</b>	<b>209</b>
Корекции:		
Амортизация на нефинансови активи	130	116
Печалба от продажба на нефинансови активи	(54)	
Загуби от валутни операции (нетно)	4	3
Безналични сделки	(23)	(326)
Промяна в материалните запаси	574	15
Промяна в търговските и други вземания	(140)	(914)
Промяна в търговските и други задължения	129	1 421
Други	-	(56)
	<b>30</b>	<b>468</b>

#### Суми с корективен характер

	<b>31.03.2020</b>	<b>31.03.2019</b>
	<b>хил. лв.</b>	<b>хил. лв.</b>
Балансова стойност на продадените стоки и материали	(6)	(10)
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	13	34
Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство	(411)	(41)
	<b>(404)</b>	<b>(17)</b>