

Годишен консолидиран доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
Годишен Консолидиран финансов отчет

СЕВЕРКООП - ГЪМЗА ХОЛДИНГ АД

31 декември 2018 г.

Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия
 всеобхватен доход за годината, приключваща на 31
 декември

Пояснение	2018	2017	
	хил. лв.	хил. лв.	
Печалба / (Загуба) от основна дейност	6	2 864	2 888
Печалба / (Загуба) от финансова дейност	7	(35)	(1 156)
Други доходи, нето	8	1	208
Разходи за материали		-	(473)
Разходи за външни услуги	11	(159)	(217)
Разходи за амортизация	14	(19)	(124)
Разходи за персонала	12	(105)	(579)
Други разходи		(7)	(39)
Печалба преди данъци		2 540	508
Разход за данък върху дохода	22	(50)	
Изменение на отсрочени данъци, нето	21	(64)	3
Печалба за годината		2 426	511
Друг всеобхватен доход	10	-	(661)
Общо всеобхватен доход за годината		2 426	(150)
Текущ резултат за периода отнасящ се до неконтролиращо участие		34	(28)
Текущ резултат за периода отнасящ се до притежателите на собствения капитал		2 392	(122)
Доход на акция в лв.	13	0,45	0,19

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 21.04.2019 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 30.04.2019 г.

Георги Калоянов, Регистриран одитор отговорен за одита, управител
 Кроу България Одит ЕООД, Одиторско Дружество



Изпълнителен директор : Явор Ангелов



Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 48 представляват
 неразделна част от него.

Консолидиран отчет за финансовото състояние за годината, приключваща на 31 декември

	Пояснение	2018 хил. лв.	2017 хил. лв.
Активи			
Нетекущи активи			
Репутация			
Имоти, машини и съоръжения	5.2	845	-
Нематериални активи	14.1	17 490	20
Инвестиционни имоти	14.2	1 560	-
Финансови активи	15	11 173	162
Разходи за бъдещи периоди		128	128
Нетекущи активи		503	-
		31 699	310
Текущи активи			
Търговски и други вземания	17	28 918	385
Краткосрочни финансови активи	16	15 198	-
Вземания от свързани предприятия	24	14	235
Разходи за бъдещи периоди		63	1
Пари и парични еквиваленти	18	14	8 203
Текущи активи		44 207	8 824
ОБЩО АКТИВИ		75 906	9 134

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 21.04.2019 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 30.04.2019 г.:

Изпълнителен директор : Явор Ангелов

Георги Калоянов, Регистриран одитор отговорен за одита, управител
Кроу България Одит ЕООД, Одиторско Дружество



Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 48 представляват
неразделна част от него.

Северкооп – Гъмза Холдинг АД
 Консолидиран финансов отчет
 31 декември 2018 г.

Консолидиран отчет за финансовото състояние за годината, приключваща на 31 декември (продължение)

	Пояснение	2018 хил. лв.	2017 хил. лв.
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	19.1	10 696	5 348
Резерви	19.2	7 133	1 826
Натрупана печалба		4 039	1 649
Собствен капитал, принадлежащ на групата		21 868	8 823
Неконтролиращо участие		274	207
Общо собствен капитал		22 142	9 030
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Дългосрочна част на облигационен заем	20.1	20 000	-
Дългосрочни банкови заеми	20.2	12 835	-
Отсрочени данъци, нетно	21	151	88
Нетекущи пасиви		32 986	88
Текущи пасиви			
Текущи заеми	23	12 526	-
Краткосрочна част на облигационен заем	23	447	-
Задължения за данък върху дохода	22	50	-
Търговски и други задължения	23	7 752	15
Задължения към свързани лица	24	3	1
Текущи пасиви		20 778	16
Общо пасиви		53 764	104
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		75 906	9 134

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 21.04.2019 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 30.04.2019 г.:

Георги Калоянов, Регистриран одитор отговорен за одита, управител
 Кроу България Одит ЕООД, Одиторско Дружество

Изпълнителен директор : Явор Ангелов



Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 48 представляват
 неразделна част от него.

Консолидиран отчет за промените в собственения капитал за годината, приключваща на 31 декември

Всички суми са представени в хил. лв.	Собствен капитал принадлежат на акционерите на Северкооп - Гъмза Холдинг АД										
	Акционерен капитал	Резерв от емисия на акции	Резерв	резерв	резерви	резерви	резерви	печалба / (Натрупана загуба)	Общо собствен капитал принадлежат на акционерите	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2018 г.	5 348	-	(47)	1 036	837	1 649	8 823	207	9 030		
Ефект от прилагане на МСФО 9	-	-	-	-	-	(12)	(12)	-	(12)		
Коригирано салдо към 1 януари 2018 г.	5 348	-	(47)	1 036	837	1 637	8 811	207	9 018		
Емисия на акции	5 348	5 348	-	-	-	-	10 696	-	10 696		
Сделки със собственици	5 348	5 348	-	-	-	-	10 696	-	10 696		
Печалба за периода	-	-	-	-	-	2 392	2 392	34	2 426		
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-	2 392	2 392	34	2 426		
Други изменения	-	-	-	(41)	-	10	(31)	33	2		
Салдо към 31 декември 2018 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	4 039	21 868	274	22 142		

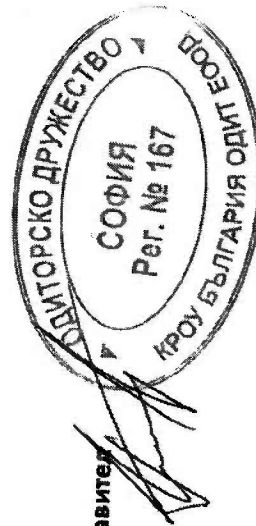
Съставител : Еягения Пеева

Дата на съставяне : 21.04.2019 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 30.04.2019 г.:

Георги Калоянов, Регистриран одитор отговорен за одита, управител
 Кроу България Одит ЕООД, Одиторско Дружество

Изпълнителен директор : Явор Ангелов



Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 48 представляват неразделна част от него.

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 декември (продължение)

Всички суми са представени в хил. лв.	Собствен капитал принадлежащ на акционерите на Северкооп - Гъмза Холдинг АД									
	Акционерен капитал	Резерв от емисия на акции	Резерв	резерв	резерви	резерви	печалба / (Натрупана загуба)	Общо собствен капитал принадлежащ на акционерите	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2017 г.	5 348	-	753	1 455	1 345	1 630	10 531	2 190	12 721	
Печалба за периода	-	-	-	-	-	539	539	(28)	511	
Всеобхватен доход	-	-	(661)	-	-	-	(661)	-	(661)	
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	(661)	-	-	539	(122)	(28)	(150)	
Други изменения	-	-	(139)	(419)	(508)	(520)	(1 586)	(1 955)	(3 541)	
Салдо към 31 декември 2017 г.	5 348	-	(47)	1 036	837	1 649	8 823	207	9 030	

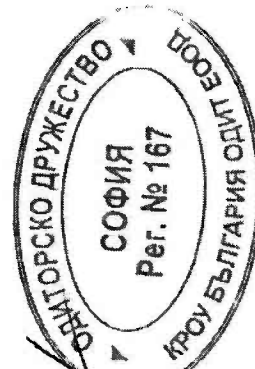
Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 21.04.2019 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 30.04.2019 г.:

Георги Калоянов, Регистриран одитор отговорен за одита, управител
 Кроу България Одит ЕООД, Одиторско Дружество

Изпълнителен директор : Явор Ангелов



Консолидиран отчет за паричните потоци за годината, приключваща на 31 декември

Пояснение	2018	2017
	хил. лв.	хил. лв.
Оперативна дейност		
Постъпления по заеми, предоставени на други предприятия	8 046	128
Заеми, предоставени на други предприятия	(9 016)	-
Постъпления по краткосрочни заеми	12 554	-
Изплащане на краткосрочни заеми	(3 933)	-
Постъпления от продажба на финансови инструменти	15 244	2 542
Плащания за придобиване на финансови инструменти	(53 303)	(1 000)
Получени лихви	68	30
Постъпления от клиенти	38	1 191
Плащания на доставчици	(155)	(1 482)
Парични потоци, свързани с възнаграждения	(97)	(486)
Плащания или възстановявания на данъци върху дохода	(17)	(6)
Други парични потоци от оперативна дейност	(32)	(129)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(30 603)	788
Инвестиционна дейност		
Постъпления от придобиване на дружества	2	-
Плащания за придобиване на дружества	(500)	-
Покупка на дълготрайни активи	(7 000)	(320)
Продажба на дълготрайни активи	-	4 835
Други плащания от инвестиционна дейност	-	(462)
Нетен поток от инвестиционна дейност	(7 498)	4 053
Финансова дейност		
Постъпления от емитиране на капитал	10 696	-
Постъпления от дългосрочни заеми	20 000	-
Финансов лизинг	-	(2)
Платени лихви	(180)	-
Други плащания от финансова дейност	(604)	(115)
Нетен паричен поток от финансова дейност	29 912	(117)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	(8 189)	4 724
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	8 203	3 479
Пари и парични еквиваленти в края на годината	14	8 203

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 21.04.2019 г.

Завирил съгласно одиторски доклад от дата : 30.04.2019 г.

Георги Халоянов, Регистриран одитор отговорен за одита, управител

Край: България Одит ЕООД, Одиторско Дружество

Изпълнителен директор : Явор Ангелов

Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 48 представляват неразделна част от него.

