

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		<b>2 540</b>	<b>508</b>
Разход за данък върху дохода	22	(50)	
Изменение на отсрочени данъци, нето	21	(64)	3
Печалба за годината		<b>2 426</b>	<b>511</b>
Друг всеобхватен доход	10	-	(661)
Общо всеобхватен доход за годината		<b>2 426</b>	<b>(150)</b>
Текущ резултат за периода отнасящ се до неконтролиращо участие		34	(28)
Текущ резултат за периода отнасящ се до притежателите на собствения капитал		<b>2 392</b>	<b>(122)</b>
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.
<b>Активи</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
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	-
		<b>31 699</b>	<b>310</b>
<b>Текущи активи</b>			
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		<b>44 207</b>	<b>8 824</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b>75 906</b>	<b>9 134</b>

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.
<b>Собствен капитал и пасиви</b>			
<b>Собствен капитал</b>			
Акционерен капитал	19.1	10 696	5 348
Резерви	19.2	7 133	1 826
Натрупана печалба		4 039	1 649
<b>Собствен капитал, принадлежащ на групата</b>		<b>21 868</b>	<b>8 823</b>
Неконтролиращо участие		274	207
<b>Общо собствен капитал</b>		<b>22 142</b>	<b>9 030</b>
<b>Пасиви</b>			
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Дългосрочна част на облигационен заем	20.1	20 000	-
Дългосрочни банкови заеми	20.2	12 835	-
Отсрочени данъци, нетно	21	151	88
<b>Нетекущи пасиви</b>		<b>32 986</b>	<b>88</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
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
<b>Текущи пасиви</b>		<b>20 778</b>	<b>16</b>
<b>Общо пасиви</b>		<b>53 764</b>	<b>104</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>75 906</b>	<b>9 134</b>

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		

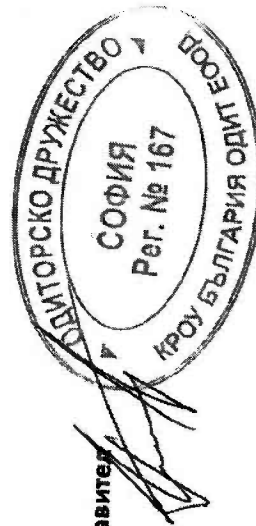
Съставител : Еягения Пеева

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	

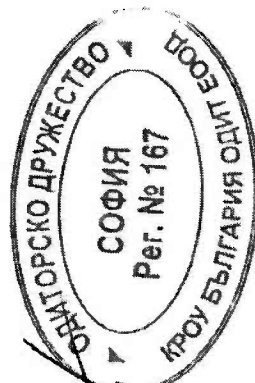
*(Signature)*

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

*(Signature)*

Изпълнителен директор : Явор Ангелов



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

Пояснение	2018	2017
	хил. лв.	хил. лв.
<b>Оперативна дейност</b>		
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)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>(30 603)</b>	<b>788</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
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)
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>(7 498)</b>	<b>4 053</b>
<b>Финансова дейност</b>		
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)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>29 912</b>	<b>(117)</b>
<b>Нетна промяна в пари и парични еквиваленти</b>	<b>(8 189)</b>	<b>4 724</b>
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	8 203	3 479
<b>Пари и парични еквиваленти в края на годината</b>	<b>14</b>	<b>8 203</b>

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 21.04.2019 г.

Завирил съгласно одиторски доклад от дата : 30.04.2019 г.

Горети 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.

