

Междинен Консолидиран финансов отчет

СЕВЕРКООП - ГЪМЗА ХОЛДИНГ АД

30 септември 2019 г.

Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход към 30 септември 2019 г.

	Пояснение	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
Печалба / (Загуба) от основна дейност	6	460	675
Печалба / (Загуба) от финансова дейност	7	555	(55)
Други доходи, нето	8	895	1
Разходи за материали		(2)	-
Разходи за външни услуги	11	(259)	(105)
Разходи за амортизация	15	(476)	(11)
Разходи за персонала	12	(79)	(84)
Други разходи		(30)	(1)
Печалба / (Загуба) преди данъци		1 064	420
Разход за данък върху дохода	23	-	-
Изменение на отсрочени данъци, нето	22	-	-
Печалба / (Загуба) за периода контролно участие		1 064	420
Печалба / (Загуба) за периода неконтролиращо участие		64	7
Нетна печалба / (Загуба) за периода		1 000	413
Друг всеобхватен доход	10	-	-
Трансфер от финансов резултат от минали години - бизнескомбинация		(845)	-
Общо всеобхватен доход за периода		155	413
Доход на акция в лв.	13	0,04	0,08

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 28.11.2019 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 53 представляват неразделна част от него.

Консолидиран отчет за финансовото състояние

	Пояснение	2019 ‘000 лв.	2018 ‘000 лв.
Активи			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	15.1	4 511	17 490
Нематериални активи	15.2	77	1 560
Инвестиционни имоти	16	11 660	11 173
Инвестиции в асоциирани и други предприятия	14	128	128
Репутация	5.2	9 443	845
Разходи за бъдещи периоди		914	503
Нетекущи активи		26 733	31 699
Текущи активи			
Материали		9	-
Търговски и други вземания	18	63 046	28 918
Краткосрочни финансови активи	17	17 895	15 198
Вземания от свързани предприятия	25	14	14
Разходи за бъдещи периоди		182	63
Пари и парични еквиваленти	19	382	14
Текущи активи		81 528	44 207
ОБЩО АКТИВИ		108 261	75 906

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 28.11.2019 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 53 представляват неразделна част от него.

Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение)

	Пояснение	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	20.1	10 696	10 696
Резерви	20.2	7 133	7 133
Натрупана печалба		5 712	4 039
Собствен капитал, принадлежащ на групата		23 541	21 868
Неконтролиращо участие		337	274
Общо собствен капитал		23 878	22 142
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Дългосрочна част на облигационен заем	21	42 000	20 000
Дългосрочни банкови заеми	21	3 929	12 835
Отсрочени данъци, нетно	22	136	151
Нетекущи пасиви		46 065	32 986
Текущи пасиви			
Текущи заеми	24	22 372	12 526
Краткосрочна част на облигационен заем	24	1 045	447
Задължения за данък върху дохода	23	-	50
Търговски и други задължения	24	14 899	7 752
Задължения към свързани лица	25	2	3
Текущи пасиви		38 318	20 778
Общо пасиви		84 383	53 764
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		108 261	75 906

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 28.11.2019 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 53 представляват неразделна част от него.

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал към 30 септември 2019 г.

Всички суми са представени в '000 лв.	Собствен капитал принадлежащ на акционерите на Северкооп – Гъмза Холдинг АД									
	Акционерен капитал	Резерв от емисия на акции	Резерв	резерв	резерви	резерви	Допълнителни печалба / (Натрупана загуба)	Общо собствен капитал принадлежащ на акционерите	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2019 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	4 039	21 868	274	22 142	
Печалба/ загуба за периода	-	-	-	-	-	1 000 (845)	1 000 (845)	64	1 064 (845)	
Общ всеобхватен доход – трансфер на финансов резултат	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-	155	155	64	219	
Ефект от бизнескомбинации – продажба на дъщерно дружество	-	-	-	-	-	845	845	-	845	
Корекция на финансов резултат – продажба на дъщерно дружество	-	-	-	-	-	672	672	-	672	
Други изменения	-	-	-	-	-	1	1	(1)	-	
Салдо към 30 септември 2019 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	5 712	23 541	337	23 878	

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 28.11.2019 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

Поясненията към консолидиранния финансов отчет от стр. 7 до стр. 53 представляват неразделна част от него.

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал към 30 септември 2019 г.(продължение)

Всички суми са представени в '000 лв.	Собствен капитал принадлежащ на акционерите на Северкооп - Гъмза Холдинг АД									
	Акционерен капитал	Резерв от емисия на акции	резерв	резерв	резерви	Допълнителни резерви	Нерезапределена печалба / (Натрупана загуба)	Общо собствен капитал	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/ загуба 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 : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 28.11.2019 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

Консолидиран отчет за паричните потоци към 30 септември 2019 г.

Пояснение	2019 ‘000 лв.	2018 ‘000 лв.
Оперативна дейност		
Постъпления по заеми, предоставени на други предприятия	383	4 544
Заеми, предоставени на други предприятия	(10 866)	(7 235)
Постъпления по краткосрочни заеми	41 457	9 093
Изплащане на краткосрочни заеми	(9 609)	(3 111)
Постъпления от продажба на финансови инструменти	9 381	12 410
Плащания за придобиване на финансови инструменти	(30 702)	(49 099)
Получени лихви	549	18
Постъпления от клиенти	102	38
Плащания на доставчици	(105)	(108)
Парични потоци, свързани с възнаграждения	(76)	(76)
Плащания или възстановявания на данъци върху дохода	(50)	(15)
Възстановени данъци	2 197	-
Други парични потоци от оперативна дейност	(4)	(6)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	2 657	(33 547)
Инвестиционна дейност		
Постъпления от бизнескомбинации	1 751	10 696
Плащания от бизнескомбинации	(1 640)	-
Продажба на инвестиционни имоти	5 200	-
Придобиване на инвестиционни имоти	(9 351)	(4 587)
Нетен поток от инвестиционна дейност	(4 040)	6 109
Финансова дейност		
Постъпления от дългосрочни заеми	5 400	20 000
Плащания по дългосрочни заеми	(1 755)	-
Платени лихви	(1 893)	(124)
Други плащания от финансова дейност	(1)	(632)
Нетен паричен поток от финансова дейност	1 751	19 244
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	368	(8 194)
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	14	8 203
Пари и парични еквиваленти в края на годината	382	9

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 28.11.2019 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 53 представляват неразделна част от него.