

Междинен Консолидиран финансов отчет

СЕВЕРКООП - ГЪМЗА ХОЛДИНГ АД

31 декември 2019 г.

# Съдържание

	Страница
Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	1
Консолидиран отчет за финансовото състояние	2
Консолидиран отчет за промените в собствения капитал	4
Консолидиран отчет за паричните потоци	6
Пояснения към консолидирания финансов отчет	7

## Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход към 31 декември 2019 г.

	Пояснение	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
Печалба / (Загуба) от основна дейност	6	1 110	2 865
Печалба / (Загуба) от финансова дейност	7	681	(86)
Други доходи, нето	8	1 150	1
Разходи за материали		(17)	-
Разходи за външни услуги	11	(336)	(156)
Разходи за амортизация	15	(532)	(19)
Разходи за персонала	12	(112)	(106)
Други разходи		(418)	(6)
<b>Печалба / (Загуба) преди данъци</b>		<b>1 526</b>	<b>2 493</b>
Разход за данък върху дохода	23	-	-
Изменение на отсрочени данъци, нето	22	-	-
<b>Печалба / (Загуба) за периода контролно участие</b>		<b>1 526</b>	<b>2 493</b>
<b>Печалба / (Загуба) за периода неконтролиращо участие</b>		<b>67</b>	<b>34</b>
<b>Нетна печалба / (Загуба) за периода</b>		<b>1 459</b>	<b>2 459</b>
Друг всеобхватен доход	10	-	-
Трансфер от финансов резултат от минали години - бизнескомбинация		(845)	-
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>		<b>614</b>	<b>2 459</b>
<b>Доход на акция в лв.</b>	13	<b>0,13</b>	<b>0,47</b>

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 20.02.2020 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

## Консолидиран отчет за финансовото състояние

	Пояснение	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
<b>Активи</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Имоти, машини и съоръжения	15.1	4 270	17 490
Нематериални активи	15.2	75	1 560
Инвестиционни имоти	16	9 722	11 173
Инвестиции в асоциирани и други предприятия	14	128	128
Репутация	5.2	9 443	845
Разходи за бъдещи периоди		868	503
<b>Нетекущи активи</b>		<b>24 506</b>	<b>31 699</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материали		40	-
Търговски и други вземания	18	63 315	28 918
Краткосрочни финансови активи	17	18 074	15 198
Вземания от свързани предприятия	25	14	14
Разходи за бъдещи периоди		183	63
Пари и парични еквиваленти	19	675	14
<b>Текущи активи</b>		<b>82 301</b>	<b>44 207</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b>106 807</b>	<b>75 906</b>

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 20.02.2020 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

*Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 52 представляват неразделна част от него.*

## Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение)

	Пояснение	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
<b>Собствен капитал и пасиви</b>			
<b>Собствен капитал</b>			
Акционерен капитал	20.1	10 696	10 696
Резерви	20.2	7 133	7 133
Натрупана печалба		6 172	4 039
<b>Собствен капитал, принадлежащ на групата</b>		<b>24 001</b>	<b>21 868</b>
Неконтролиращо участие		340	274
<b>Общо собствен капитал</b>		<b>24 341</b>	<b>22 142</b>
<b>Пасиви</b>			
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Дългосрочна част на облигационен заем	21	42 000	20 000
Дългосрочни банкови заеми	21	4 157	12 835
Отсрочени данъци, нетно	22	136	151
<b>Нетекущи пасиви</b>		<b>46 293</b>	<b>32 986</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Текущи заеми	24	22 884	12 526
Краткосрочна част на облигационен заем	24	557	447
Задължения за данък върху дохода	23	-	50
Търговски и други задължения	24	12 731	7 752
Задължения към свързани лица	25	1	3
<b>Текущи пасиви</b>		<b>36 173</b>	<b>20 778</b>
<b>Общо пасиви</b>		<b>82466</b>	<b>53 764</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>106 807</b>	<b>75 906</b>

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 20.02.2020 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

*Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7 до стр. 52 представляват  
неразделна част от него.*

## Консолидиран отчет за промените в собствения капитал към 31 декември 2019 г.

Всички суми са представени в '000 лв.	Собствен капитал принадлежат на акционерите на Северкооп - Гъмза Холдинг АД							Общо собствено капитал
	Акционерен капитал	Резерв от емисия на акции	Резерв от резерв	Резерв от резерви	Резерв от резерви	Нерезаприделена печалба / (Натрупана загуба)	Общо собствено капитал	
<b>Салдо към 1 януари 2019 г.</b>	10 696	5 348	(47)	995	837	4 039	21 868	22 142
Печалба/ загуба за периода	-	-	-	-	-	1 459 (845)	1 459 (845)	1 526 (845)
Общ всеобхватен доход – трансфер на финансов резултат	-	-	-	-	-	614	614	67
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>	-	-	-	-	-	614	614	67
Ефект от бизнескомбинации – продажба на дъщерно дружество	-	-	-	-	-	845	845	-
Корекция на финансов резултат – продажба на дъщерно дружество	-	-	-	-	-	672	672	-
Други изменения	-	-	-	-	-	2	2	(1)
<b>Салдо към 31 декември 2019 г.</b>	10 696	5 348	(47)	995	837	6 172	24 001	24 341

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 20.02.2019 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

## Консолидиран отчет за промените в собствения капитал към 31 декември 2019 г. (продължение)

Всички суми са представени в '000 лв.	Собствен капитал принадлежаш на акционерите на Северкооп - Гъмза Холдинг АД									
	Акционерен капитал	Резерв от емисия на акции	Резерв	резерв	резерви	резерви	резерви	печалба / (Натрупувана загуба)	Общо собствен капитал принадлежаш на акционерите	Неконтролирано участие
<b>Салдо към 1 януари 2018 г.</b>	5 348	-	(47)	1 036	837	837	1 649	8 823	207	9 030
Ефект от прилагане на МСФО 9	-	-	-	-	-	-	(12)	(12)	-	(12)
<b>Коригирано салдо към 1 януари 2018 г.</b>	5 348	-	(47)	1 036	837	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
<b>Салдо към 31 декември 2018 г.</b>	10 696	5 348	(47)	995	837	837	4 039	21 868	274	22 142

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 20.02.2020 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов

## Консолидиран отчет за паричните потоци към 31 декември 2019 г.

Пояснение	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
<b>Оперативна дейност</b>		
Постъпления по заеми, предоставени на други предприятия	554	8 033
Заеми, предоставени на други предприятия	(11 913)	(9 016)
Постъпления по краткосрочни заеми	20 928	13 139
Изплащане на краткосрочни заеми	(10 662)	(3 936)
Постъпления от продажба на финансови инструменти	16 033	14 659
Плащания за придобиване на финансови инструменти	(35 832)	(53 803)
Получени лихви	1 424	81
Постъпления от клиенти	140	38
Плащания на доставчици	(177)	(154)
Парични потоци, свързани с възнаграждения	(104)	(97)
Плащания или възстановявания на данъци върху дохода	(588)	(17)
Възстановени данъци	2 187	-
Други парични потоци от оперативна дейност	6	(5)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>(18 004)</b>	<b>(31 078)</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
Постъпления от бизнескомбинации	1 751	2
Плащания от бизнескомбинации	(1 640)	-
Продажба на инвестиционни имоти	7 628	-
Придобиване на инвестиционни имоти	(11 072)	(7 000)
Други плащания от инвестиционна дейност	(20)	-
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>(3 353)</b>	<b>(6 998)</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Постъпления от емитиране на капитал	-	10 696
Постъпления от дългосрочни заеми	27 840	20 000
Плащания по дългосрочни заеми	(1 755)	-
Платени лихви	(3 405)	(178)
Други плащания от финансова дейност	(662)	(632)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>22 018</b>	<b>29 886</b>
<b>Нетна промяна в пари и парични еквиваленти</b>	<b>661</b>	<b>(8 190)</b>
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	14	8 234
<b>Пари и парични еквиваленти в края на годината</b>	<b>675</b>	<b>13</b>

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 20.02.2020 г.

Изпълнителен директор : Явор Ангелов



Поясненията към консолидирания финансов отчет от стр. 7. до стр. 52 представляват неразделна част от него.