

Консолидиран финансов отчет

СЕВЕРКООП - ГЪМЗА ХОЛДИНГ АД

31 декември 2023 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 2023

	Пояснение	12.2023 '000 лв.	12.2022 '000 лв.
Печалба от основна дейност	8	2 298	2 023
Печалба / (Загуба) от финансова дейност	9	(627)	(367)
Резултат от продажба на дъщерно дружество	5	-	(96)
Резултат от операции с инвестиционни имоти	10	686	252
Други приходи	11	1	-
Разходи за материали	12	-	7
Разходи за външни услуги	13	(408)	(500)
Разходи за амортизация	18, 19	(16)	(48)
Разходи за персонала	14	(259)	(190)
Други разходи	15	(55)	(4)
Печалба преди данъци		1 620	1 063
Разход за данък върху дохода		-	-
Изменение на отсрочени данъци, нето		-	-
Печалба за годината		1 620	1 063
Общо всеобхватен доход за периода		1 620	613
Общо всеобхватен доход за годината, отнасящ се до:			
Неконтролиращото участие		(145)	83
Притежателите на собствен капитал на Дружеството-майка		1 475	980
Доход на акция в лв.	16	0,30	0,20

Съставил :
Евгения Пеева
Дата на съставяне : 28.02.2024 г.

Изпълнителен директор :
Явор Ангелов

Консолидиран отчет за финансовото състояние

	Пояснение	2023 ‘000 лв.	2022 ‘000 лв.
Активи			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	18.1	665	683
Инвестиционни имоти	19	15 928	12 004
Дългосрочни финансови активи	20.1	128	128
Дългосрочни търговски и други вземания	21	7 149	8 878
Предплатени разходи		375	340
Нетекущи активи		24 245	22 033
Текущи активи			
Материали		327	306
Търговски и други вземания	21	42 512	48 780
Краткосрочни финансови активи	20.2	39 334	33 636
Предплатени разходи		252	143
Пари и парични еквиваленти	22	383	334
Текущи активи		82 808	83 199
ОБЩО АКТИВИ		107 053	105 232

Съставил :
Евгения Пеева
Дата на съставяне : 28.02.2024 г.

Изпълнителен директор :
Явор Ангелов

Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение)

	Пояснение	2023 ‘000 лв.	2022 ‘000 лв.
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	23.1	10 696	10 696
Резерви	23.2	7 472	7 133
Натрупана печалба		11 626	9 892
Собствен капитал, принадлежащ на групата		29 784	27 721
Неконтролиращо участие		3 300	1 936
Общо собствен капитал		33 084	29 657
Пасиви			
Нетекучи пасиви			
Дългосрочна част на облигационен заем	24.1	19 000	27 400
Дългосрочни банкови заеми	24.2	11 223	11 044
Отсрочени данъци, нетно	25	531	531
Нетекучи пасиви		30 754	38 975
Текущи пасиви			
Текущи заеми	24	30 099	26 363
Краткосрочна част на облигационен заем	24.1	11 338	8 853
Задължения за данък върху дохода	26	-	15
Търговски и други задължения	27	1 778	1 365
Задължения към свързани лица	28		4
Текущи пасиви		43 215	36 600
Общо пасиви		73 969	75 575
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		107 053	105 232

Съставил :
Евгения Пеева
Дата на съставяне : 28.02.2024 г.

Изпълнителен директор :
Явор Ангелов

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал към 31 декември 2023 г.

Всички суми са представени в '000 лв.	Собствен капитал принадлежащ на акционерите на Северкооп - Гъмза Холдинг АД							Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
	Акционере н капитал	Резерв от емисия на акции	Преоценъчен резерв	Законови резерви	Допълнителни резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал принадлежащ на акционерите		
Салдо към 1 януари 2023 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	9 892	27 721	1 936	29 657
Печалба за периода	-	-	-	-	-	1 562	1 562	(145)	1 417
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-	1 562	1 562	(145)	1 417
Други изменения	-	-	-	-	-	(1)	(1)	-	(1)
Ефект от бизнес комбинация	-	-	-	-	-	-	391	1 620	2 011
Салдо към 31 декември 2023 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	11 568	29 397	3 300	33 084

Съставил :
 Евгения Пеева
 Дата на съставяне : 28.02.2024 г.

Изпълнителен директор :
 Явор Ангелов

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал към 31 декември 2023 г.(продължение)

Всички суми са представени в '000 лв.	Собствен капитал принадлежащ на акционерите на Северкооп - Гъмза Холдинг АД							Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
	Акционерен капитал	Резерв от емисия на акции	Преоценъчен резерв	Законови резерви	Допълнителни резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал принадлежащ на акционерите		
Салдо към 1 януари 2022 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	8 111	25 940	1 277	27 217
Печалба за периода	-	-	-	-	-	1 798	1 798	115	1 913
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-	1 798	1 798	115	1 913
Други изменения	-	-	-	-	-	(76)	(76)	76	-
Ефект от бизнес комбинация	-	-	-	-	-	59	59	468	527
Салдо към 31 декември 2022 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	9 892	27 721	1 936	29 657

Съставил :
 Евгения Пеева
 Дата на съставяне : 28.02.2024 г.

Изпълнителен директор :
 Явор Ангелов

Консолидиран отчет за паричните потоци към 31 декември 2023

Пояснение	12.2023 '000 лв.	12.2022 '000 лв.
Оперативна дейност		
Постъпления по заеми, предоставени на други предприятия	-	1 179
Заеми, предоставени на други предприятия	1 126	(1 652)
Постъпления по краткосрочни заеми	7 669	38 882
Плащания по краткосрочни заеми	(9 834)	(39 873)
Постъпления от продажба на финансови инструменти	6 487	16 033
Плащания за придобиване на финансови инструменти	(4 852)	(16 086)
Получени лихви	1 656	2 276
Постъпления от клиенти	27	152
Плащания на доставчици	(188)	(1 341)
Парични потоци, свързани с възнаграждения	(155)	(177)
Плащания или възстановявания на данъци върху дохода	(19)	(30)
Други парични потоци от оперативна дейност	79	(9)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	1 943	(646)
Инвестиционна дейност		
Постъпления от бизнескомбинации	-	-
Продажба на инвестиционни имоти	-	-
Продажба на дъщерни дружества	840	-
Придобиване на дъщерни дружества	(1 074)	-
Придобиване на инвестиционни имоти	(39)	(82)
Други плащания от инвестиционна дейност	(2 953)	(30)
Нетен поток от инвестиционна дейност	(3 226)	(112)
Финансова дейност		
Постъпления от дългосрочни заеми	-	8 850
Плащания по дългосрочни заеми	-	(2 124)
Платени лихви	2 200	(5 893)
Получени дивиденди	-	-
Други плащания от финансова дейност	(897)	-
Постъпления от дългосрочни заеми	30	(142)
Нетен паричен поток от финансова дейност	1 333	691
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	50	(67)
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	333	400
Пари и парични еквиваленти в края на годината	383	333

Съставил :
 Евгения Пеева

Дата на съставяне : 28.02.2024 г.

Изпълнителен директор :
 Явор Ангелов

Поясненията към консолидирания финансов отчет представляват неразделна част от него.