

Консолидиран отчет за доходите на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
За междинния период към 30 юни 2008 г.

| <u>В хиляди лева</u> | <i>Бележки</i> | 01.01.2008- 30.06.2008 | 01.01.2007- 30.06.2007 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|
| Приходи от продажби на продукция | | 1640 | 3336 |
| Други приходи и печалби | 1 | 1061 | 4288 |
| | | <u>2701</u> | <u>7624</u> |
| Разходи за материали | | 1130 | 2057 |
| Разходи за външни услуги | | 673 | 842 |
| Разходи за амортизации | | 140 | 149 |
| Разходи за персонал | 2 | 1024 | 1131 |
| Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство | | 17 | -210 |
| Други оперативни разходи | | 58 | 90 |
| | | <u>3 042</u> | <u>4 059</u> |
| Нетна печалба от дейността | | (341) | 3 565 |
| Нетни финансови приходи (разходи) | 3 | 41 | 121 |
| Дял от печалбата (загубата) на асоциирани предприятия | 4 | 133 | (227) |
| Печалба (загуба) преди данъци | | (167) | 3 459 |
| Разходи за данъци | 5 | (23) | 20 |
| Печалба (загуба) след данъци | | (144) | 3 439 |
| в т.ч. за малцинственото участие | | (4) | 216 |
| Нетна печалба(загуба) за групата | | <u>(140)</u> | <u>3 223</u> |
| Доход на акция (лева) | | (0,05) | 1,21 |

Ръководител:

Цветко Тихолов

Изпълнителен директор

Съставител:

Галина Ковачка


Бележките са неразделна част от този финансов отчет

Междинният отчет е одобрен на 20 август 2008 г.

Консолидиран баланс на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
към 30 юни 2008 г.

| <u>В хиляди лева</u> | <i>Бележки</i> | 30.06.2008 | 31.12.2007 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|
| АКТИВИ | | | |
| Нетекущи активи | | | |
| Имоти, машини, съоръжения и оборудване | <i>6</i> | 3397 | 3487 |
| Инвестиционни имоти | | 2074 | 2115 |
| Нематериални активи | <i>6a</i> | 17 | 14 |
| Репутация | | 6440 | 6440 |
| Инвестиции в асоц. предприятия, отчетени по метода на собствения капитал | <i>7</i> | 2195 | 2080 |
| Други инвестиции | <i>7</i> | 1194 | 412 |
| Търговски и други вземания | | 37 | 27 |
| Общо нетекущи активи | | <u>15354</u> | <u>14575</u> |
| Текущи активи | | | |
| Материални запаси | <i>8</i> | 1487 | 1530 |
| Търговски и други вземания | <i>9</i> | 2468 | 2508 |
| Пари и парични еквиваленти | <i>10</i> | 5287 | 7164 |
| Общо текущи активи | | <u>9242</u> | <u>11202</u> |
| Общо активи | | <u><u>24596</u></u> | <u><u>25777</u></u> |
| СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | | | |
| Акционерен капитал | <i>11</i> | 5348 | 5348 |
| Резерви | <i>12</i> | 7280 | 7292 |
| Натрупана печалба (загуба) | | 6307 | 6444 |
| Текуща печалба (загуба) | | (140) | (401) |
| Капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на предприятието майка | | <u>18795</u> | <u>18683</u> |
| Малцинствено участие | | <u>1306</u> | <u>1594</u> |
| Общо собствен капитал | | 20101 | 20277 |
| Дългосрочни задължения | | | |
| Пасиви по отсрочени данъци | | 14 | 43 |
| Приходи за бъдещи периоди и други задължения | | 31 | 35 |
| Общо дългосрочни задължения | | 45 | 78 |

| | | | |
|----------------------------------------|----|--------------|--------------|
| Краткосрочни задължения | | | |
| Задължения към банки и търговски заеми | 13 | 893 | 1701 |
| Задължения към свързани предприятия | | 50 | 23 |
| Задължения към доставчици и клиенти | | 1731 | 1495 |
| Приходи за бъдещи периоди | | 55 | 55 |
| Други задължения | 14 | 1721 | 2148 |
| Общо краткосрочни задължения | | <u>4450</u> | <u>5422</u> |
| Общо собствен капитал и пасиви | | <u>24596</u> | <u>25777</u> |

Ръководител:

 Цветко Тихолов
 Изпълнителен директор

Съставител:
 Галина Ковачка



Бележките са неразделна част от този финансов отчет

Консолидиран отчет за паричните потоци на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
За междинния период към 30 юни 2008 г.

| <u>В хиляди лева</u> | 01.01.2008- 30.06.2008 | 01.01.2007- 30.06.2007 |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Оперативна дейност | | |
| Постъпления от клиенти | 3 611 | 5 263 |
| Плащания на доставчици | (2 214) | (3 758) |
| Плащания, свързани с възнаграждения | (997) | (1 603) |
| Платени/възстановени данъци | (558) | (61) |
| Получени лихви | 145 | 270 |
| Платени лихви и такси по краткосрочни заеми | (45) | (67) |
| Други постъпления (плащания) | 99 | (42) |
| <i>Нетен паричен поток от оперативна дейност</i> | <u>41</u> | <u>2</u> |
| Инвестиционна дейност | | |
| Покупки на ДА | (814) | (5 700) |
| Постъпления от продажби на ДА | 125 | 3 655 |
| Предоставени заеми | (305) | (150) |
| Възстановени предоставени заеми | - | 70 |
| Получени дивиденди | - | 9 |
| Получени лихви по предоставени заеми | - | 18 |
| <i>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</i> | <u>(994)</u> | <u>(2 098)</u> |
| Финансова дейност | | |
| Постъпления от заеми | 21 | 2 086 |
| Платени заеми | (839) | (1 680) |
| Платени задължения по лизингови договори | (5) | (9) |
| Изплатени дивиденди | (4) | (1) |
| <i>Нетен паричен поток от финансова дейност</i> | <u>(827)</u> | <u>396</u> |
| Ефект от промените на валутните курсове върху паричните средства и еквиваленти | (97) | (40) |
| Увеличение (намаление) на паричните средства и парични еквиваленти | (1 877) | (1 740) |
| Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода | 7 164 | 10 293 |
| Парични средства и парични еквиваленти към 30 юни 2008 г. | <u><u>5 287</u></u> | <u><u>8 553</u></u> |

РЪКОВОДИТЕЛ:
Цветко Тихолов
Изпълнителен директор

Съставител:
Галина Ковачка

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД

към 30 юни 2008 г.

| В хиляди лева | Основен капитал | Преоценъчен резерв | Законови резерви | Допълнителни резерви | Неразпределена печалба | Общо собствен капитал | Малцинство по участие |
|-----------------------------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Салдо към 1 януари 2007 г. | 5348 | 1021 | 1248 | 4840 | 6572 | 19 029 | 1463 |
| Увеличение на резерва за сметка на неразпр. печалба | | 185 | | | (185) | - | |
| Дивиденди | | | | | (174) | (174) | (8) |
| Други изменения | | 13 | 37 | 85 | 37 | 172 | (179) |
| Печалба за периода | | | | | 2 693 | 2 693 | 404 |
| Салдо към 30 юни 2007 г. | 5348 | 1034 | 1470 | 4925 | 8943 | 21 720 | 1680 |
| Салдо към 1 януари 2008 г. | 5348 | 868 | 1464 | 4959 | 6044 | 18683 | 1594 |
| Увеличение на резерва за сметка на неразпр. печалба | | | 15 | | (16) | (1) | |
| Дивиденди | | | | | (31) | (31) | (8) |
| Други изменения | | (18) | 1 | (9) | 311 | 285 | (284) |
| Печалба за периода | | | | | (140) | (140) | 4 |
| Салдо към 30 юни 2008 г. | 5348 | 850 | 1480 | 4950 | 6168 | 18796 | 1306 |

Съставител:

Галина Ковачка



Ръководител

Цвето Тихолов -

Изпълнителен директор



Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
към 30 юни 2008 г.

1. Други приходи и печалби от дейността

| <u>В хиляди лева</u> | 01.01.2008- 30.06.2008 | 01.01.2007- 30.06.2007 |
|--------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Приходи от продажба на ДМА | 140 | 3 649 |
| Балансова стойност на продадени ДМА | (26) | (242) |
| | <hr/> 114 | <hr/> 3 407 |
| Приходи от продажба на стоки и материали | 480 | 376 |
| Себестойност на продадените стоки и мат-ли | (453) | (351) |
| | <hr/> 27 | <hr/> 25 |
| Приходи от наеми | 201 | 226 |
| Продажба на услуги | 509 | 434 |
| Приходи от финансираня | 1 | 2 |
| Други приходи | 209 | 194 |
| | <hr/> 1 061 | <hr/> 4 288 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

2. Разходи за персонал

| <u>В хиляди лева</u> | 01.01.2008- 30.06.2008 | 01.01.2007- 30.06.2007 |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Разходи за възнаграждения | 855 | 927 |
| Разходи за осигуровки и соц.разходи | 169 | 204 |
| | <hr/> 1024 | <hr/> 1131 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

3. Нетни финансови приходи (разходи)

| <u>В хиляди лева</u> | 01.01.2008- 30.06.2008 | 01.01.2007- 30.06.2007 |
|----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Приходи от лихви | 207 | 230 |
| Разходи за лихви | (51) | (49) |
| Приходи от дивиденди | | 17 |
| Положителни разлики от операции с финансови активи | | |
| Отрицателни курсови разлики | (97) | (41) |
| Други приходи | 3 | 2 |
| Други разходи | (21) | (38) |
| | <hr/> 41 | <hr/> 121 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

4. Печалба/загуба от асоциирани предприятия,
осчетоводени по метода на собствения капитал

| <u>В хиляди лева</u> | 01.01.2008- 30.06.2008 | 01.01.2007- 30.06.2007 |
|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| Лотос АД | (80) | (227) |
| Медийни системи АД | 213 | |
| | <hr/> 133 | <hr/> (227) |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

5. Разходи за данъци

В хиляди лева

| | 01.01.2008- 30.06.2008 | 01.01.2007- 30.06.2007 |
|------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1. Текущ разход за данък върху печалбата | 6 | 16 |
| 2. Разход /(икономия) на отсрочен данък | (29) | 4 |
| | <u>(23)</u> | <u>20</u> |

Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
към 30 юни 2008 г.

б. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

| | Земи (терени) | Сгради и конструкции | Машини и оборудване | Съоръжения | Транспортни средства | Стопански инвентар и други | Разходи за придоб. и ликвидация на ДМА | Общо |
|-------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|-------|
| <i>В хиляди лева</i> | | | | | | | | |
| <i>Отчетна стойност</i> | | | | | | | | |
| Салдо към 31 декември 2007 г. | 1101 | 2991 | 3505 | 249 | 368 | 228 | 159 | 8601 |
| Придобити за периода | | | 17 | | 4 | | 5 | 26 |
| Отписани за периода | | | (126) | (1) | (8) | (2) | (2) | (139) |
| Салдо към 30 юни 2008 г. | 1101 | 2991 | 3396 | 248 | 364 | 226 | 162 | 8488 |
| <i>Амортизация</i> | | | | | | | | |
| Салдо към 31 декември 2007 г. | | 1426 | 3021 | 147 | 346 | 172 | | 5112 |
| Разход за амортизация | | 54 | 46 | 4 | 5 | 7 | | 116 |
| Амортизация на отписаните | | | (126) | (1) | (8) | (2) | | (137) |
| Салдо към 30 юни 2008 г. | - | 1480 | 2941 | 150 | 343 | 177 | | 5091 |
| <i>Балансова стойност</i> | | | | | | | | |
| На 31 декември 2007 г. | 1101 | 1564 | 484 | 102 | 21 | 56 | 159 | 3487 |
| На 30 юни 2008 г. | 1101 | 1511 | 455 | 98 | 21 | 49 | 162 | 3397 |

Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
към 30 юни 2008 г.

ба. Нематериални активи

| <i><u>В хиляди лева</u></i> | Програмни продукти | Други | Общо |
|-------------------------------|-----------------------|-------|------|
| <i>Отчетна стойност</i> | | | |
| Салдо към 31 декември 2007 г. | 34 | 5 | 39 |
| Придобити за периода | 4 | | 4 |
| Отписани за периода | | | - |
| Салдо към 30 юни 2008 г. | 38 | 5 | 43 |
| <i>Амортизация</i> | | | |
| Салдо към 31 декември 2007 г. | 19 | 5 | 24 |
| Разход за амортизация | 2 | - | 2 |
| Амортизация на отписаните | | | - |
| Салдо към 31 март 2008 г. | 21 | 5 | 26 |
| <i>Балансова стойност</i> | | | |
| На 31 декември 2007 | 14 | 0 | 14 |
| На 30 юни 2008 | 17 | 0 | 17 |

Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
към 30 юни 2008 г.

| 7. Инвестиции | 30.06.2008 | | 31.12.2007 | |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| <i>В хиляди лева</i> | Размер на съучастието | Процент от капитала | Размер на съучастието | Процент от капитала |
| <i>В асоциирани предприятия, отчетени по метода на собствения капитал</i> | | | | |
| "Медийни системи" АД | 2195 | 40,65% | 1981 | 0,50% |
| "Лотос" АД | - | 39,88% | 99 | 39,88% |
| | <u>2195</u> | | <u>2080</u> | |
| <i>В други предприятия</i> | | | | |
| "Фарма-М" АД | 784 | 90,30% | - | 0,00% |
| "Интериор- в несъст." | 70 | 34,00% | 70 | 34,00% |
| "Агрохим-Търговище- в ликв." АД | | | 2 | 31,21% |
| "Звезда" АД | 38 | 18,31% | 38 | 18,31% |
| "Интериор 97" АД | 16 | 16,50% | 16 | 16,50% |
| "Кооперативен бизнес" АД | 14 | 5,00% | 14 | 5,00% |
| "Орфей-Б" АД | 2 | 4,17% | 2 | 4,17% |
| "Сердика-90" АД | 7 | 3,74% | 7 | 3,74% |
| "Димят" АД | 68 | 2,69% | 68 | 2,69% |
| "Пловдив Юрий Гагарин БТ" АД | 100 | 2,00% | 100 | 2,00% |
| "Химко" АД | 57 | 1,98% | 57 | 1,98% |
| "Белатур" АД | 35 | 1,23% | 35 | 1,23% |
| "Монтекс-М" АД | - | 0,39% | - | 0,39% |
| "Агрополихим" АД | 2 | 0,15% | 2 | 0,15% |
| "Кожи и обувки" АД | 1 | 0,00% | 1 | 0,00% |
| | <u>1194</u> | | <u>412</u> | |

Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
към 30 юни 2008 г.

8. Материални запаси

| <u>В хиляди лева</u> | 30.06.2008 | 31.12.2007 |
|--------------------------|-------------|-------------|
| Материали | 1886 | 1969 |
| Продукция | 1332 | 1444 |
| Стоки | 207 | 236 |
| Незавършено производство | 428 | 417 |
| | <u>3853</u> | <u>4066</u> |

9. Търговски и други вземания

| <u>В хиляди лева</u> | 30.06.2008 | 31.12.2007 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Вземания от свързани предприятия | 985 | 637 |
| Вземания от клиенти и доставчици | 1560 | 2010 |
| Предоставени аванси | 41 | 39 |
| Съдебни и присъдени вземания | 353 | 352 |
| Данъци за възстановяване | 47 | 69 |
| Вземания от персонала | 4 | 4 |
| Разходи за бъдещи периоди | 8 | 8 |
| Други | 465 | 462 |
| | <u>3 463</u> | <u>3 581</u> |

10. Пари и парични еквиваленти

| <u>В хиляди лева</u> | 30.06.2008 | 31.12.2007 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Касова наличност | 373 | 463 |
| Салда по разплащателни сметки в банки | 2072 | 2258 |
| Блокирани парични средства | | |
| Парични еквиваленти | 3629 | 4450 |
| | <u>6074</u> | <u>7171</u> |

11. Акционерен капитал

Акционерния капитал е представен по номинална стойност и съответства на

| | 30.06.2008 | 31.12.2007 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Регистриран, емитиран и внесен | (в лева) | (в лева) |
| 2 673 899 броя поименни акции с право на глас по 2 лева всяка | 5 347 798 | 5 347 798 |
| | <u>5 347 798</u> | <u>5 347 798</u> |

Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
към 30 юни 2008 г.

| | | |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 12. Резерви | | |
| <u>В хиляди лева</u> | 30.06.2008 | 31.12.2007 |
| Резерв от последващи оценки на активите и пасивите | 1003 | 1003 |
| Общи резерви | 1464 | 1464 |
| Други резерви | 4945 | 4941 |
| | <u>7412</u> | <u>7408</u> |
| | <u><u>7412</u></u> | <u><u>7408</u></u> |
| | | |
| 13. Задължения към банки и търговски заеми | | |
| <u>В хиляди лева</u> | 30.06.2008 | 31.12.2007 |
| Задължения по банкови заеми | 789 | 1597 |
| Задължения по търговски заеми | 104 | 104 |
| | <u>893</u> | <u>1701</u> |
| | <u><u>893</u></u> | <u><u>1701</u></u> |
| | | |
| 14. Други задължения | | |
| <u>В хиляди лева</u> | 30.06.2008 | 31.12.2007 |
| Задължения към персонала | 202 | 336 |
| Задължения към осигурителни предприятия | 512 | 470 |
| Данъчни задължения | 132 | 527 |
| Други | 875 | 815 |
| | <u>1 721</u> | <u>2 148</u> |
| | <u><u>1 721</u></u> | <u><u>2 148</u></u> |