

Междинен Консолидиран финансов отчет

СЕВЕРКООП - ГЪМЗА ХОЛДИНГ АД

30 юни 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 30 юни 2019 г.

	Пояснение	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
Печалба / (Загуба) от основна дейност	6	317	369
Печалба / (Загуба) от финансова дейност	7	359	(1)
Други доходи, нето	8	48	1
Разходи за материали		(2)	-
Разходи за външни услуги	11	(147)	(52)
Разходи за амортизация	15	(418)	(4)
Разходи за персонала	12	(57)	(61)
Други разходи		(28)	-
<b>Печалба / (Загуба) преди данъци</b>		<b>72</b>	<b>251</b>
Разход за данък върху дохода	23	-	-
Изменение на отсрочени данъци, нето	22	-	-
<b>Печалба / (Загуба) за периода контролно участие</b>		<b>56</b>	<b>245</b>
<b>Печалба / (Загуба) за периода неконтролиращо участие</b>		<b>16</b>	<b>6</b>
<b>Нетна печалба / (Загуба) за периода</b>		<b>72</b>	<b>251</b>
Друг всеобхватен доход	10	-	-
Трансфер от финансов резултат от минали години - бизнескомбинация		(845)	-
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>		<b>(773)</b>	<b>251</b>
<b>Доход на акция в лв.</b>	13	<b>(0,14)</b>	<b>0,09</b>

Съставител : Евгения Пеева

Изпълнителен директор : Явор Ангелов

Дата на съставяне : 29.08.2019 г.



## 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	4 567	17 490
Нематериални активи	15.2	78	1 560
Инвестиционни имоти	16	14 063	11 173
Инвестиции в асоциирани и други предприятия	14	128	128
Репутация	5.2	9 443	845
Разходи за бъдещи периоди		400	503
<b>Нетекущи активи</b>		<b>28 679</b>	<b>31 699</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материали		9	-
Търговски и други вземания	18	59 834	28 918
Краткосрочни финансови активи	17	15 983	15 198
Вземания от свързани предприятия	25	14	14
Разходи за бъдещи периоди		102	63
Пари и парични еквиваленти	19	33	14
<b>Текущи активи</b>		<b>75 975</b>	<b>44 207</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b>104 654</b>	<b>75 906</b>

Съставител :  Евгения Пеева

Дата на съставяне : 29.08.2019 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		4 768	4 039
<b>Собствен капитал, принадлежащ на групата</b>		<b>22 597</b>	<b>21 868</b>
Неконтролиращо участие		289	274
<b>Общо собствен капитал</b>		<b>22 886</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	4 104	12 835
Отсрочени данъци, нетно	22	136	151
<b>Нетекущи пасиви</b>		<b>46 240</b>	<b>32 986</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Текущи заеми	24	18 485	12 526
Краткосрочна част на облигационен заем	24	547	447
Задължения за данък върху дохода	23	-	50
Търговски и други задължения	24	16 492	7 752
Задължения към свързани лица	25	4	3
<b>Текущи пасиви</b>		<b>35 528</b>	<b>20 778</b>
<b>Общо пасиви</b>		<b>81 768</b>	<b>53 764</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>104 654</b>	<b>75 906</b>

Съставител : Евгения Пеева

Изпълнителен директор : Явор Ангелов



Дата на съставяне : 29.08.2019 г.

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

Всички суми са представени в '000 лв.	Собствен капитал принадлежащ на акционерите на Северкооп - Гъмза Холдинг АД						Общо собствен капитал принадлежащ на акционерите	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
	Акционерен капитал	Резерв от емисия на акции	Преоценъчен резерв	Законови резерви	Допълнителни резерви	Нерезапределена печалба / (Натрупувана загуба)			
Салдо към 1 януари 2019 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	4 039	21 868	274	22 142
Печалба/ загуба за периода	-	-	-	-	-	56	56	16	72
Общ всеобхватен доход – трансфер на финансов резултат	-	-	-	-	-	(845)	(845)	-	(845)
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>	-	-	-	-	-	<b>(789)</b>	<b>(789)</b>	<b>16</b>	<b>(773)</b>
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)	-
<b>Салдо към 30 юни 2019 г.</b>	<b>10 696</b>	<b>5 348</b>	<b>(47)</b>	<b>995</b>	<b>837</b>	<b>4 768</b>	<b>22 597</b>	<b>289</b>	<b>22 886</b>

Съставител : Евгения Пеева

Дата на съставяне : 29.08.2019 г.

Изпълнителен директор : Явор Ангелов

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

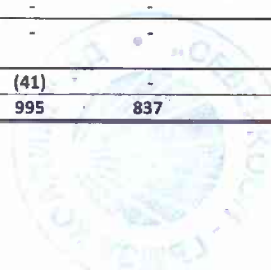
Консолидиран отчет за промените в собствения капитал към 30 юни 2019 г.

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

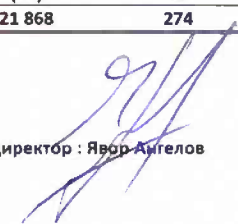
Съставител : Евгения Пеева



Дата на съставяне : 29.05.2019 г.



Изпълнителен директор : Явор Ангелов



## Консолидиран отчет за паричните потоци към 30 юни 2019 г.

Пояснение	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
<b>Оперативна дейност</b>		
Постъпления по заеми, предоставени на други предприятия	889	2 114
Заеми, предоставени на други предприятия	(6 426)	(1 530)
Постъпления по краткосрочни заеми	33 422	6 820
Изплащане на краткосрочни заеми	(5 979)	-
Постъпления от продажба на финансови инструменти	7 129	8 748
Плащания за придобиване на финансови инструменти	(34 329)	(21 224)
Получени лихви	25	9
Постъпления от клиенти	49	38
Плащания на доставчици	(88)	(79)
Парични потоци, свързани с възнаграждения	(44)	(55)
Плащания или възстановявания на данъци върху дохода	(50)	-
Възстановени данъци	1 836	-
Други парични потоци от оперативна дейност	(1)	(18)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>(3 567)</b>	<b>(5 177)</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
Постъпления от бизнескомбинации	1 750	-
Плащания от бизнескомбинации	(101)	-
Придобиване на инвестиционни имоти	-	(2 503)
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>1 649</b>	<b>(2 503)</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Постъпления от дългосрочни заеми	5 400	-
Плащания по дългосрочни заеми	(1 755)	-
Платени лихви	(1 686)	(12)
Други плащания от финансова дейност	(22)	(30)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>1 937</b>	<b>(42)</b>
<b>Нетна промяна в пари и парични еквиваленти</b>	<b>19</b>	<b>(7 722)</b>
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	14	8 203
Пари и парични еквиваленти в края на годината	33	481

Съставител : Евгения Пеева

Изпълнителен директор : Явор Ангелов

Дата на съставяне : 29.05.2019 г.

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