

Консолидиран финансов отчет

СЕВЕРКООП - ГЪМЗА ХОЛДИНГ АД

31 декември 2024 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 2024

	Пояснение	12.2024 '000 лв.	12.2023 '000 лв.
Печалба от основна дейност	8	1 376	1 130
Печалба / (Загуба) от финансова дейност	9	(1484)	435
Резултат от продажба на дъщерно дружество	5	(-)	(135)
Резултат от операции с инвестиционни имоти	10	1 562	1 504
Други приходи	11	1	8
Разходи за материали	12	(6)	-
Разходи за външни услуги	13	(383)	(260)
Разходи за амортизация	18, 19	-	-
Разходи за персонала	14	(275)	(208)
Други разходи	15	(93)	(80)
Печалба преди данъци		698	2 394
Изменение на отсрочени данъци, нето			(231)
Печалба за годината		698	2 163
Общо всеобхватен доход за периода		698	2 163
Общо всеобхватен доход за годината, отнасящ се до:			
Неконтролиращото участие		36	36
Притежателите на собствен капитал на Дружеството-майка		698	2 127
Доход на акция в лв.	16	0,13	0,48

Съставил :
Евгения Пеева
Дата на съставяне : 28.02.2025 г.

Изпълнителен директор :
Явор Ангелов

Консолидиран отчет за финансовото състояние към 31 декември 2024

	Пояснение	2024 ‘000 лв.	2023 ‘000 лв.
Активи			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	18.1	629	683
Инвестиции в асоциирани предприятия	17	2 024	2 177
Инвестиционни имоти	19	16 540	16 626
Дългосрочни финансови активи	20.1	128	128
Дългосрочни търговски и други вземания	21	5 181	6 375
Предплатени разходи		-	18
Репутация	6	327	327
Нетекущи активи		24 829	26 334
Текущи активи			
Материали		292	318
Търговски и други вземания	21	16 630	10 386
Вземания от свързани лица	28.2	7 380	3 439
Краткосрочни финансови активи	20.2	33 257	23 440
Предплатени разходи		18	40
Пари и парични еквиваленти	22	282	98
Текущи активи		57 859	37 721
ОБЩО АКТИВИ		82 688	64 055

Съставил :
Евгения Пеева
Дата на съставяне : 28.02.2025 г.

Изпълнителен директор :
Явор Ангелов

Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение) към 31 декември 2024

	Пояснение	2024 ‘000 лв.	2023 ‘000 лв.
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	23.1	10 696	10 696
Резерви	23.2	7 133	7 133
Натрупана печалба		10 839	10 132
Собствен капитал, принадлежащ на групата		28 668	27 961
Неконтролиращо участие		36	36
Общо собствен капитал		28 704	27 997
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Дългосрочна част на облигационен заем	24.1	30 000	8 000
Дългосрочни банкови заеми	24.2	7 990	11 223
Отсрочени данъци, нетно	25	642	620
Нетекущи пасиви		38 632	19 843
Текущи пасиви			
Текущи заеми	24	10 612	10 468
Краткосрочна част на облигационен заем	24.1	4 206	4 282
Задължения за данък върху дохода	26	-	25
Търговски и други задължения	27	532	1 438
Задължения към свързани лица	28	2	2
Текущи пасиви		15 352	16 215
Общо пасиви		53 984	36 058
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		82 688	64 055

Съставил :
Евгения Пеева
Дата на съставяне : 28.02.2025 г.

Изпълнителен директор :
Явор Ангелов

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал към 31 декември 2024 г.

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 2024 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	10 132	27 961	36	27 997
Печалба за периода	-	-	-	-	-	698	698		
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-	698	698	36	
Други изменения	-	-	-	-	-			-	-
Ефект от бизнес комбинация	-	-	-	-	-	9		-	-
Салдо към 31 декември 2024 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	10 839	28 668	36	28 704

Съставил :
Евгения Пеева
Дата на съставяне : 28.02.2025 г.

Изпълнителен директор :
Явор Ангелов

Поясненията към консолидирания финансов отчет представляват неразделна част от него.

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал към 31 декември 2024 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 2023 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	9 892	27 721	1 936	29 657
Печалба за периода	-	-	-	-	-	2 127	2 127	36	2 163
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-	2 127	2 127	36	2 163
Други изменения	-	-	-	-	-	-	-	1	1
Ефект от бизнес комбинация	-	-	-	-	-	(1 887)	(1 887)	(1 937)	(3 824)
Салдо към 31 декември 2023 г.	10 696	5 348	(47)	995	837	10 132	27 961	36	27 997

Съставил :
Евгения Пеева
Дата на съставяне : 28.02.2025 г.

Изпълнителен директор :
Явор Ангелов

Консолидиран отчет за паричните потоци за годината към 31 декември 2024

Пояснение	2024 ‘000 лв.	2023 ‘000 лв.
Оперативна дейност		
Заеми, предоставени на други предприятия	(6 011)	(1 606)
Постъпления по предоставени заеми	5 230	4 220
Постъпления по краткосрочни заеми	4 078	7 163
Плащания по краткосрочни заеми	(15 576)	(9 834)
Постъпления от продажба на финансови инструменти	15 638	4 518
Плащания за придобиване на финансови инструменти	(22 748)	(2 522)
Получени лихви	513	1 606
Постъпления от клиенти	1 220	127
Плащания на доставчици	(303)	(162)
Парични потоци, свързани с възнаграждения	(148)	(194)
Плащания или възстановявания на данъци върху дохода	(8)	546
Други парични потоци от оперативна дейност	(7)	79
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(18 122)	575
Инвестиционна дейност		
Постъпления от бизнескомбинации	-	-
Продажба на дъщерни дружества	-	1824
Придобиване на дъщерни дружества	-	(1 074)
Придобиване на инвестиционни имоти	-	-
Други плащания,постъпления от инвестиционна дейност	1 215	(933)
Нетен поток от инвестиционна дейност	1 215	(183)
Финансова дейност		
Постъпления от дългосрочни заеми	26 000	-
Плащания по дългосрочни заеми	(6 743)	2 200
Платени лихви	(2 130)	(1931)
Други плащания от финансова дейност	(36)	(897)
Нетен паричен поток от финансова дейност	17 091	(628)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	184	(236)
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	98	334
Пари и парични еквиваленти в края на годината	282	98

22

Съставил :
Евгения Пеева
Дата на съставяне : 28.02.2025 г.

Изпълнителен директор :
Явор Ангелов