


“Северкооп – Гъмза Холдинг” АД

Годишен финансов отчет,
за периода приключващ
на 31 декември 2012 г.

Отчет за всеобхватния доход

За годишния период към 31 декември 2012 г.

| В хиляди лева | Приложение | 2012 г. | 2011 г. |
|---|------------|--------------|-------------|
| Приходи от лихви, дивиденди и операции с инвестиции | 1 | 346 | 787 |
| Други приходи от дейността | | 28 | 37 |
| Отписани задължения | | 100 | 219 |
| | | <u>474</u> | <u>1043</u> |
| Разходи за персонал | 2 | 270 | 249 |
| Разходи за външни услуги | | 226 | 215 |
| Други оперативни разходи | 3 | 38 | 71 |
| | | <u>474</u> | <u>1043</u> |
| Нетен доход от дейността | | (60) | 508 |
| Нетни финансови приходи (разходи) | 4 | (42) | 50 |
| Печалба преди данъци | | (102) | 558 |
| Разходи за данъци | 5 | - | (1) |
| Нетна печалба | | (102) | 559 |
| Доход на акция (лева) | | (0.04) | 0.21 |
| Друг всеобхватен доход | 6 | (71) | (222) |
| Разходи за данъци върху другия всеобхватен доход | | - | - |
| Друг всеобхватен доход нето от данъци | | (71) | (222) |
| ОБЩ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД | | (173) | 337 |

Ръководител: 
 Цветко Тихолов
 Изпълнителен директор

Съставител:
 Галина Ковачка




 0659 Магдалена
 Цветкова
 Регистриран одитор
 28.02.2013г.

Приложенията, представени на страници от 5 до 15 са неразделна част от този финансов отчет

Отчетът е одобрен от Съвета на директорите на 28 февруари 2013 г.

Счетоводен баланс

За годишния период към 31 декември 2012 г.

| В хиляди лева | Приложение | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|------------|--------------|--------------|
| Дълготрайни активи | | | |
| Дълготрайни материални и нематериални активи | 7 | 1 | 5 |
| Дългосрочни инвестиции в дъщерни предприятия | 8 | 7665 | 5165 |
| Инвестиции в асоциирани и други предприятия | 8 | 721 | 792 |
| Общо дълготрайни активи | | 8387 | 5962 |
| Краткотрайни активи | | | |
| Вземания от свързани лица | 9 | 118 | 132 |
| Други вземания | | 45 | 50 |
| Пари и парични еквиваленти | 10 | 1686 | 4401 |
| Общо краткотрайни активи | | 1849 | 4583 |
| Общо активи | | 10236 | 10545 |
| Собствен капитал | | | |
| Акционерен капитал | 11 | 5348 | 5348 |
| Резерви | 12 | 2492 | 2563 |
| Неразпределена печалба | | 2439 | 1880 |
| Текуща печалба (загуба) | | (102) | 559 |
| Общо капитал и резерви | | 10177 | 10350 |
| Дългосрочни задължения | | | |
| Пасиви по отсрочени данъци | 13 | 27 | 27 |
| Общо дългосрочни задължения | | 27 | 27 |
| Краткосрочни задължения | | | |
| Задължения за дивиденди | | | 101 |
| Други задължения | 14 | 32 | 67 |
| Общо краткосрочни задължения | | 32 | 168 |
| Общо собствен капитал и пасиви | | 10236 | 10545 |

Съставител:

Галина Ковачка



Ръководител:

Цветко Тихолов

Изпълнителен директор



28.02.2013г.

Приложенията, представени на страници от 5 до 15 са неразделна част от този финансов отчет

Отчетът е одобрен от Съвета на директорите на 28 февруари 2013 г.

Отчет за паричните потоци

За годишния период към 31 декември 2012 г.

| В хиляди лева | 2012 г. | 2011 г. |
|---|----------------|-------------|
| Оперативна дейност | | |
| Получени дивиденди | 100 | 88 |
| Получени лихви | 270 | 232 |
| Други постъпления | 56 | 38 |
| Получени постъпления от продажба на акции и други финансови активи | - | 561 |
| Плащания при покупка на акции и други финансови активи | (2,500) | (40) |
| Плащания, свързани с възнаграждения | (270) | (250) |
| Платени (възстановени) данъци | (2) | 5 |
| Други плащания | (327) | (220) |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност | (2,673) | 414 |
| Инвестиционна дейност | | |
| Покупка /продажба/ на ДМА | - | (2) |
| Предоставени заеми | - | (7) |
| Възстановени заеми | - | 7 |
| Нетен паричен поток от инвестиционна дейност | - | (2) |
| Финансова дейност | | |
| Изплатени дивиденди | - | - |
| Нетен паричен поток от финансова дейност | - | - |
| Ефект от промените на валутните курсове върху паричните средства и еквиваленти | (42) | 50 |
| Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти | (2,715) | 462 |
| Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода | 4401 | 3939 |
| Парични средства и парични еквиваленти към 31 декември 2012 г. | 1686 | 4401 |

Съставител:
Галина Ковачка



Ръководител
Цветко Тихолов
Изпълнителен директор

Приложенията, представени на страници от 5 до 15 са неразделна част от този финансов отчет

Отчетът е одобрен от Съвета на директорите на 28 февруари 2013 г.

Магдалена Цветкова
0659
Регистриран одитор
28.02.2013г. 3

Отчет за промените в капитала

За годишния период към 31 декември 2012 г.

В хиляди лева

Отчетна стойност

| | Основен капитал | Преоценъчен резерв | Законови резерви | Допълнителни резерви | Неразпределена печалба | Общо |
|----------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|----------------------|------------------------|-------|
| Салдо към 1 януари 2011 г. | 5348 | 953 | 995 | 837 | 1880 | 10013 |
| Общ всеобхватен доход за периода | | (222) | | | 559 | 337 |
| Салдо към 31 декември 2011 г. | 5348 | 731 | 995 | 837 | 2439 | 10350 |
| Салдо към 1 януари 2012 г. | 5348 | 731 | 995 | 837 | 2439 | 10350 |
| Общ всеобхватен доход за периода | | (71) | | | (102) | (173) |
| Салдо към 31 декември 2012 г. | 5348 | 660 | 995 | 837 | 2337 | 10177 |

Съставител:

Галина Ковачка



Ръководител:

Цветко Тихолов

Изпълнителен директор



Отчетът е одобрен от Съвета на директорите на 28 февруари 2013 г.



0659 Магдалена
Цветкова

Регистриран одитор

28.02.2013г.

1. Приходи от лихви, дивиденди и операции с инвестицииВ хиляди лева

| | 2012 г. | 2011 г. |
|--|------------|------------|
| Приходи от лихви по банкови сметки | 239 | 233 |
| Приходи от лихви по предоставени заеми | 7 | 7 |
| Приходи от операции с инвестиции | - | 459 |
| Приходи от дивиденди | 100 | 88 |
| | <u>346</u> | <u>787</u> |

2. Разходи за персоналВ хиляди лева

| | 2012 г. | 2011 г. |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Разходи за възнаграждения | 246 | 225 |
| Разходи за осигуровки и соц.разходи | 24 | 24 |
| | <u>270</u> | <u>249</u> |

3. Други оперативни разходиВ хиляди лева

| | 2012 г. | 2011 г. |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Амортизации | 3 | 3 |
| Разходи за материали | 20 | 19 |
| Други оперативни разходи | 15 | 49 |
| | <u>38</u> | <u>71</u> |

4. Нетни финансови приходи (разходи)В хиляди лева

| | 2012 г. | 2011 г. |
|---|-------------|-----------|
| Положителни (отрицателни) курсови разлики | (42) | 50 |
| | <u>(42)</u> | <u>50</u> |

5. Разходи за данъциВ хиляди лева

| | 2012 г. | 2011 г. |
|---|----------|------------|
| 1.Разход за текущ данък върху печалбата | - | - |
| 2. Разход /(икономия) на отсрочен данък | - | (1) |
| | <u>-</u> | <u>(1)</u> |

6. Друг всеобхватен доходВ хиляди лева

| | 2012 г. | 2011 г. |
|---|---------|---------|
| Преоценка на инвестиции в акции, в т.ч. | (71) | (222) |
| - "Пловдив Ю.Гагарин" АД | (70) | (219) |
| - "Химко" АД | (1) | (3) |

7. Дълготрайни материални активи

| <i>В хиляди лева</i> | Компютри и оборудване | Превозни средства | Стопански инвентар и други | Общо |
|-------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------|------|
| <i>Отчетна стойност</i> | | | | |
| Салдо към 31 декември 2011 г. | 29 | 94 | 5 | 128 |
| Придобити за периода | | | | - |
| Отписани за периода | | | | - |
| Салдо към 31 декември 2012 г. | 29 | 94 | 5 | 128 |
| <i>Амортизация</i> | | | | |
| Салдо към 31 декември 2011 г. | 27 | 92 | 5 | 124 |
| Разход за амортизация | 1 | 2 | | 3 |
| Отписана за периода | | | | - |
| Салдо към 31 декември 2012 г. | 28 | 94 | 5 | 127 |
| <i>Балансова стойност</i> | | | | |
| Салдо към 31 декември 2011 г. | 2 | 2 | - | 4 |
| Салдо към 31 декември 2012 г. | 1 | - | - | 1 |

7а. Нематериални активи

| <i>В хиляди лева</i> | Програмни продукти |
|-------------------------------|-----------------------|
| <i>Отчетна стойност</i> | |
| Салдо към 31 декември 2011 г. | 6 |
| Придобити за периода | |
| Отписани за периода | |
| Салдо към 31 декември 2012 г. | 6 |
| <i>Амортизация</i> | |
| Салдо към 31 декември 2011 г. | 6 |
| Разход за амортизация | |
| Отписана за периода | |
| Салдо към 31 декември 2012 г. | 6 |
| <i>Балансова стойност</i> | |
| Салдо към 31 декември 2011 г. | - |
| Салдо към 31 декември 2012 г. | - |

8. Инвестиции

31/12/2012

31/12/2011

| <i>В хиляди лева</i> | Размер на съчастието | Процент от капитала | Размер на съчастието | Процент от капитала |
|---------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <i>В дъщерни предприятия</i> | | | | |
| "Имоти -С" АД | 5,275 | 88.14% | 2,775 | 100.00% |
| "Перун" АД | 231 | 96.07% | 231 | 96.07% |
| "Буллип" АД | 27 | 92.02% | 27 | 92.02% |
| "Емос" АД | 203 | 83.19% | 203 | 83.19% |
| "Винпром" АД | 423 | 81.99% | 423 | 81.99% |
| "Блатца" АД | 191 | 81.69% | 191 | 81.69% |
| "Устрем агро" АД | 935 | 80.24% | 935 | 80.24% |
| "Дионисий" АД | 380 | 68.99% | 380 | 68.99% |
| | <u>7,665</u> | | <u>5,165</u> | |
| <i>В асоциирани предприятия</i> | | | | |
| "Лотос" АД | <u>82</u> | 39.88% | <u>82</u> | 39.88% |
| | <u>82</u> | | <u>82</u> | |
| <i>В други предприятия</i> | | | | |
| "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% |
| "Юрий Гагарин" АД | 502 | 2.00% | 572 | 2.00% |
| "Химко" АД | 9 | 1.98% | 10 | 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% |
| "Полимери" АД | - | 0.00% | - | 0.00% |
| | <u>639</u> | | <u>710</u> | |

9. Вземания

| Дружество | Вземания по видове в хил. лв | | | | | | |
|-----------|------------------------------|--------------------|--|-------|-----------|-------|------|
| | Главница по заем | дата на възникване | срок на погасяване | Лихва | Дивиденди | Други | Общо |
| Лотос | 70 | 01.2007 - II транш | друж.е в несъстоятелност, обезпечение-машини | 38 | | | 113 |
| | 5 | 09.2008 | друж. е в несъстоятелност | | | | |
| Дионисий | | | | | | 3 | 3 |
| Емос | | | | | | 2 | 2 |
| Общо: | 75 | | | 38 | 0 | 5 | 118 |

10. Пари и парични еквиваленти

| В хиляди лева | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Касова наличност | 1 | 1 |
| Салда по разплащателни сметки в банки | 6 | 11 |
| Срочни банкови депозити | 1679 | 4389 |
| | <u>1686</u> | <u>4401</u> |

11. Акционерен капитал

Акционерния капитал е представен по номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

| | 31.12.2012 (в лева) | 31.12.2011 (в лева) |
|--|---------------------|---------------------|
| Регистриран, емитиран и внесен акции с право на глас по 2 лева всяка | <u>5,347,798</u> | <u>5,347,798</u> |

12. Резерви

| <u>В хиляди лева</u> | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|-------------|-------------|
| Фонд "Резервен" - съгл. ТЗ и Устава | 995 | 995 |
| Резерв от последваща оценка на инвестиции | 660 | 731 |
| Фонд "Инвестиции и развитие" - съгл. Устава | 201 | 201 |
| Други резерви | 636 | 636 |
| | <u>2492</u> | <u>2563</u> |

13. Активи и пасиви по отсрочени данъци

Като пасиви по отсрочени данъци е представен корпоративния данък върху печалбата върху преоценъчния резерв на инвестициите при евентуалното им отписване.

Пасива е изчислен при действащото за 2013 г. данъчно законодателство - данъчна ставка 10% и данъчно облекчение за печалбите от продажба на акции от публични дружества.

Активът по отсрочен данък представлява начислен актив върху непризнатите разходи за възнаграждения за 2012 г. и обезценено вземане от "Рекорд" АД, гр. Габрово.

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-------------------------|------------|------------|
| Актив по отсрочен данък | (2) | (2) |
| Пасив по отсрочен данък | 29 | 29 |
| | <u>27</u> | <u>27</u> |

14. Други задължения

| <u>В хиляди лева</u> | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Персонал и управителни органи | 17 | 16 |
| Данъчни задължения | 2 | 28 |
| Други | 13 | 23 |
| | <u>32</u> | <u>67</u> |