

„СЕВЕРКООП-ГЪМЗА ХОЛДИНГ“ АД

**Междинен консолидиран финансов
отчет**

за периода, приключващ
на 30 юни 2017 г.

**Консолидиран отчет за печалбата и загубата и другия всеобхватен доход на
"Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
за междинния период към 30 юни 2017 г.**

| <u>В хиляди лева</u> | <i>Бележки</i> | 01.01- 30.06.2017 | 01.01- 30.06.2016 |
|--|----------------|----------------------|----------------------|
| Приходи от продажби на продукцията | | 750 | 1216 |
| Други приходи и печалби | 1 | <u>548</u> | <u>336</u> |
| | | 1298 | 1552 |
| Разходи за материали | | 466 | 616 |
| Разходи за външни услуги | | 182 | 262 |
| Разходи за амортизации | | 79 | 112 |
| Разходи за персонал | 2 | 498 | 740 |
| Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство | | (42) | 76 |
| Други оперативни разходи | | <u>18</u> | <u>28</u> |
| | | 1 201 | 1 834 |
| Нетна печалба от дейността | | 97 | (282) |
| Финансови приходи | 3 | 1 448 | 45 |
| Финансови разходи | 3 | (151) | (20) |
| Печалба (загуба) преди данъци | | 1 394 | (257) |
| Разходи за данъци | | - | - |
| Печалба (загуба) след данъци | | 1 394 | (257) |
| в т.ч. за малцинственото участие | | 178 | (24) |
| Нетна печалба(загуба) за групата | | <u>1 216</u> | <u>(233)</u> |
| Доход на акция (лева) | | 0.45 | (0.09) |
| Друг всеобхватен доход | | - | - |
| Разходи за данъци | | - | - |
| Друг всеобхватен доход нето | | - | - |
| ОБЩ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД | | <u>1 216</u> | <u>(233)</u> |

Ръководител:
Господин Динев
Изпълнителен директор



Съставител:
Даниела Христова

*Бележките са неразделна част от този финансов отчет
Междинният отчет е одобрен на 21 август 2017 г.*

Консолидиран отчет за финансовото състояние на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
за междинния период към 30 юни 2017 г.

| <u>В хиляди лева</u> | <i>Бележки</i> | 30.06.2017 | 31.12.2016 |
|--|----------------|--------------|--------------|
| АКТИВИ | | | |
| Нетекучи активи | | | |
| Имоти, машини, съоръжения и оборудване | 4 | 445 | 1935 |
| Инвестиционни имоти | 5 | 2687 | 2587 |
| Нематериални активи | 6 | - | 9 |
| Репутация | | 103 | 1797 |
| Други инвестиции | 7 | 853 | 853 |
| Активи по отсрочени данъци | | | 2 |
| Общо нетекучи активи | | 4088 | 7183 |
| Текущи активи | | | |
| Материални запаси | 8 | 198 | 1209 |
| Търговски и други вземания | 9 | 2400 | 1697 |
| Пари и парични еквиваленти | 10 | 5639 | 3479 |
| Общо текущи активи | | 8237 | 6385 |
| Общо активи | | 12325 | 13568 |
| СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | | | |
| Акционерен капитал | 11 | 5348 | 5348 |
| Резерви | 12 | 2582 | 3553 |
| Натрупана печалба (загуба) | | 854 | 1882 |
| Текуща печалба (загуба) | | 1 216 | (252) |
| Капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на предприятието майка | | 10000 | 10531 |
| Неконтролиращо участие | | 1442 | 2190 |
| Общо собствен капитал | | 11442 | 12721 |
| Дългосрочни задължения | | | |
| Пасиви по отсрочени данъци | | 91 | 91 |
| Приходи за бъдещи периоди и други задължения | | 10 | 10 |
| Общо дългосрочни задължения | | 101 | 101 |

Краткосрочни задължения

| | | | |
|--|----|---------------------|---------------------|
| Задължения към банки и търговски заеми | 13 | 2 | 6 |
| Задължения към доставчици и клиенти | | 434 | 293 |
| Приходи за бъдещи периоди | | 1 | 3 |
| Други задължения | 14 | <u>345</u> | <u>444</u> |
| Общо краткосрочни задължения | | <u>782</u> | <u>746</u> |
| Общо собствен капитал и пасиви | | <u>12325</u> | <u>13568</u> |

Ръководител:
Господин Динев
Изпълнителен директор



Бележките са неразделна част от този финансов отчет

Съставител:
Даниела Христова

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Даниела Христова".

Консолидиран отчет за паричните потоци на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
за междинния период към 30 юни 2017 г.

| <u>В хиляди лева</u> | 01.01-30.06.2017 | 01.01-30.06.2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| Оперативна дейност | | |
| Постъпления от клиенти | 1 200 | 1 747 |
| Плащания на доставчици | (1 405) | (1 027) |
| Плащания, свързани с вознаграждения | (403) | (694) |
| Платени/възстановени данъци | (93) | (55) |
| Платени корпоративни данъци върху печалбата | (6) | (11) |
| Получени лихви | 10 | 9 |
| Платени лихви и такси по краткосрочни заеми | (1) | (3) |
| Други постъпления (плащания) | (16) | (62) |
| <i>Нетен паричен поток от оперативна дейност</i> | <u>(714)</u> | <u>(96)</u> |
| Инвестиционна дейност | | |
| Покупки на ДА | (320) | (117) |
| Постъпления от продажби на ДА | 3 652 | - |
| Други постъпления (плащания) | (397) | 96 |
| <i>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</i> | <u>2 935</u> | <u>(21)</u> |
| Финансова дейност | | |
| Постъпления от заеми | 22 | |
| Платени заеми | (9) | |
| Платени задължения по лизингови договори | (2) | (10) |
| <i>Нетен паричен поток от финансова дейност</i> | <u>11</u> | <u>(10)</u> |
| Ефект от промените на валутните курсове върху паричните средства и еквиваленти | (72) | (15) |
| Увеличение (намаление) на паричните средства и парични еквиваленти | 2 160 | (142) |
| Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода | 3 479 | 2 637 |
| Парични средства и парични еквиваленти към 30 юни 2017 г. | <u><u>5 639</u></u> | <u><u>2 495</u></u> |

Ръководител:
Господин Динев
Изпълнителен директор



Съставител:
Даниела Христова

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
за междинния период към 30 юни 2017 г.

| В хиляди лева | Основен капитал | Преоценъчен резерв | Законови резерви | Допълнителни резерви | Неразпределена печалба | Общо собствен капитал | Малцинство но участие |
|--|-----------------|--------------------|------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Салдо към 1 януари 2016 г. | 5348 | 1046 | 1935 | 2044 | 1139 | 11512 | 732 |
| Разпределение на печалбата | | | | (119) | 117 | (2) | (1) |
| Последващи оценки на финансови инструменти | | (219) | | | | (219) | |
| Други изменения | | (74) | (480) | (580) | 626 | (508) | 1 512 |
| Печалба за периода | | | | | (252) | (252) | (53) |
| Салдо към 31 декември 2016 г. | 5348 | 753 | 1455 | 1345 | 1630 | 10531 | 2190 |
| Салдо към 1 януари 2017 г. | 5348 | 753 | 1455 | 1345 | 1630 | 10531 | 2190 |
| Други изменения | | (139) | (414) | (418) | (776) | (1 747) | (926) |
| Печалба за периода | | | | | 1 216 | 1 216 | 178 |
| Салдо към 30 юни 2017 г. | 5348 | 614 | 1041 | 927 | 2070 | 10000 | 1442 |

Съставител:
Даниела Христова

Ръководител:

Господин Динев

Изпълнителен директор



Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
за междинния период към 30 юни 2017 г.

1. Други приходи и печалби от дейността

В хиляди лева

| | 01.01- 30.06.2017 | 01.01- 30.06.2016 |
|--|----------------------|----------------------|
| Приходи от продажба на ДМА | 978 | - |
| Балансова стойност на продадени ДМА | (801) | - |
| | <u>177</u> | <u>-</u> |
| Приходи от продажба на стоки и материали | 40 | 3 |
| Себестойност на продадените стоки и мат-ли | (8) | (2) |
| | <u>32</u> | <u>1</u> |
| Приходи от наеми | 140 | 188 |
| Продажба на услуги | 50 | 128 |
| Приходи от финансираня | 1 | 1 |
| Други приходи | 148 | 18 |
| | <u>548</u> | <u>336</u> |

2. Разходи за персонал

В хиляди лева

| | 01.01- 30.06.2017 | 01.01- 30.06.2016 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Разходи за възнаграждения | 420 | 630 |
| Разходи за осигуровки и соц.разходи | 78 | 110 |
| | <u>498</u> | <u>740</u> |

3. Финансови приходи (разходи)

В хиляди лева

| | 01.01- 30.06.2017 | 01.01- 30.06.2016 |
|--|----------------------|----------------------|
| Приходи от лихви | 11 | 45 |
| Положителни разлики от операции с финансови активи | 1 437 | - |
| | <u>1 448</u> | <u>45</u> |
| Отрицателни разлики от операции с финансови активи | 77 | - |
| Отрицателни курсови разлики | 72 | 15 |
| Други разходи | 2 | 5 |
| | <u>151</u> | <u>20</u> |

Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
за междинния период към 30 юни 2017 г.

4. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

В хиляди лева

| | Земни (терени) | Сгради и конструкции | Машини и оборудване | Съоръжения | Транспортни средства | Стопански инвентар и други | Разходи за придобиване и ликвидация на ДМА | Общо |
|-------------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|------------|-------------------------|----------------------------------|---|---------|
| <i>Отчетна стойност</i> | | | | | | | | |
| Салдо към 31 декември 2016 г. | 709 | 1590 | 1420 | 379 | 306 | 117 | 56 | 4577 |
| Придобити за периода | 25 | 1 000 | 6 | - | - | 5 | - | 1036 |
| Отписани за периода | (609) | (2 151) | (1 205) | (259) | (245) | (120) | (56) | (4 645) |
| Салдо към 30 юни 2017 г. | 125 | 439 | 221 | 120 | 61 | 2 | - | 968 |
| <i>Амортизация</i> | | | | | | | | |
| Салдо към 31 декември 2016 г. | - | 829 | 1279 | 200 | 243 | 91 | - | 2642 |
| Разход за амортизация | - | 14 | 15 | 6 | 11 | 1 | - | 47 |
| Амортизация на отписаните | - | (663) | (1 081) | (109) | (223) | (90) | - | (2 166) |
| Салдо към 30 юни 2017 г. | - | 180 | 213 | 97 | 31 | 2 | - | 523 |
| <i>Балансова стойност</i> | | | | | | | | |
| Салдо към 31 декември 2016 г. | 709 | 761 | 141 | 179 | 63 | 26 | 56 | 1935 |
| Салдо към 30 юни 2017 г. | 125 | 259 | 8 | 23 | 30 | - | - | 445 |

Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмаз Холдинг" АД
за междинния период към 30 юни 2017 г.

5. Инвестиционни имоти

| <i>В хиляди лева</i> | Земи (терени) | Сгради и конструкции | Съоръжения | Общо |
|-------------------------------|------------------|-------------------------|------------|-------|
| <i>Отчетна стойност</i> | | | | |
| Салдо към 31 декември 2016 г. | 431 | 2901 | 131 | 3463 |
| Придобити за периода | - | 307 | 2 | 309 |
| Огписани за периода | (13) | (225) | (15) | (253) |
| Салдо към 30 юни 2017 г. | 418 | 2983 | 118 | 3519 |
| <i>Амортизация</i> | | | | |
| Салдо към 31 декември 2016 г. | - | 836 | 40 | 876 |
| Разход за амортизация | - | 29 | 2 | 31 |
| Огписана за периода | - | (71) | (4) | (75) |
| Салдо към 30 юни 2017 г. | - | 794 | 38 | 832 |
| <i>Балансова стойност</i> | | | | |
| Салдо към 31 декември 2016 г. | 431 | 2065 | 91 | 2 587 |
| Салдо към 30 юни 2017 г. | 418 | 2189 | 80 | 2687 |

Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
за междинния период към 30 юни 2017 г.

6. Нематериални активи

| <i>В хиляди лева</i> | Програмни продукти и други | Общо |
|-------------------------------|-------------------------------|------|
| <i>Отчетна стойност</i> | | |
| Салдо към 31 декември 2016 г. | 39 | 39 |
| Придобити за периода | - | - |
| Отписани за периода | (37) | (37) |
| Салдо към 30 юни 2017 г. | 2 | 2 |
| <i>Амортизация</i> | | |
| Салдо към 31 декември 2016 г. | 30 | 30 |
| Разход за амортизация | 1 | 1 |
| Амортизация на отписаните | (29) | (29) |
| Салдо към 30 юни 2017 г. | 2 | 2 |
| <i>Балансова стойност</i> | | |
| Салдо към 31 декември 2016 г. | 9 | 9 |
| Салдо към 30 юни 2017 г. | 0 | 0 |

Бележки към консолидирания финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
за междинния период към 30 юни 2017 г.

| <i>В хиляди лева</i> | 30.06.2017 | | 31.12.2016 | |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | Размер на съчастието | Процент от капитала | Размер на съчастието | Процент от капитала |
| <i>В асоциирани предприятия, отчетени по метода на собствения капитал</i> | | | | |
| "Лотос" АД (в несъстоятелност) | 0 | 39.88% | 0 | 39.88% |
| | <u>0</u> | | <u>0</u> | |
| <i>В други предприятия</i> | | | | |
| "Интериор" АД (в несъстоятелност) | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| "Интериор 97" АД | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| "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 | 716 | 2.00% | 716 | 2.00% |
| "Химко" АД | 9 | 1.98% | 9 | 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% |
| | <u>853</u> | | <u>853</u> | |

Бележки към консолидиран финансов отчет на "Северкооп - Гъмза Холдинг" АД
за междинния период към 30 юни 2017 г.

8. Материални запаси

| <u>В хиляди лева</u> | 30.6.2017 | 31.12.2016 |
|--------------------------|------------|-------------|
| Материали | 93 | 450 |
| Продукция | 55 | 592 |
| Стоки | - | 8 |
| Незавършено производство | 50 | 159 |
| | <u>198</u> | <u>1209</u> |

9. Търговски и други вземания

| <u>В хиляди лева</u> | 30.6.2017 | 31.12.2016 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Вземания от свързани предприятия | 1 294 | 1 294 |
| Вземания от клиенти и доставчици | 925 | 366 |
| Съдебни и присъдени вземания | 8 | 19 |
| Данъци за възстановяване | 9 | 5 |
| Разходи за бъдещи периоди | 1 | 3 |
| Други | 163 | 10 |
| | <u>2 400</u> | <u>1 697</u> |

10. Пари и парични еквиваленти

| <u>В хиляди лева</u> | 30.6.2017 | 31.12.2016 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Касова наличност | | 10 |
| Салда по разплащателни сметки в банки | 110 | 293 |
| Депозити в банки | 5529 | 3176 |
| | <u>5639</u> | <u>3479</u> |

11. Акционерен капитал

Акционерния капитал е представен по номинална стойност и съответства на

| | 30.06.2017 | 31.12.2016 |
|---|------------------|------------------|
| 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
за междинния период към 30 юни 2017 г.

12. Резерви

| <u>В хиляди лева</u> | 30.6.2017 | 31.12.2016 |
|--|-------------|-------------|
| Резерв от последващи оценки на активите и пасивите | 614 | 753 |
| Общи резерви | 1041 | 1455 |
| Други резерви | 927 | 1345 |
| | <u>2582</u> | <u>3553</u> |

13. Задължения към банки и търговски заеми

| <u>В хиляди лева</u> | 30.6.2017 | 31.12.2016 |
|-------------------------------|-----------|------------|
| Задължения по банков заеми | 2 | 6 |
| Задължения по търговски заеми | - | - |
| | <u>2</u> | <u>6</u> |

14. Други задължения

| <u>В хиляди лева</u> | 30.6.2017 | 31.12.2016 |
|---|------------|------------|
| Задължения към персонала | 59 | 103 |
| Задължения към осигурителни предприятия | 77 | 78 |
| Данъчни задължения | 164 | 197 |
| Други | 45 | 66 |
| | <u>345</u> | <u>444</u> |