

**Пояснителни бележки , съгласно изискванията на чл. 100о1, ал. 5
от ЗППЦК във връзка с чл. 100о1, ал. 4 от ЗППЦК
за „Северкооп – Гъмза Холдинг“ АД към 31.12.2017 г.**

I. Важни събития, настъпили през съответното тримесечие и с натрупване от началото на финансовата година до края на тримесечието и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет:

От началото на финансовата 2017 г. до края на четвъртото й тримесечие са настъпили следните важни за „Северкооп – Гъмза Холдинг“ АД събития:

1. На 01.02.2017 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията с №20170201113957 е вписана извършената непарична вноска (апорт) на недвижими имоти в капитала на „УСТРЕМ ХОЛДИНГ“ АД (дъщерно дружество на емитента), притежавани от „ИМОТИ-С“ АД (дъщерно дружество на емитента) в съответствие с процедурата по чл.114, ал.3 от ЗППЦК с отправено искане за одобрение на сделка от Съвета на директорите на дъщерното дружество „ИМОТИ-С“ АД и решение на Съвета на директорите на емитента от 10.01.2017 г. В резултат на тази непарична вноска е увеличен капитала на „УСТРЕМ ХОЛДИНГ“ АД от 2 955 000 лв. /два милиона деветстотин петдесет и пет хиляди лева/, разпределен на 2 955 000 /два милиона деветстотин петдесет и пет хиляди/ бр. обикновени поименни акции с право на глас и номинална стойност 1 лв. /един лев/ всяка, на 3 978 900 лв. /три милиона деветстотин седемдесет и осем хиляди и деветстотин лева/, разпределен на 3 978 900 /три милиона деветстотин седемдесет и осем хиляди и деветстотин/ бр. обикновени поименни акции с право на глас и номинална стойност 1 лв. /един лев/ всяка, чрез издаване на нови 1 023 900 лв. /един милион двадесет и три хиляди и деветстотин/ бр. обикновени поименни акции с право на глас и номинална стойност 1 лв. /един лев/ всяка, на обща номинална стойност от 1 023 900 лв. /един милион двадесет и три хиляди и деветстотин лева/, като акциите от увеличението изцяло са записани по емисионна стойност от 1 лв. /един лев/ всяка, от "ИМОТИ-С" АД, срещу извършване на непаричната вноска в размер на 1 023 900 лв. /един милион двадесет и три хиляди и деветстотин лева/, на притежаваните от него недвижими имоти.
2. на 14.12.2017 г. е сключена сделка за продажба по реда на чл.15 от ТЗ на търговското предприятие на дъщерното дружество „ИМОТИ-С“ АД, ЕИК: 825256773, с изключение на фирмата на дружеството, притежаваните от него парични средства в брой и по банкови сметки към датата на договора за продажба, притежаваните от него акции от капитала на „УСТРЕМ ХОЛДИНГ“ АД, ЕИК: 831717584, както и вземанията му към „Лотос“ АД – в несъстоятелност, ЕИК: 817047037, на цена 3 000 000 лева (три милиона лева). Купувач на търговското предприятие е „ВЕКТОР БЪЛГАРСКИ ИМОТИ“ ЕООД, ЕИК: 204838095.

II. Основни рискове и несигурности, пред които е изправен емитента през останалата част от финансовата година:

Основните рискове, които директно или индиректно могат да засегнат дейността на дружеството са пазарния, кредитния и ликвидния риск.

1. Пазарният риск включва три вида риск:
 - 1.1. Валутен риск - рискът, че стойността на финансов инструмент ще варира поради промяна във валутните курсове;
 - 1.2. Лихвен риск - рискът, че стойността на финансов инструмент ще варира поради промени в пазарните лихвени проценти;
 - 1.3. Ценови риск – това е рискът, че стойността на даден финансов инструмент ще варира в резултат на промени в пазарните цени.
2. Кредитен риск – рискът, свързан с възможността на емитента да се финансира със заемни средства в кратки срокове и на приемливи лихвени нива.
3. Ликвиден риск – този вид риск се свързва с вероятността дружеството да изпадне в затруднение или невъзможност да обслужва задълженията си.

Към 31.12.2017 г. „Северкооп – Гъмза Холдинг“ АД има финансови активи в чуждестранна валута, в резултат на което дружеството отчита загуби или печалби от преоценка поради промяна във валутните курсове, които биха били реализирани при превалутиране.

Лихвоносните финансови активи на „Северкооп – Гъмза Холдинг“ АД са предоставените депозити, които са с фиксирани лихвени проценти.

Дружеството не е изложено на кредитен риск, поради липсата на необходимост от външно финансиране, тъй като разполага с достатъчно собствени средства.

Поради характера на финансовите активи, притежавани от „Северкооп – Гъмза Холдинг“ АД, ликвидният риск и лихвеният риск на паричния поток също са сведени до минимум.

Управляващите дружеството не очакват проявление на някои от посочените рискове, които да окажат съществено влияние върху финансовия резултат на дружеството за финансовата 2017 г.

III. Сделки със свързани или заинтересовани лица:

Приходите от сделки със свързани лица през четвъртото тримесечие на 2017 г. са в размер на 4 хил. лв от договори за управление като член на Съвета на директорите в дъщерните дружества на „Северкооп-Гъмза Холдинг“ АД.

IV. Нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния период:

През четвъртото тримесечие на финансовата 2017 г. не са възникнали съществени за емитента вземания или задължения.

12.01.2018 г.

гр. София

С уважение: 

/ Господин Динев/