

СПРАВКИ
уведомления - първо, трето и четвърто тримесечие
на консолидирана основа
по чл. 15, ал. 1 от Наредба № 2
за публични дружества, други емитенти на ценни книжа,
акционерни дружества със специална инвестиционна цел

Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2025
Крайна дата:	30.9.2025
Дата на съставяне:	18.11.2025
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	ХОЛДИНГ ВАРНА АД
Тип лице:	Публично дружество/Емитент на облигации
ЕИК:	103249584
Представляващ/и:	Ивелина Шабан и Милчо Близнаков
Начин на представляване:	заедно
Адрес на управление:	гр. Варна, к.к. "Св. Св. Константин и Елена", адм. сграда
Адрес за кореспонденция:	гр. Варна, к.к. "Св. Св. Константин и Елена", адм. сграда
Телефон:	+359 52 663 765
Факс:	
E-mail:	office@holdingvarna.com
Уеб сайт:	www.holdingvarna.com
Медия:	https://www.infostock.bg/infostock/control/search?ticker=HVAR
Съставител на отчета:	Ирина Р. Маркова-Гюрова
Длъжност на съставителя:	гл. счетоводител

Версия на шаблона: 1.0

* Последна актуализация месец декември 2021г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на консолидирана основа)

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 103249584
към 30.09.2025 г.

(6 хил. лева)

АКТИВИ		Код на реда	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ		Код на реда	Текущ период	Преходен период
а		б	1	2	а	б	1	2	
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ					А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване					I. Основен капитал				
1. Земи (терени)		1-0011	45 305	45 306	Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	6 486	6 486	
2. Сгради и конструкции		1-0012	99 943	101 196	обикновени акции	1-0411-1			
3. Машини и оборудване		1-0013	41 523	40 480	привилегирвани акции	1-0411-2			
4. Съоръжения		1-0014	0	0	Изкупени собствени обикновени акции	1-0417			
5. Транспортни средства		1-0015	116	108	Изкупени собствени привилегирвани акции	1-0417-1			
6. Стопански инвентар		1-0017-1	8 770	9 662	Внесен капитал	1-0416			
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		1-0018	20 751	13 784	Общо за група I:	1-0410	6 486	6 486	
8. Други		1-0017	8 784	896	II. Резерви				
Общо за група I:		1-0010	225 192	211 432	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421	156 816	156 816	
II. Инвестиционни имоти		1-0041	41 992	40 012	2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422			
III. Биологични активи		1-0016			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	9 698	8 914	
IV. Нематериални активи					общи резерви	1-0424			
1. Права върху собственост		1-0021	12 286	10 292	специализирани резерви	1-0425	3 147	3 147	
2. Програмни продукти		1-0022	13	23	други резерви	1-0426	6 551	5 767	
3. Продукти от развойна дейност		1-0023			Общо за група II:	1-0420	166 514	165 730	
4. Други		1-0024	8 274	9 709	III. Финансов резултат				
Общо за група IV:		1-0020	20 573	20 024	1. Нагрупувана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	14 011	13 127	
V. Търговска репутация					неразпределена печалба	1-0452	14 011	13 127	
1. Положителна репутация		1-0051	36 688	36 688	непокрита загуба	1-0453			
2. Отрицателна репутация		1-0052			еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1			
Общо за група V:		1-0050	36 688	36 688	2. Текуща печалба	1-0454	10 119	1 673	
VI. Финансови активи					3. Текуща загуба	1-0455			
1. Инвестиции в:		1-0031	2 584	1 289	Общо за група III:	1-0450	24 130	14 800	
дъщерни предприятия		1-0032							
смесени предприятия		1-0033			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	197 130	187 016	
асоциирани предприятия		1-0034	2 584	1 289					
други предприятия		1-0035							
2. Държани до настъпване на падеж		1-0042	0	0	Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	1-0400-1	43 629	39 545	
държавни ценни книжа		1-0042-1							
облигации, в т.ч.:		1-0042-2			В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ				
общински облигации		1-0042-3			I. Търговски и други задължения				
други инвестиции, държани до настъпване на падеж		1-0042-4			1. Задължения към свързани предприятия	1-0511			
3. Други		1-0042-5	3 009	3 046	2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции	1-0512	80 977	101 333	
Общо за група VI:		1-0040	5 593	4 335	3. Задължения по ЗУНЧ	1-0512-1			
VII. Търговски и други вземания					4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514			
1. Вземания от свързани предприятия		1-0044	24 609	24 251	5. Задължения по облигационни заеми	1-0515	28 832	20 956	
2. Вземания по търговски заеми		1-0045			6. Други	1-0517	9 313	2 368	
3. Вземания по финансов лизинг		1-0046-1			Общо за група I:	1-0510	119 122	124 657	
4. Други		1-0046	1 769	291					
Общо за група VII:		1-0040-1	26 378	24 542	II. Други нетекущи пасиви	1-0510-1			
VIII. Разходи за бъдещи периоди					III. Приходи за бъдещи периоди	1-0520			
IX. Активи по отсрочени данъци		1-0060-1	3 818	3 193	IV. Пасиви по отсрочени данъци	1-0516	3 208	3 007	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):		1-0100	360 234	340 226	V. Финансирания	1-0520-1			
					ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):	1-0500	122 330	127 664	

(в хиляди лева)

а		б	1	2	а	б	1	2
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ					Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Материали		1-0071	1 071	1 046	Г. Търговски и други задължения			
2. Продукция		1-0072	12 919	16 381	1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612	30 406	36 012
3. Стоки		1-0073	126	456	2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2	6 978	8 595
4. Незавършено производство		1-0076	446	2 084	3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	59 145	83 824
5. Биологични активи		1-0074			4. Задължения към свързани предприятия	1-0611	138	121
6. Други		1-0077			5. Задължения по получени търговски заеми	1-0614	27 206	21 409
Общо за група I:		1-0070	14 562	19 967	6. Задължения към доставчици и клиенти	1-0613	15 293	48 351
					7. Задължения към персонала	1-0613-1	12 769	8 940
III. Търговски и други вземания					8. Задължения към осигурителни предприятия	1-0615	3 672	3 864
1. Вземания от свързани предприятия		1-0081	2 366	5 471	9. Задължения към данъчни задължения	1-0616		
2. Вземания от клиенти и доставчици		1-0082	12 316	18 994	10. Задължения към данъчни задължения	1-0617	67	1 139
3. Предоставени аванси		1-0086-1	2 102	0	11. Задължения към свързани предприятия	1-0618	1 837	2 510
4. Вземания по предоставени търговски заеми		1-0083	14 502	11 792	12. Задължения към свързани предприятия	1-0619		
5. Съдебни и присъдени вземания		1-0084	149	383	Общо за група I:	1-0610	98 366	130 941
6. Данъци за възстановяване		1-0085	102	19	II. Други текущи пасиви	1-0610-1		
7. Вземания от персонала		1-0086-2			III. Приходи за бъдещи периоди	1-0700		
8. Други		1-0086	2 439	2 825	IV. Финансирания	1-0700-1		
Общо за група II:		1-0080	33 976	39 484				
III. Финансови активи								
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.		1-0093	37 798	37 219	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):	1-0750	98 366	130 941
2. Дългови ценни книжа		1-0093-1						
3. Дългови ценни книжа		1-0093-2						
4. Други		1-0093-3	37 798	37 219				
5. Финансови активи, обявени за продажба		1-0093-4						
6. Други		1-0095						
Общо за група III:		1-0090	37 798	37 219				
IV. Парични средства и парични еквиваленти								
1. Парични средства в брой		1-0151						
2. Парични средства в безсрочни депозити		1-0153	14 885	48 270				
3. Блокирани парични средства		1-0155						
4. Парични еквиваленти		1-0157						
Общо за група IV:		1-0150	14 885	48 270				
V. Разходи за бъдещи периоди		1-0160						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)		1-0200	101 221	144 940	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	1-0800	461 455	485 166
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):		1-0300	461 455	485 166	(А+Б+В+Г):			

Дата на съставяне:

Съставител:

Представяващ/и:

18.11.2025 г.

Ирина Р. Маркова-Горова

Ивелина Шабан

Милчо Близнаков



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на консолидирани основи)

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 103249584
към 30.09.2025 г.

РАЗХОДИ		Код на реда	Текущ период	Претходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Претходен период	(в тил. лева)
а									
А. Разходи за дейността					А. Приходи от дейността				
Г. Разходи по икономически елементи					Г. Нетни приходи от продажби на:				
1. Разходи за материали	2-1120		10 079	9 415	1. Продукция	2-1551	13 000		
2. Разходи за външни услуги	2-1130		18 359	17 522	2. Стоки	2-1552	5 503		8 556
3. Разходи за амортизации	2-1160		4 785	4 539	3. Услуги	2-1560	62 585		58 148
4. Разходи за възмущения	2-1140		21 686	20 116	4. Други	2-1556	1 359		1 242
5. Разходи за осигуровки	2-1150		3 548	3 234	Общо за група Г:	2-1610	82 447		67 946
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010		2 084	3 386					
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030		5 661	-3	II. Приходи от финансиране	2-1620			
8. Други, в т.ч.:	2-1170		1 400	1 882	в т.ч. от правителството	2-1621			
обезценка на активи	2-1171		-414	-201					
проvisions	2-1172				III. Финансови приходи				
Общо за група Г:	2-1100		67 602	60 091	1. Приходи от лихви	2-1710	681		1 012
II. Финансови разходи					2. Приходи от дивиденди	2-1721	323		
1. Разходи за лихви	2-1210		5 228	6 340	3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730	710		955
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220		99	628	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740			
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230				5. Други	2-1745	3 326		1 199
4. Други	2-1240		589	1 721	Общо за група III:	2-1700	5 040		3 166
Общо за група Г:	2-1200		5 916	8 689					
Б. Общо разходи за дейността (Г + II)					Б. Общо приходи от дейността (Г + II + III):				
	2-1300		73 518	68 780		2-1600	87 487		71 112
В. Печалба от дейността									
III. Дят от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1310		13 969	2 332	В. Загуба от дейността	2-1810	0		0
IV. Извънредни разходи	2-1250-1				IV. Дят от изгубата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1810-1			
Г. Общо разходи (Б+III+IV)	2-1250				У. Извънредни приходи	2-1750			
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1350		73 518	68 780	Г. Общо приходи (Б + IV + V)	2-1800	87 487		71 112
Е. Разходи за данъци	2-1400		13 969	2 332	Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850	0		0
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1450		-234	60					
2. Разход (икономика) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1451								
3. Други	2-1452		-234	60					
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-1453								
В т.ч. за малцинствено участие	2-0454		14 203	2 272	Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455	0		0
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-1		4 084		в т.ч. за малцинствено участие	2-0455-1	32		32
Всичко (Г + V + E):	2-1500		10 119	2 304	Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-2	0		0
			87 487	71 112	Всичко (Г + E):	2-1900	87 487		71 112

Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с натуритане.

Дата на съставяне: 18.11.2025 г.

Съставител: Ирина Р. Маркова-Горова

Представяващ/и: Ивельна Шабан

Милчо Близнаков



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
(на консолидирана основа)

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 103249584
към 30.09.2025 г.

(в хил.лева)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	101 665	78 822
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-43 826	-42 618
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-24 508	-21 887
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206	-8 357	-5 537
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1		
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1		
9. Курсови разлики	3-2205		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	-37 140	732
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	-12 166	9 512
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-9 106	-2 255
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302	-23 052	-29 659
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1	22 950	34 706
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2	1 291	320
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		-1 979
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4	3 850	4 760
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303	324	161
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306	142	-173
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	-3 601	5 881
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		2 000
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403	77 724	83 674
4. Платени заеми	3-2403-1	-87 026	-94 522
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405	-274	-280
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-5 314	-6 548
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407	-2 712	-216
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	-17 602	-15 892
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	-33 369	-499
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	48 254	12 600
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	14 885	12 101
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1		
блокирани парични средства	3-2700-2		

Забележка:

В клетката "Парични средства в началото на периода" се поставя стойността на паричните средства в началото на съответната година.

Дата на съставяне: 18.11.2025 г.

Съставител: Ирина Р. Маркова-Гюрова

Представяващ/и:

Ивелина Шабан
Милчо Близнаков



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
(на консолидирана основа)

на ХОЛДИНГ "ВАРНА" АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 103249584
към 30.09.2025 г.

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви								Натрупани печалби/загуби	Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие	
			премии от емисия (премисен резерв)	резерв от последващи оценки	целени резерви				други	печалба					загуба
					обща	специални зирани	5	6							
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Код на реда - б		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1			
Салдо в началото на отчетния период	4-01	6 486	156 816	0	0	3 147	5 767	14 800	0	0	187 016	39 545			
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1												0		
Фундаментални грешки	4-15-2												0		
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	6 486	156 816	0	0	3 147	5 767	14 800	0	0	187 016	39 545			
Нетна печалба/загуба за периода	4-05														
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	10 119	0		10 119	4 084			
дивиденди	4-07							0	0	0	0	0			
други	4-07-1												0		
2. Покриване на загуби	4-08														
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	823	-823			0				
увеличения	4-10							0	0	0	0	0	0		
намаления	4-11												0		
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
увеличения	4-13														
намаления	4-14												0		
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1												0		
6. Други изменения	4-16												0		
Салдо към края на отчетния период	4-17	6 486	156 816	0	0	3 147	-39	34			-5				
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18						6 551	24 130	0	0	197 130	43 629			
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19												0		
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	6 486	156 816	0	0	3 147	6 551	24 130	0	0	197 130	43 629			

Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходната година.

Дата на съставяне: 18.11.2025 г.

Съставител: Ирина Р. Маркова-Горова

Представяващ/и:

Ивелина Шабан
Милчо Близнаков

