

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:	31.12.2025
Дата на съставяне:	25.2.2026
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	ХОЛДИНГ ВАРНА АД
Тип лице:	Публично дружество/Емитент на облигации
ЕИК:	103249584
Представяващ/и:	Ивелина Шабан и Милчо Близнаков
Начин на представяване:	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:	
Е-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.

СЧЕТОВОЛЕН БАЛАНС
(на консолидирана основа)

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 103249584
към 31.12.2025 г.

(в млн. лева)

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ		Код на реда	Текущ период	Предходен период
				а	б			
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ								
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване								
1. Земи (терени)	1-0011	45 305	45 306			1-0411	6 486	6 486
2. Сгради и конструкции	1-0012	99 562	101 196			1-0411-1		
3. Машини и оборудване	1-0013	39 835	40 480			1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014		0			1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015	105	108			1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1	8 504	9 662			1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018	28 584	13 784			1-0410	6 486	6 486
8. Други	1-0017	8 405	896					
Общо за група I:	1-0010	230 300	211 432			1-0421	156 816	156 816
II. Инвестиционни имоти	1-0041	42 187	40 012			1-0422		
III. Биологични активи	1-0016					1-0423	9 753	8 914
1. Права върху собственост	1-0021	12 465	10 292			1-0424		
2. Програмни продукти	1-0022	8	23			1-0425	3 190	3 147
3. Продукти от развойна дейност	1-0023					1-0426	6 563	5 767
4. Други	1-0024	8 288	9 709			1-0420	166 569	165 730
Общо за група II:	1-0020	20 761	20 024			1-0451	13 952	13 127
V. Търговска репутация						1-0452	13 952	13 127
1. Положителна репутация	1-0031	36 688	36 688			1-0453		
2. Отрицателна репутация	1-0032					1-0451-1		
Общо за група V:	1-0030	36 688	36 688			1-0454	8 385	1 673
VI. Финансови активи						1-0455	22 337	14 800
1. Инвестиции в:	1-0031	1 336	1 289					
дъщерни предприятия	1-0032							
смесени предприятия	1-0033							
асоциирани предприятия	1-0034	1 336	1 289			1-0400	195 392	187 016
други предприятия	1-0035							
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0					
държавни ценни книжа	1-0042-1					1-0400-1	41 754	39 545
облигации, в т.ч.:	1-0042-2							
общински облигации	1-0042-3							
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4	4 823	3 046			1-0511		
3. Други	1-0042-5	6 159	4 335			1-0512	74 572	101 333
Общо за група VI:	1-0040	12 324	9 714			1-0512-1		
VII. Търговски и други вземания						1-0514	632	
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044	24 727	24 251			1-0515	30 544	20 956
2. Вземания по търговски заеми	1-0045					1-0517	12 495	2 368
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1					1-0510	118 243	124 657
4. Други	1-0046		291					
Общо за група VII:	1-0040-1	24 727	24 542			1-0510-1		
VIII. Разходи за бъдещи периоди	1-0060					1-0520		
IX. Активи по отсрочени данъци	1-0060-1	3 103	3 193			1-0516	3 399	3 007
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	1-0100	363 927	340 226			1-0520-1	121 642	127 664
(I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):						1-0500		

а		б	1	2	а		6	1	2
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ					Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ				
I. Материални запаси					I. Търговски и други задължения				
1. Материали	1-0071	1 127	1 046		1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612	36 594	36 012	
2. Продукция	1-0072	12 928	16 381		2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2	4 978	8 595	
3. Стоки	1-0073	166	456		3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	52 170	83 824	
4. Незавършено производство	1-0076	446	2 084		задължения към свързани предприятия	1-0611	223	121	
5. Биологични активи	1-0074				задължения по получени търговски заеми	1-0614	27 159	21 409	
6. Други	1-0077				задължения към доставчици и клиенти	1-0613	10 473	48 351	
	1-0070	14 667	19 967		получени аванси	1-0613-1	8 724	8 940	
Общо за група I:					задължения към персонала	1-0615	4 034	3 864	
II. Търговски и други вземания					задължения към осигурителни предприятия	1-0616			
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081	1 723	5 471		данъчни задължения	1-0617	1 557	1 139	
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	9 101	18 994		4. Други	1-0618	6 757	2 510	
3. Предоставени аванси	1-0086-1				0 5. Провизии	1-0619			
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083	14 515	11 792		Общо за група I:	1-0610	100 499	130 941	
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084	250	383		II. Други текущи пасиви	1-0610-1			
6. Данъци за възстановяване	1-0085	1 385	191		III. Приходи за бъдещи периоди	1-0700			
7. Вземания от персонала	1-0086-2								
8. Други	1-0086				IV. Финансирана	1-0700-1			
	1-0080	26 974	39 484						
Общо за група II:									
III. Финансови активи									
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	38 634	37 219		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):	1-0750	100 499	130 941	
дългови ценни книжа	1-0093-1								
деривативи	1-0093-2								
други	1-0093-3	38 634	37 219						
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4								
3. Други	1-0095								
	1-0090	38 634	37 219						
Общо за група III:									
IV. Парични средства и парични еквиваленти									
1. Парични средства в брой	1-0151								
2. Парични средства в безрочни депозити	1-0153	15 085	48 270						
3. Блокирани парични средства	1-0155								
4. Парични еквиваленти	1-0157								
	1-0150	15 085	48 270						
Общо за група IV:									
V. Приходи за бъдещи периоди									
	1-0160								
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)		95 360	144 940		СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТНЕ И ПАСИВИ		1-0800	459 287	485 166
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):		459 287	485 166		(А+Б+В+Г):				

Дата на съставяне:

25.2.2026 г.

Съставител:

Ирина Р. Маркова-Кротова

Представяващи/и:

Ивелина Шабан

Милчо Близнаков



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на консолидирани основи)

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 103249584
КВМ 31.12.2025 г.

РАЗХОДИ	Код на реда		Тегуши период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Тегуши период	Предходен период
	а	б						
A. Разходи от дейността			1	2			1	2
<i>I. Нетни приходи от продажби</i>								
1. Разходи за материали	2-1120		12 408	11 795			13 000	
2. Разходи за външни услуги	2-1130		28 637	25 001			6 298	10 334
3. Разходи за амортизации	2-1160		6 818	6 325			84 103	67 910
4. Разходи за възнаграждения	2-1140		33 543	27 016			4 266	10 300
5. Разходи за осигуровки	2-1150		4 232	4 232			107 667	88 544
6. Балансова стойност на продадени активи (без продажби)	2-1010		2 343	4 716				
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030		5 655					
8. Други, в т.ч.: обезценка на активи	2-1170 2-1171 2-1172		2 341	1 871				
Общо за група I:	2-1100		91 745	80 958				
II. Финансови разходи								
1. Разходи за лихви	2-1210		6 998	8 577			910	1 296
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220		221				440	159
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230						2 059	
4. Други	2-1240 2-1200		793 8 012	428 9 005				
Общо за група II:	2-1200		8 012	9 005				
B. Общо разходи от дейността (I + II)	2-1300		99 757	89 963			111 236	92 371
В. Печалба от дейността	2-1310		11 479	2 408			0	0
<i>III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1280-1</i>							
<i>IV. Извъредни разходи</i>	<i>2-1250</i>							
Г. Общо разходи (B+III+IV)	2-1350		99 757	89 963			111 236	92 371
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400		11 479	2 408			0	0
V. Разходи за данъци	2-1450		885	248			0	0
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451		394					
2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452		491	248				
3. Други	2-1453							
Е. Печалба след облагане с данъци (Д-V)	2-0454		10 594	2 160			0	0
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-1		2 209	487			2-0455-1	2-0455-1
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2		8 385	1 673			2-0455-2	2-0455-2
Всичко (Г+V+E):	2-1500		111 236	92 371			111 236	92 371

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

Дата на съставяне: 25.2.2026 г.

Съставител:

Представяващи/и:

Ирина Р. Маркова-Горуба
Ивелина Цабан
Милчо Бълъшков



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(на консолидирана основа)

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 103249584
към 31.12.2025 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	130 181	102 953
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-58 562	-57 734
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-32 236	-29 576
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206	-10 189	-6 836
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-472	
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	-36 187	36 211
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	-7 465	45 018
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-18 068	-7 737
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1	14	249
3. Предоставени заеми	3-2302	-21 846	-29 250
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1	23 045	33 591
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2	1 543	378
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3	-1 324	-4 058
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4	10 734	10 523
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303	427	160
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306	250	-8
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	-5 225	3 848
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401	14 580	2 000
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403	74 799	95 636
4. Платени заеми	3-2403-1	-102 491	-101 414
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405	-325	-417
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-6 864	-8 653
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407	-178	-348
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	-20 479	-13 196
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	-33 169	35 670
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	48 254	12 951
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	15 085	48 621
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: 25.2.2026 г.

Съставител: Ирина Р. Маркова-Гюргова

Представяващ/и:

Ивелина Шабан
Милчо Близнаков



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(на консолидирания основа)

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 103249584
към 31.12.2025 г.

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви						Нагрупи печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			преми от емисия (пременен резерв)	резерв от последващи оценки	целиви резерви			печалба	загуба				
					обща	специални зирани	други						
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	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		
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1												
Фундаментални грешки	4-15-2												
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	6 486	156 816	0	0	3 147	5 767	14 800	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	0	0	8 385	2 209		
дивиденди	4-07												
други	4-07-1												
2. Покриване на загуби	4-08						823	-823					
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
увеличения	4-10												
намаления	4-11												
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
увеличения	4-13												
намаления	4-14												
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1												
6. Други изменения	4-16					43	-27	-25					
Салдо към края на отчетния период	4-17	6 486	156 816	0	0	3 190	6 563	22 337	0	195 392	41 754		
на предприятия в чужбина	4-18												
8. Промяна от пренчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19												
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	6 486	156 816	0	0	3 190	6 563	22 337	0	195 392	41 754		

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

Дата на съставяне: 25.2.2026 г.

Съставител: Ирина Р. Маркова-Горова

Представяващи/и: Ивелина Шабанова
Милчо Близнаков

