

**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**

<b>Данни за отчетния период</b>	
Начална дата:	1.1.2026
Крайна дата:	31.3.2026
Дата на съставяне:	27.5.2026
<b>Данни за лицето</b>	
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:	<a href="mailto:office@holdingvarna.com">office@holdingvarna.com</a>
Уеб сайт:	<a href="http://www.holdingvarna.com">www.holdingvarna.com</a>
Медия:	<a href="https://www.infostock.bg/infostock/control/search?ticker=HVAR">https://www.infostock.bg/infostock/control/search?ticker=HVAR</a>
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 31.03.2026 г.

(в хил.евро)

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване</b>				<b>I. Основен капитал</b>			
1. Земи (терени)	1-0011	23 164	23 164	Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	3 308	3 316
2. Сгради и конструкции	1-0012	50 696	50 918	обикновени акции	1-0411-1		
3. Машини и оборудване	1-0013	20 812	20 969	привилегирвани акции	1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014			Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015	37	41	Изкупени собствени привилегирвани акции	1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1	4 129	4 300	Невнесен капитал	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018	14 682	13 836				
8. Други	1-0017	3 368	3 533				
<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0010</b>	<b>116 888</b>	<b>116 761</b>	<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0410</b>	<b>3 308</b>	<b>3 316</b>
<b>II. Инвестиционни имоти</b>	<b>1-0041</b>	<b>22 978</b>	<b>22 978</b>	<b>II. Резерви</b>			
<b>III. Биологични активи</b>	<b>1-0016</b>			1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421	80 179	80 179
<b>IV. Нематериални активи</b>				2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422		
1. Права върху собственост	1-0021	5 319	5 209	3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	4 342	4 545
2. Програмни продукти	1-0022	45	55	общи резерви	1-0424	1 350	1 350
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			специализирани резерви	1-0425		
4. Други	1-0024	5 350	5 363	други резерви	1-0426	2 992	3 195
<b>Общо за група IV:</b>	<b>1-0020</b>	<b>10 714</b>	<b>10 627</b>	<b>Общо за група II:</b>	<b>1-0420</b>	<b>84 521</b>	<b>84 724</b>
<b>V. Търговска репутация</b>				<b>III. Финансов резултат</b>			
1. Положителна репутация	1-0051	18 758	18 758	1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	12 602	7 580
2. Отрицателна репутация	1-0052			неразпределена печалба	1-0452	12 602	7 580
<b>Общо за група V:</b>	<b>1-0050</b>	<b>18 758</b>	<b>18 758</b>	непокрита загуба	1-0453		
<b>VI. Финансови активи</b>				еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
1. Инвестиции в:	1-0031	202	585	2. Текуща печалба	1-0454	-662	4 812
дъщерни предприятия	1-0032			3. Текуща загуба	1-0455		
смесени предприятия	1-0033			<b>Общо за група III:</b>	<b>1-0450</b>	<b>11 940</b>	<b>12 392</b>
асоциирани предприятия	1-0034	202	585				
други предприятия	1-0035			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):</b>	<b>1-0400</b>	<b>99 769</b>	<b>100 432</b>
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0				
държавни ценни книжа	1-0042-1			<b>Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>	<b>1-0400-1</b>	<b>21 038</b>	<b>21 335</b>
облигации, в т.ч.:	1-0042-2						
общински облигации	1-0042-3			<b>В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4			<b>I. Търговски и други задължения</b>			
3. Други	1-0042-5	1 773	1 643	1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
<b>Общо за група VI:</b>	<b>1-0040</b>	<b>1 975</b>	<b>2 228</b>	2.Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институци	1-0512	26 545	37 958
<b>VII. Търговски и други вземания</b>				3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044	12 704	12 643	4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514	210	162
2. Вземания по търговски заеми	1-0045		636	5. Задължения по облигационни заеми	1-0515	15 620	15 624
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			6. Други	1-0517	5 419	4 942
4. Други	1-0046	834	191	Общо за група I:	<b>1-0510</b>	<b>47 794</b>	<b>58 686</b>
<b>Общо за група VII:</b>	<b>1-0040-1</b>	<b>13 538</b>	<b>13 470</b>	II. Други нетекущи пасиви	<b>1-0510-1</b>		
<b>VIII. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>1-0060</b>			III. Приходи за бъдещи периоди	<b>1-0520</b>		
<b>IX. Активи по отсрочени данъци</b>	<b>1-0060-1</b>	<b>1 637</b>	<b>1 429</b>	IV. Пасиви по отсрочени данъци	<b>1-0516</b>	2 249	2 028
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"</b>	<b>1-0100</b>	<b>186 488</b>	<b>186 251</b>	V.Финансираня	<b>1-0520-1</b>		
<b>(I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):</b>				<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):</b>	<b>1-0500</b>	<b>50 043</b>	<b>60 714</b>

а	б	1	2	а	б	1	2
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>I. Материални запаси</b>				<b>I. Търговски и други задължения</b>			
1. Материали	1-0071	659	501	1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612	27 040	17 148
2. Продукция	1-0072	6 166	6 626	2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2	2 624	2 545
3. Стоки	1-0073	36	154	3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	33 205	31 250
4. Незавършено производство	1-0076	193	212	задължения към свързани предприятия	1-0611	113	76
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614	17 585	15 832
6. Други	1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613	11 273	5 297
<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0070</b>	<b>7 054</b>	<b>7 493</b>	получени аванси	1-0613-1	1 108	7 150
				задължения към персонала	1-0615	1 848	2 073
				задължения към осигурителни предприятия	1-0616		
<b>II. Търговски и други вземания</b>				данъчни задължения	1-0617	1 278	822
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081	876	301	4. Други	1-0618	714	1 102
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	3 844	3 700	5. Провизии	1-0619		
3. Предоставени аванси	1-0086-1	1 310		<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0610</b>	<b>63 583</b>	<b>52 045</b>
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083	7 098	7 425	<b>II. Други текущи пасиви</b>	<b>1-0610-1</b>		
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084	95	109				
6. Данъци за възстановяване	1-0085	880	613	<b>III. Приходи за бъдещи периоди</b>	<b>1-0700</b>		
7. Вземания от персонала	1-0086-2						
8. Други	1-0086		1 134	<b>IV. Финансирания</b>	<b>1-0700-1</b>		
<b>Общо за група II:</b>	<b>1-0080</b>	<b>14 103</b>	<b>13 282</b>				
				<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):</b>	<b>1-0750</b>	<b>63 583</b>	<b>52 045</b>
<b>III. Финансови активи</b>							
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	20 178	19 790				
дългови ценни книжа	1-0093-1						
деривативи	1-0093-2						
други	1-0093-3	20 178	19 790				
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4						
3. Други	1-0095						
<b>Общо за група III:</b>	<b>1-0090</b>	<b>20 178</b>	<b>19 790</b>				
<b>IV. Парични средства и парични еквиваленти</b>							
1. Парични средства в брой	1-0151						
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	6 610	7 712				
3. Блокирани парични средства	1-0155						
4. Парични еквиваленти	1-0157						
<b>Общо за група IV:</b>	<b>1-0150</b>	<b>6 610</b>	<b>7 712</b>				
<b>V. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>1-0160</b>						
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1-0200</b>	<b>47 945</b>	<b>48 277</b>				
<b>ОБЩО АКТИВИ (А + Б):</b>	<b>1-0300</b>	<b>234 433</b>	<b>234 528</b>	<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):</b>	<b>1-0800</b>	<b>234 433</b>	<b>234 526</b>

Дата на съставяне: 27.5.2026 г.

Съставител: Ирина Р. Маркова-Гюрова

Представяващ/и:

Ивелина Шабан  
Милчо Близнаков

.....  
.....

**ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ**  
(на консолидирана основа)

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 103249584  
към 31.03.2026 г.

(в хил.евро)

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>			
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>				<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>			
1. Разходи за материали	2-1120	851	927	1. Продукция	2-1551		
2. Разходи за външни услуги	2-1130	2 557	2 366	2. Стоки	2-1552	350	2 628
3. Разходи за амортизации	2-1160	913	759	3. Услуги	2-1560	8 038	6 160
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	3 108	3 052	4. Други	2-1556	265	110
5. Разходи за осигуровки	2-1150	512	490	<i>Общо за група I:</i>	<i>2-1610</i>	<i>8 653</i>	<i>8 898</i>
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010	117	412				
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030	479	808	<b>II. Приходи от финансираня</b>	<b>2-1620</b>		
8. Други, в т.ч.: обезценка на активи	2-1170	279	271	в т.ч. от правителството	2-1621		
провизии	2-1172						
<i>Общо за група I:</i>	<i>2-1100</i>	<i>8 816</i>	<i>9 085</i>	<b>III. Финансови приходи</b>			
				1. Приходи от лихви	2-1710	120	133
				2. Приходи от дивиденди	2-1721		
<b>II. Финансови разходи</b>				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730	163	34
1. Разходи за лихви	2-1210	705	817	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220	13	22	5. Други	2-1745	38	142
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230			<i>Общо за група III:</i>	<i>2-1700</i>	<i>321</i>	<i>309</i>
4. Други	2-1240	385	365				
<i>Общо за група II:</i>	<i>2-1200</i>	<i>1 103</i>	<i>1 204</i>				
<b>Б. Общо разходи за дейността (I + II)</b>	<b>2-1300</b>	<b>9 919</b>	<b>10 289</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):</b>	<b>2-1600</b>	<b>8 974</b>	<b>9 207</b>
<b>В. Печалба от дейността</b>	<b>2-1310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>В. Загуба от дейността</b>	<b>2-1810</b>	<b>945</b>	<b>1 082</b>
<i>III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1250-1</i>			<i>IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1810-1</i>		
<i>IV. Извънредни разходи</i>	<i>2-1250</i>			<i>V. Извънредни приходи</i>	<i>2-1750</i>		
<b>Г. Общо разходи (Б+ III +IV)</b>	<b>2-1350</b>	<b>9 919</b>	<b>10 289</b>	<b>Г. Общо приходи (Б+ IV + V)</b>	<b>2-1800</b>	<b>8 974</b>	<b>9 207</b>
<b>Д. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Д. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1850</b>	<b>945</b>	<b>1 082</b>
<i>V. Разходи за данъци</i>	<i>2-1450</i>	<i>14</i>	<i>13</i>				
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451						
2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452	14	13				
3. Други	2-1453						
<b>Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)</b>	<b>2-0454</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)</b>	<b>2-0455</b>	<b>959</b>	<b>1 095</b>
<i>в т.ч. за малцинствено участие</i>	<i>2-0454-1</i>			<i>в т.ч. за малцинствено участие</i>	<i>2-0455-1</i>	<i>297</i>	<i>221</i>
<b>Ж. Нетна печалба за периода</b>	<b>2-0454-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Ж. Нетна загуба за периода</b>	<b>2-0455-2</b>	<b>662</b>	<b>874</b>
<b>Всичко (Г+ V + E):</b>	<b>2-1500</b>	<b>9 933</b>	<b>10 302</b>	<b>Всичко (Г + E):</b>	<b>2-1900</b>	<b>9 933</b>	<b>10 302</b>

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

Дата на съставяне: 27.5.2026 г.  
Съставител: Ирина Р. Маркова-Гюрова  
Представяващ/и:  
Ивелина Шабан  
Милчо Близнаков  
.....  
.....

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**

*(на консолидирана основа)*

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 103249584  
към 31.03.2026 г.

*(в хил.евро)*

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	10 653	16 339
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-4 943	-6 230
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-3 623	-3 434
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206	-749	-1 008
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	-219	-18 162
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>1 119</b>	<b>-12 495</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-1 068	-2 181
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302	-4 728	-6 281
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1	5 080	3 768
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2	32	86
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3	-555	-41
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4	2 142	563
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303	7	0
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306	-20	-4
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>890</b>	<b>-4 090</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403	16 731	19 353
4. Платени заеми	3-2403-1	-18 746	-16 840
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405	-248	-27
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-833	-935
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407	-15	-830
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>-3 111</b>	<b>721</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>-1 102</b>	<b>-15 864</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>7 712</b>	<b>24 672</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>6 610</b>	<b>8 808</b>
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: 27.5.2026 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 31.03.2026 г.

*(в хил.евро)*

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващ и оценки	целеве резерви			печалба	загуба			
					общи	специализирани	други					
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Код на реда - б</b>		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	<b>1-0400</b>	1-0400-1
Салдо в началото на отчетния период	4-01	3 316	80 179	0	1 350	0	3 194	12 392	0		100 431	21 335
<b>Промени в началните салда поради:</b>	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	
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>	<b>4-01-1</b>	<b>3 316</b>	<b>80 179</b>	<b>0</b>	<b>1 350</b>	<b>0</b>	<b>3 194</b>	<b>12 392</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 431</b>	<b>21 335</b>
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	<b>4-05</b>							<b>-662</b>	<b>0</b>		<b>-662</b>	<b>-297</b>
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
дивиденди	4-07										0	
други	4-07-1										0	
2. Покриване на загуби	4-08										0	
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-10										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
увеличения	4-13										0	
намаления	4-14										0	
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										0	
6. Други изменения	4-16						-202	202			0	
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	<b>4-17</b>	<b>3 316</b>	<b>80 179</b>	<b>0</b>	<b>1 350</b>	<b>0</b>	<b>2 992</b>	<b>11 932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99 769</b>	<b>21 038</b>
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18										0	
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19										0	
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	<b>4-20</b>	<b>3 316</b>	<b>80 179</b>	<b>0</b>	<b>1 350</b>	<b>0</b>	<b>2 992</b>	<b>11 932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99 769</b>	<b>21 038</b>

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

Дата на съставяне: 27.5.2026 г.

Съставител: Ирина Р. Маркова-Гюрова

Представяващ/и:

Ивелина Шабан  
Милчо Близнаков  
.....  
.....