

**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:	1.1.2024
Крайна дата:	31.3.2024
Дата на съставяне:	23.5.2024
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	ХОЛДИНГ ВАРНА АД
Тип лице:	Публично дружество/Емитент на облигации
ЕИК:	13249584
Представяващ/и:	Ивелина Шабан и Милчо Близнаков
Начин на представяване:	заедно
Адрес на управление:	гр. Варна, кк Св. Св. Константин и Елена, адм. сграда
Адрес за кореспонденция:	гр. Варна, кк Св. Св. Константин и Елена, адм. сграда
Телефон:	+359 52 663 762
Факс:	
Е-mail:	office@holdingvarna.com
Уеб сайт:	www.holdingvarna.com
Медия:	www.infostock.bg
Съставител на отчета:	Ирина Р. Маркова-Гюрова
Длъжност на съставителя:	гл. счетоводител

\* Последна актуализация месец декември 2021 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС  
(на консолидирана основа)

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 13249584  
към 31.03.2024 г.

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	(в хил.лв.)	
								а	б
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>									
<b>I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване</b>									
1. Земи (терени)	1-0011	45 186	45 186	Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411				6 486
2. Сгради и конструкции	1-0012	97 583	97 583	обикновени акции	1-0411-1				6 486
3. Машини и оборудване	1-0013	40 079	40 079	привилегировани акции	1-0411-2				
4. Съоръжения	1-0014			Изкупени собствени обикновени акции	1-0417				
5. Транспортни средства	1-0015	92	92	Изкупени собствени привилегировани акции	1-0417-1				
6. Стопански инвентар	1-0017-1	10 301	10 284	Невнесен капитал	1-0416				
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018	13 153	13 318	<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0410</b>				<b>6 486</b>
8. Други	1-0017	1 120	939	<b>II. Резерви</b>					
<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0010</b>	<b>207 514</b>	<b>208 226</b>	1. Премийни резерви при емтиране на ценни книжа	1-0421				156 816
<b>II. Инвестиционни имоти</b>	<b>1-0041</b>	<b>43 004</b>	<b>43 004</b>	2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422				
<b>III. Биологични активи</b>	<b>1-0016</b>			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423				8 410
<b>IV. Нематериални активи</b>				общи резерви	1-0424				
1. Права върху собственост	1-0021	11 009	10 838	специализирани резерви	1-0425				2 105
2. Програмни продукти	1-0022	39	28	други резерви	1-0426				6 305
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			<b>Общо за група II:</b>	<b>1-0420</b>				<b>165 226</b>
4. Други	1-0024	8 283	8 300	<b>III. Финансов резултат</b>					
<b>Общо за група IV:</b>	<b>1-0020</b>	<b>19 331</b>	<b>19 166</b>	1. Нагрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451				15 079
<b>V. Търговска репутация</b>				неразпределена печалба	1-0452				15 079
1. Положителна репутация	1-0051	36 994	36 994	непокрита загуба	1-0453				
2. Отрицателна репутация	1-0052			еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1				-1 558
<b>Общо за група V:</b>	<b>1-0050</b>	<b>36 994</b>	<b>36 994</b>	3. Текуща загуба	1-0455				<b>16 176</b>
<b>VI. Финансови активи</b>				<b>Общо за група III:</b>	<b>1-0450</b>				
1. Финансови активи	1-0031	1 007	1 325						
дъщерни предприятия	1-0032								
смесени предприятия	1-0033			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):</b>	<b>1-0400</b>				<b>187 888</b>
асоциирани предприятия	1-0034	1 007	1 325						
други предприятия	1-0035								
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0	<b>Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>	<b>1-0400-1</b>				<b>34 530</b>
държавни ценни книжа	1-0042-1								
облигации, в т.ч.:	1-0042-2			<b>В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>					
общински облигации	1-0042-3			<b>I. Търговски и други задължения</b>					
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4			1. Задължения към свързани предприятия	1-0511				
3. Други	1-0042-5	3 197	2 230	2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции	1-0512				103 830
<b>Общо за група VI:</b>	<b>1-0040</b>	<b>4 204</b>	<b>3 555</b>	3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1				
<b>VII. Търговски и други вземания</b>				4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514				
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044	22 595	21 781	5. Задължения по облигационни заеми	1-0515				27 934
2. Вземания по търговски заеми	1-0045			6. Други	1-0517				2 207
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			Общо за група I:	<b>1-0510</b>				136 052
4. Други	1-0046	325	1 059	<b>II. Други нетекущи пасиви</b>					
<b>Общо за група VII:</b>	<b>1-0040-1</b>	<b>22 920</b>	<b>22 840</b>	III. Приходи за бъдещи периоди	<b>1-0510-1</b>				
<b>VIII. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>1-0060</b>			IV. Пасиви по отсрочени данъци	<b>1-0520</b>				3 436
<b>IX. Активи по отсрочени данъци</b>	<b>1-0060-1</b>	<b>3 338</b>	<b>3 359</b>	V. Финансирания	<b>1-0520-1</b>				
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):</b>	<b>1-0100</b>	<b>337 305</b>	<b>337 144</b>	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):</b>	<b>1-0500</b>				<b>137 391</b>

а	б	в	г	д	е	ж	з	и	л	м	н	о	п	р	с	т
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>																
<b>Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>																
Г. Търговски и други задължения																
1. Търговски и други задължения																
1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции																
2. Текуща част от нетекущите задължения																
3. Текущи задължения, в т.ч.:																
4. Незавършено производство																
5. Биологични активи																
6. Други задължения по получени търговски заеми																
7. Задължения към доставчици и клиенти																
8. Други задължения към персонала																
9. Задължения към осигурителни предприятия																
10. Данъчни задължения																
11. Други																
12. Провизии																
13. Други																
14. Други																
15. Други																
16. Други																
17. Други																
18. Други																
19. Други																
20. Други																
21. Други																
22. Други																
23. Други																
24. Други																
25. Други																
26. Други																
27. Други																
28. Други																
29. Други																
30. Други																
31. Други																
32. Други																
33. Други																
34. Други																
35. Други																
36. Други																
37. Други																
38. Други																
39. Други																
40. Други																
41. Други																
42. Други																
43. Други																
44. Други																
45. Други																
46. Други																
47. Други																
48. Други																
49. Други																
50. Други																
51. Други																
52. Други																
53. Други																
54. Други																
55. Други																
56. Други																
57. Други																
58. Други																
59. Други																
60. Други																
61. Други																
62. Други																
63. Други																
64. Други																
65. Други																
66. Други																
67. Други																
68. Други																
69. Други																
70. Други																
71. Други																
72. Други																
73. Други																
74. Други																
75. Други																
76. Други																
77. Други																
78. Други																
79. Други																
80. Други																
81. Други																
82. Други																
83. Други																
84. Други																
85. Други																
86. Други																
87. Други																
88. Други																
89. Други																
90. Други																
91. Други																
92. Други																
93. Други																
94. Други																
95. Други																
96. Други																
97. Други																
98. Други																
99. Други																
100. Други																
101. Други																
102. Други																
103. Други																
104. Други																
105. Други																
106. Други																
107. Други																
108. Други																
109. Други																
110. Други																
111. Други																
112. Други																
113. Други																
114. Други																
115. Други																
116. Други																
117. Други																
118. Други																
119. Други																
120. Други																
121. Други																
122. Други																
123. Други																
124. Други																
125. Други																
126. Други																
127. Други																
128. Други																
129. Други																
130. Други																
131. Други																
132. Други																
133. Други																
134. Други																
135. Други																
136. Други																
137. Други																
138. Други																
139. Други																
140. Други																
141. Други																
142. Други																
143. Други																
144. Други																
145. Други																
146. Други																
147. Други																
148. Други																
149. Други																
150. Други																
151. Други																
152. Други																
153. Други																
154. Други																
155. Други																
156. Други																
157. Други																
158. Други																
159. Други																
160. Други																
161. Други																
162. Други																
163. Други																
164. Други																
165. Други																
166. Други																
167. Други																
168. Други																
169. Други																
170. Други																
171. Други																
172. Други																
173. Други																
174. Други																
175. Други																
176. Други																
177. Други																
178. Други																
179. Други																
180. Други																
181. Други																
182. Други																
183. Други																
184. Други																
185. Други																
186. Други																
187. Други																
188. Други																
189. Други																
190. Други																
191. Други																
192. Други																
193. Други																
194. Други																
195. Други																
196. Други																
197. Други																
198. Други																
199. Други																
200. Други																
201. Други																
202. Други																
203. Други																
204. Други																
205. Други																
206. Други																
207. Други																
208. Други																
209. Други																
210. Други																
211. Други																
212. Други																
213. Други																
214. Други																
215. Други																
216. Други																
217. Други																
218. Други																
219. Други																
220. Други																
221. Други																
222. Други																
223. Други																
224. Други																
225. Други																
226. Други																
227. Други																
228. Други																
229. Други																
230. Други																
231. Други																
232. Други																
233. Други																
234. Други																
235. Други																
236. Други																
237. Други																
238. Други																
239. Други																
240. Други																
241. Други																
242. Други																
243. Други																
244. Други																
245. Други																
246. Други																
247. Други																
248. Други																
249. Други																
250. Други																
251. Други																
252. Други																
253. Други																
254. Други																
255. Други																
256. Други																
257. Други																
258. Други																
259. Други																
260. Други																
261. Други																
262. Други																
263. Други																
264. Други																
265. Други																
266. Други																
267. Други																
268. Други																
269. Други																
270. Други																
271. Други																
272. Други																
273. Други																
274. Други																
275. Други																
276. Други																
277. Други																
278. Други																
279. Други																
280. Други																
281. Други																
282. Други																
283. Други																
284. Други																
285. Други																
286. Други																
287. Други																
288. Други																
289. Други																
290. Други																
291. Други																
292. Други																
293. Други																
294. Други																
295. Други																
296. Други																
297. Други																
298. Други																
299. Други																
300. Други																

Дата на съставяне: 23.5.2024 г.

Съставител:

Представяващи/и:

Ирина Р. Маркова-Порова



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

на ХОЛДИНГ "ВАРНА" АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 13249584  
към 31.03.2024 г.

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	(в хил. лева)	
								1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>а</b>					
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>				<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>					
1. Разходи за материали	2-1120	1 420	1 467	1. Продукция	2-1551				
2. Разходи за вълшини услуги	2-1130	4 423	4 081	2. Стоки	2-1552	1 388	1 263		
3. Разходи за амортизации	2-1160	1 579	1 568	3. Услуги	2-1560	11 958	10 071		
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	5 331	4 624	4. Други	2-1556	138	339		
5. Разходи за осигуровки	2-1150	871	763	<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1610</b>	<b>13 484</b>	<b>11 673</b>		
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010	639	677						
7. Изменение на запегте от продукция и незавършено производство	2-1030			<b>II. Приходи от финансираня</b>	<b>2-1620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
8. Други, в т.ч.:	2-1170	309	162	в т.ч. от правителството	2-1621				
обезценка на активи	2-1171			<b>III. Финансови приходи</b>					
проvisions	2-1172			1. Приходи от лихви	2-1710	313	285		
<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1100</b>	<b>14 572</b>	<b>13 342</b>	2. Приходи от дивиденди	2-1721				
<b>II. Финансови разходи</b>				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730	102	1 247		
1. Разходи за лихви	2-1210	1 892	1 476	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740				
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220	318		5. Други	2-1745				
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230			<b>Общо за група III:</b>	<b>2-1700</b>	<b>415</b>	<b>1 555</b>		
4. Други	2-1240								
<b>Общо за група II:</b>	<b>2-1200</b>	<b>2 210</b>	<b>1 765</b>						
<b>Б. Общо разходи за дейността (I + II)</b>	<b>2-1300</b>	<b>16 782</b>	<b>15 107</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):</b>	<b>2-1600</b>	<b>13 899</b>	<b>13 228</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>2 883</b>	<b>1 879</b>		
<i>III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1250-1</i>			<i>IV. Дел от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1810-1</i>				
<i>IV. Извъредни разходи</i>	<i>2-1250</i>			<i>V. Извъредни приходи</i>	<i>2-1750</i>				
<b>Г. Общо разходи (Б+ III + IV)</b>	<b>2-1350</b>	<b>16 782</b>	<b>15 107</b>	<b>Г. Общо приходи (Б + IV + V)</b>	<b>2-1800</b>	<b>13 899</b>	<b>13 228</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>2 883</b>	<b>1 879</b>		
<b>Е. Разходи за данъци</b>	<b>2-1450</b>	<b>-21</b>	<b>-127</b>	в т.ч. за малниствено участие					
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451			Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-1	1 304	1 351		
2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452	-21	-127	З. Нетна печалба за периода	2-0455-2	1 558	401		
3. Други	2-1453			<b>Всичко (Г+ V + Е):</b>	<b>2-1900</b>	<b>16 761</b>	<b>14 980</b>		
<b>Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)</b>	<b>2-0454</b>	<b>0</b>	<b>0</b>						
в т.ч. за малниствено участие	2-0454-1								
<b>Ж. Нетна печалба за периода</b>	<b>2-0454-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>						
<b>Всичко (Г+ V + Е):</b>	<b>2-1500</b>	<b>16 761</b>	<b>14 980</b>						

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

Дата на съставяне: 23.5.2024 г.

Съставител: Ирина Р. Маркова-Горбова

Представяващи/с:



*(Handwritten signature in blue ink)*

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
(на консолидирана основа)

на ХОЛДИНГ "ВАРНА" АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 13249584  
към 31.03.2024 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 (премиен резерв)	резерв от последващ и оценки	целиви резерви			обща	специални зирани	други	печалба				загуба
					4	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	2 105	6 305	16 176	0	0	187 888	34 530				
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Фундаментални грешки	4-15-2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	6 486	156 816	0	2 105	6 305	16 176	0	0	187 888	34 530				
Нетна печалба/загуба за периода	4-05	0	0	0	0	0	-1 558	0	0	-1 558	-1 304				
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
дивиденди	4-07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
други	4-07-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2. Покриване на загуби	4-08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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				
увеличения	4-10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
намаления	4-11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
намаления	4-14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
6. Други изменения	4-16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Салдо към края на отчетния период	4-17	6 486	156 816	0	2 105	6 305	14 618	0	0	186 330	33 226				
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сурхинфлация	4-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	6 486	156 816	0	2 105	6 305	14 618	0	0	186 330	33 226				

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

Дата на съставяне: 25.5.2024 г.

Съставител: Ирина Р. Маркова-Горова

Представяващ/и:



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

на ХОЛДИНГ ВАРНА АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 13249584  
към 31.03.2024 г.

(в хил.лева)

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	20 264	20 709
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-10 739	-11 336
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-6 270	-5 317
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206	-1 182	-397
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	-860	70
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>1 213</b>	<b>3 729</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-497	-1 466
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302	-9 653	-78
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1	10 577	570
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2	121	211
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3	-689	-388
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4	1 662	1 793
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306	-84	
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>1 437</b>	<b>642</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	28 074	10 416
4. Платени заеми	3-2403-1	-28 855	-12 851
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405	-1 469	-201
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-2 006	-1 168
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407	-34	-46
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>-4 290</b>	<b>-3 850</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>-1 640</b>	<b>521</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>12 600</b>	<b>12 951</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>10 960</b>	<b>13 472</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: 23.5.2024 г.

Съставител: Ирина Р. Маркова-Горова

Представяващ/и:

