

Междинен консолидиран доклад за дейността
Междинен съкратен консолидиран финансов
отчет

Холдинг Варна АД

30 юни 2024 г.

Съдържание

Страница

Междинен консолидиран доклад за дейността	-
Междинен консолидиран отчет за финансовото състояние	1
Междинен консолидиран отчет за печалбата или загубата	3
Междинен консолидиран отчет за другия всеобхватен доход	4
Междинен консолидиран отчет за промените в собствения капитал	5
Междинен консолидиран отчет за паричните потоци	7
Пояснения към междинния съкратен консолидиран финансов отчет	8

**Междинен консолидиран доклад за дейността
на Холдинг Варна АД
към 30 юни 2024 г.**

Правен статут

Холдинг Варна АД е публично акционерно дружество, учредено на 25 септември 1996 г. като Приватизационен фонд Варна АД по разпоредбите на Закона за приватизационните фондове, след потвърждаване на проспекта за набиране на капитал и разрешение от Комисията по ценните книжа и фондовите борси.

През декември 1997 г. с решение на Общото събрание на акционерите Дружеството е преуредено като холдинг с ново име и предмет на дейност. Следващи преобразувания, сливания, разделяния и отделяния на холдинговото дружество не са правени.

Предметът на дейност на Дружеството е: придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на облигации; придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за използване на патенти на дружества, в които Дружеството участва; финансиране на дружества, в които Дружеството участва; производство на стоки и услуги; осъществяване на търговска, посредническа дейност, организиране на счетоводно отчитане и съставяне на финансови отчети по реда на Закона за счетоводството.

Електронна препратка към мястото на интернет страницата, където дружеството оповестява информация на основание Регламент 596/2014

Интернет сайт на дружеството: [Документи \(holdingvarna.com\)](http://Документи(holdingvarna.com))

Медия, за разкриване на информация: [Корпоративни съобщения от Холдинг Варна АД \(HVAR / 5V2\) - infostock.bg](http://Корпоративни съобщения от Холдинг Варна АД (HVAR / 5V2) - infostock.bg)

LEI код: 8945007EIVU621Q54H83

Директор за връзки с инвеститорите: Десислава Златанова, тел. 052/663 765

Финансови резултати

Междинният консолидиран финансов резултат от дейността на Холдинг Варна АД към 30 юни 2024 г. е загуба в размер на 8 243 хил. лв., от които за притежателите на собствения капитал загуба от 5 391 хил. лв. и за неконтролиращото участие загуба от 2 852 хил. лв.

Сумата на активите на Групата към 30 юни 2024 г. е 449 961 хил. лв., докато към 31 декември 2023 г. същите са 452 129 хил. лв. Текущите активи към 30 юни 2024 г. са 116 553 хил. лв. при 114 985 хил. лв. за предходния период. Нетекущите активи са в размер на 333 408 към 30 юни 2024 г. като основна част в тях представляват инвестициите в дъщерни предприятия и лихвоносни финансови активи.

Текущите пасиви към 30 юни 2024 г. са в размер на 99 062 хил. лв. и се състоят предимно от краткосрочни финансови пасиви.

Собственият капитал на Групата в края на периода е на стойност 216 156 хил. лв., от който частта на Неконтролиращото участие е 33 729 хил. лв., а на собствениците на капитал на предприятието-майка 182 427 хил. лв.

В структурно отношение собственият капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието-майка се състои от акционерен капитал в размер на 6 486 хил. лв., резерви в размер на 165 226 хил. лв. и неразпределена печалба 10 715 хил. лв.

Избрани финансови показатели

Реализираните приходи по видове от дейността за периода от 01 януари 2024 г. до 30 юни 2024 г. и тяхното изменение спрямо същия период на 2023 г. са както следва:

	За 06 месеца на 2024 г. '000 лв.	Дял %	За 06 месеца на 2023 г. '000 лв.	Дял %
Приходи от продажба на дългосрочни инвестиции	0	0.00%	0	0.00%
Приходи от лихви	652	76.62%	593	28.24%
Приходи от дивиденди	144	16.92%	2	0.10%
Други финансови приходи	55	6.46%	72	3.43%
Други финансови позиции		0.00%	1 433	68.24%
Общо приходи от финансова дейност	851	100.00%	2 100	100.00%
Приходи от наеми	1 873	5.87%	1 792	5.81%
Приходи от хотелиерска дейност и други услуги в туризма	8 286	25.97%	8 747	28.36%
Приходи от медийни услуги и реклама	13 645	42.77%	13 329	43.22%
Услуги по управление на активи и посреднически услуги	732	2.29%	686	2.22%
Приходи от продажба на стоки	3 920	12.29%	3 718	12.05%
Приходи от други услуги	3 449	10.81%	2 571	8.34%
Общо приходи от нефинансова дейност	31 905	100%	30 843	100%

Избрани показатели за дейността

Финансови показатели, хил. лв.	юни.24	съответни от 2023	Изменение	
			хил. лв.	%
Финансов резултат за периода	-8 243	-4 875	3 368	-69.09%
Общо активи	449 961	452 129	2 168	-0.48%
Общо пасиви	233 805	229 711	-4 094	1.78%
Текущи активи	116 553	114 985	-1 568	1.36%
Текущи пасиви	99 062	90 223	-8 839	9.80%
Общо собствен капитал	216 156	222 418	6 262	-2.82%

Финансови съотношения	2024	2023
Общо Собствен капитал/Общо Активи	48.04%	49.19%
Обща ликвидност	117.66%	127.45%
Възвръщаемост на собственият капитал (ROE), след данъци	-3.81%	-2.19%

Информация съгласно Приложение № 4 към чл. 12, ал. 1, т. 1от Наредба №2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, Обн. - ДВ, бр. 97 от 19.11.2021 г., в сила от 01.01.2022 г.

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството

След проведено Общо събрание на акционерите е избран следния състав на органите на управление с мандат до 29.06.2028 г.:

Членовете на Надзорния съвет са:

1. Мартин Нейчев Стоянов;
2. Драгомир Ангелов Драганов;
3. Калин Георгиев Желев.

Членовете на Управителния съвет са:

1. Ивелина Кънчева Шабан – изпълнителен директор;
2. Милчо Петков Близнаков – изпълнителен директор;
3. Златимир Бориславов Жечев.

Дружеството се управлява и представлява само заедно от Милчо Петков Близнаков и Ивелина Кънчева Шабан.

2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството до обявяване на дружеството в несъстоятелност.

През отчетния период и в периода от началото на отчетната година до края на отчетното полугодие не е откривано производство по несъстоятелност за емитента или дъщерно дружество от групата.

3. Сключване или изпълнение на съществени сделки

През отчетния период не са сключвани съществени сделки.

4. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие

През отчетния период и за периода от началото на отчетната година до края на отчетното полугодие не е налице сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната

На проведено Общо събрание на акционерите за одитори на дружеството е избран Бул одит ООД, рег. № 023 за одит на финансовата 2024-та година.

6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството

През отчетния период и за периода от началото на отчетната година до края на отчетното полугодие не са образувани или прекратени съдебни или арбитражни дела, отнасящи се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество.

7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество

На 27 май 2024 г. е вписано преобразуване чрез отделяне на активи и пасиви от М Сат кейбъл ЕАД на новоучредено дружество М САТ ИНВЕСТ ЕАД с едноличен собственик на капитала ХОЛДИНГ ВАРНА АД.

През отчетния период дружеството не е продавало дялови участия.

Към края на отчетния период са активни учредени залози както следва:

Във връзка с договор за банков кредит с променлив лихвен процент от 23.12.2020 г. с разрешен лимит от 20 500 хил. лв. дружеството е предоставило следните обезпечения:

- Залог върху търговско предприятие М Сат кейбъл ЕАД;
- Залог върху търговско предприятие М САТ ИНВЕСТ ЕАД;
- Залог върху 51 500 бр. акции от капитала на Реал финанс АД;
- Залог върху 141 470 бр. акции от капитала на Камчия АД
- Втора по ред ипотека върху недвижим имот, собственост на Холдинг Варна АД.

Към 30 юни 2024 г. Дружеството има заложен акции и дялове като обезпечение по договори за репо на ценни книжа.

Във връзка с издаването на емисия корпоративни облигации през 2014 г. в полза на облигационерите през 2014 г. е учредена договорна ипотека върху недвижими имоти, собственост на Дружеството и едно от дъщерните дружества.

По договор за банков кредит на М САТ Кейбъл ЕАД са налични залози върху две предприятия, а именно М Сат кейбъл ЕАД и М САТ ИНВЕСТ ЕАД.

По договор за банков инвестиционен кредит на Астера Първа банско ЕАД Дружеството е съдлъжник, само за частта на ЦКБ АД

По договор за банков кредит на Карачи ЕАД Дружеството е солидарен длъжник.

По договор на Свети Свети Константин и Елена Холдинг АД Дружеството е солидарен длъжник.

По рамков договор за издаване на банкови гаранции на Джинджърс ЕООД Дружеството е поръчител.

По договор за банков кредит на Атлас I ЕАД Дружеството е солидарен длъжник.

По договор за банков кредит на Бранд ню айдиъс ЕООД Дружеството е поръчител.

По договор за банков кредит на ХОЛДИНГ ВАРНА АД са налични два залога върху предприятия, а именно М Сат кейбъл ЕАД и М САТ ИНВЕСТ ЕАД.

През периода няма предявени гаранционни и правни искове към Дружеството.

8. За емитенти - други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.

През отчетния период дружеството е оповестявало по определения от Закона ред всички необходими обстоятелства. В посочения период не са възникнали значими и коригиращи събития, които биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземане на решение за придобиване, продажба или държане на акции от капитала на емитента.

9. За емитенти на общински облигации – не е приложимо

Допълнителна информация, съгласно Наредба №2 от 09.11.2021 г. – чл.12 ал. 1 т.4:

1. Информация за промените в счетоводната политика през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента

През отчетния период не са настъпили промени в счетоводната политика на емитента.

2. Информация за настъпили промени в група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството на емитента

На 27 май 2024 г. е вписано преобразуване чрез отделяне на активи и пасиви от М Сат кейбъл ЕАД чрез учредяване на ново дружество М САТ ИНВЕСТ ЕАД.

3. Информация за резултатите от организационни промени в рамките на емитента, като преобразуване, продажба на дружества от предприятия по смисъла на Закона за счетоводството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност.

Дейността на реорганизираната дейност се оптимизира.

4. Становище на управителния орган относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, като се отчитат резултатите от текущото шестмесечие, както и информация за факторите и обстоятелствата, които ще повлияят на постигането на прогнозните резултати най-малко до края на текущата финансова година

Дружеството е холдинг и дейността му пряко зависи от резултатите на дъщерните му дружества. Същото не публикува прогнози.

5. Данни за лицата, притежаващи пряко и/или непряко най-малко 5 на сто от гласовете на общото събрание към края на шестмесечието, и промените в притежаваните от лицата гласове за периода от началото на текущата година до края на отчетния период.

Към 30 юни 2024 г. капиталът на Дружеството-майка възлиза на 6 485 897 лв., разпределен в 6 485 897 броя обикновени безналични акции с право на глас и номинална стойност 1 лв. за една акция. Акционери

на Холдинг Варна АД към 30 юни 2024 г. са физически и юридически лица. Физическите лица притежават 5.00 % от капитала. По-голяма част от акциите на Дружеството-майка се притежават от юридически лица, сред които са институционални инвеститори като пенсионни фондове, банки, договорни фондове и инвестиционни дружества.

Към 30 юни 2024 г. притежателите на над 5% от капитала са:

Име на юридическото лице	Брой притежавани акции към 30 юни 2024 г.	Процент от капитала	Брой притежавани акции към 01 януари 2024 г.	Процент от капитала	Изменение от началото на годината
Павлекс 97 ЕООД	1 100 915 бр.	16,97%	1 100 915	16,97%	-
Андезит ООД	968 186 бр.	14,93%	968 186	14,93%	-
АБАС ЕООД	849 219 бр.	13,09%	849 219	13,09%	-
УПФ Съгласие	443 867 бр.	6,84%	443 867	6,84%	-

Акциите на Дружеството се търгуват на официалния пазар, Сегмент Стандарт на Българска фондова борса АД, а сделките се извършват чрез лицензирани инвестиционни посредници. Книгата на акционерите на Дружеството се води от Централен депозитар АД.

Считано от м. февруари 2023 г. са присвоени нови идентификационни номера на емисиите финансови инструменти в регистъра на ANNA както следва:

- За акции с ISIN: BG1100036984 са присвоени CFI: ESVUFR и FISN код: HOLDING/SH BGN6485897

6. Данни за акциите, притежавани от членове на управителните и контролни органи на емитента към края на шестмесечието, както и промените, настъпили за периода от началото на текущата финансова година до края на отчетния период за всяко лице поотделно.

Име на член на управителен или контролен орган	Брой притежавани акции към 30 юни 2024 г.	Процент от капитала	Брой притежавани акции към 01 януари 2024 г.	Процент от капитала	Изменение от началото на годината
Милчо Близнаков	61 бр.	0,00%	61 бр.	0,00%	-

7. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Срещу емитента или в негова полза няма заведени съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи вземания или задължения в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал

8. Информация за отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество, или от техни дъщерни дружества заеми, предоставените обезпечения или поетите задължения общо към едно лице или него дъщерно дружество, в т.ч. на свързани лица.

Емитента и негови дъщерни дружества са отпуснали заеми на стойност 97 089 хил. лв. заедно с натрупаните лихви, които се разпределят както следва:

Общ размер на отпуснатите заеми	Нетекущи заеми		Текущи заеми	
	Несвързани лица	Свързани лица	Несвързани лица	Свързани лица
97 089 хил. лв.	-	50 192 хил. лв.	14 706 хил. лв.	32 191 хил. лв.

Лихвените проценти по отпуснатите заеми са в диапазона от 2% до 6%. Нетекущите заеми са с падеж в периода от 01.07.2025 г. до 31.12.2035 г.

Информация съгласно чл. 12 ал. 3 от Наредба №2 от 09.11.2021 г.

1. Сделки между свързани лица, сключени през отчетния период на текущата финансова година, които са повлияли съществено на финансовото състояние, или резултатите от дейността на дружеството през този период.

Емитента не е сключвал сделки със свързани лица, които са повлияли върху финансовото състояние и дейността на дружеството извън тези, в рамките на основната дейност на емитента.

Приходи, разходи, паричен поток между свързани лица през отчетния период:

	30 юни 2024 `000 лв.	30 юни 2023 `000 лв.
Приходи от лихви	1 270	1 097
Приходи от административни и счетоводни услуги и по договори за управление и контрол, вътрешен одит	91	61
Приходи/Разходи от/за други услуги	595	358
Приходи от дивиденди	600	350
Възстановена сума по предоставен заем	33 660	7 002
Предоставени заеми и цесии	(16 696)	(5 666)
Получен депозит	5 930	324
Възстановен депозит	(4 408)	-
Получени дивиденди	40	50
Плащане за покупка на стоки и услуги	(619)	(475)
Постъпления за покупка на стоки и извършени услуги	619	475
Плащания във връзка с увеличение на капитал на дъщерно дружество	(20 000)	-

2. Промените в сключените сделки със свързани лица, оповестени в годишния отчет, които имат съществено влияние върху финансовото състояние, или резултатите от дейността на дружеството през съответния отчетен период на текущата финансова година.

Няма промени в сключени сделки между свързани лица, които да повлияят съществено върху финансовото състояние или дейността на дружеството през отчетния период.

Важни събития за периода от 01 януари 2024 г. до 30 юни 2024 г.

На 06 юни 2024 г. бе насрочено Общо събрание на акционерите. Поради липса на кворум същото не беше проведено.

На 21 юни 2024 г. се проведе Общо събрание на акционерите. На събранието се взеха следните решения:

- ОСА приема Индивидуалния годишен финансов отчет и Консолидирания финансов отчет за 2023 г. ОСА прие Индивидуалния и Консолидирания доклад за дейността за 2023 г., доклада на одитния комитет за 2023 г. и доклада за изпълнение на политиката за възнагражденията за 2023 г.;
- ОСА разгледа и прие доклада на директора за връзки с инвеститорите за 2023 г.
- ОСА освобождава от отговорност членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет за дейността им през 2023 г.;
- ОСА избира и назначава регистриран одитор за 2024 г. Бул одит ООД, рег. № 023;
- ОСА взе решение печалбата за 2023 г. в размер на 2 471 233,42 лв. да остане като „неразпределена печалба“.
- Избирание на членове на Одитния комитет в състав: Десислава Кижева, Галина Димитрова и Вяра Димитрова

На 23 април 2024 г. е проведено общо събрание на акционерите на Реал финанс асет мениджмънт АД. Решение от проведеното събрание е публикувано в Търговски регистър при Агенция по вписванията, уеб страницата на дружеството и използваната медия;

На 17 юни 2024 г. се проведе общо събрание на акционерите на Реал финанс АД. Решение от проведеното събрание е публикувано в Търговски регистър при Агенция по вписванията, уеб страницата на дружеството и използваната медия;

На 19 юни 2024 г. се проведе общо събрание на акционерите на Инвестор.бг АД. Решение от проведеното събрание е публикувано в Търговски регистър при Агенция по вписванията, уеб страницата на дружеството и използваната медия.

На 27 юни 2024 г. се проведе общо събрание на акционерите на Свети Свети Константин и Елена Холдинг АД. Решение от проведеното събрание е публикувано в Търговски регистър при Агенция по вписванията, уеб страницата на дружеството и използваната медия;

Важни събития за периода след датата на отчета:

На 05 юли 2024 г. е вписано вливане на дъщерно дружество М фуд Варна ЕООД в едноличния собственик на капитала – Варна риълтис ЕАД.

На 09 юли 2024 г. е вписана промяна на собствеността на капитала на Варна телеком ЕООД. Новият едноличен собственик е М САТ ИНВЕСТ ЕАД. Промяната е в рамките на групата.

Рискове

Несистематични рискове

Несистематичните рискове представляват частта от общия инвестиционен риск, специфични за самото дружество и отрасъла. Несистематичните рискове могат да бъдат разделени на два типа: секторен (отраслов) риск, касаещ несигурността в развитието на отрасъла като цяло, и общофирмен риск, произтичащ от спецификите на конкретното дружество.

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството като за всяко дружество е важно възвращаемостта от инвестираните средства и ресурси да съответства на риска, свързан с тази инвестиция. Основният фирмен риск за Холдинг Варна АД е свързан с финансовите резултати на предприятията, в които той инвестира, които водят до способността им да разпределят дивиденди. Обслужването на кредитите, отпуснати на дъщерните дружества, следва да се прибави към основния фирмен риск. Съществува възможност отпуснатите от Дружеството кредити на дъщерни дружества да не бъдат обслужвани, поради липса на достатъчно финансови средства. По този начин фирменият риск може да окаже влияние върху ръста на приходите на Дружеството, както и върху промяната на рентабилността. За тази цел е необходимо да се анализират подробно главните фактори, които пораждаят несигурност в ритмичното генериране на приходи от страна на Дружеството. Тази несигурност може да бъде измерена чрез променливостта на получаваните приходи в течение на времето. В тази връзка основните фактори, които са определящи за фирмения риск пред Холдинг Варна АД, могат да се разделят на: външни за емитента: държавна и регионална политика в сферата на туризма, текстила и електротехническата промишленост и т.н., наличие на политическа стабилност в страната и в региона, и др.; както и на вътрешни фактори, присъщи на самото Дружество и зависещи основно от нивото на мениджмънта дотолкова, доколкото от неговите действия и решения зависят качеството и асортимента на предлаганите услуги, позиционирането на съществуващите пазари и заемането на нови пазарни ниши.

Бизнес рискът се предопределя от самото естество на дейност на емитента. Този риск се дефинира като несигурността, свързана с получаването на приход, присъщ за отрасъла, в който дружеството функционира. Нормално е приходите на дружеството да варират в течение на времето като функция на промените в обема на оказаните услуги и свързаните с тях разходи. В тази връзка, инвестициите на емитента са насочени в различни сектори на икономиката, което намалява тежестта на този риск.

Финансовият риск представлява допълнителната несигурност по отношение на инвеститора за получаването на приходи в случаите, когато дружеството използва привлечени или заемни средства. Тази допълнителна финансова несигурност допълва бизнес риска. Ако дружеството не привлече капитал посредством заеми и/или дългови ценни книжа, единствената несигурност по отношение на него ще бъде свързана с бизнес риска. Когато част от средствата, които дружеството използва при осъществяване на дейността си, са под формата на заеми или дългови ценни книжа, то плащанията за тези средства представляват фиксирано задължение. Чрез показателите за финансова автономност и финансова

задължението се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Приемливата или нормалната степен на финансовия риск зависи и от бизнес риска. Ако за дружеството съществува малък бизнес риск, то може да се очаква, че инвеститорите биха били съгласни да поемат по-голям финансов риск и обратно. Успешното увеличение на капитала промени значително структурата на пасивите като намали съществено финансовия риск.

Кредитният риск е свързан с възможността Холдинг Варна АД да се финансира с помощта на заемни средства в кратки срокове и на приемливи лихвени нива. В тази връзка следва да се посочи, че дейността на Холдинг Варна АД е свързана с поемането на **лихвен риск**. Равнището на този риск е минимален, тъй като лихвеният процент по облигационния заем и голяма част от останалите получени заеми и депозити е фиксиран.

Ликвидният риск се свързва с вероятността дружеството да изпадне в състояние, при което трудно да посреща задълженията си или в невъзможност да ги обслужва. Политиката на Холдинг Варна АД е да поддържа приемливи нива на ликвидност.

Операционният риск представлява риск от загуба, произтичащ от неадекватни или не достатъчно добре функциониращи вътрешни процеси, хора и системи или от външни събития. Операционно събитие е събитие, водещо до отклонение на действителните от очакваните резултати от дейността в резултат на грешки и неправилно функциониране на системи, хора, процеси. Операционното събитие води или би довело до отрицателен икономически резултат и/или до допълнителни разходи.

Холдинг Варна АД се стреми да ограничава въздействието на основните операционни рискове като:

- се ръководи от специалисти с достатъчен опит и доказани професионални качества;
- персоналет се обучава по програми за повишаване на квалификацията и организационната компетентност; и
- използва сигурни и проверени системи за достъп, обработка и съхранение на информацията.

Секторният риск се поражда от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци в този отрасъл, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др. При емитента този риск е значително ограничен поради разпръснатостта на инвестициите в различните сектори на икономиката. В структурата на инвестиционния портфейл са включени предприятия от приоритетни отрасли за регионалната икономика.

Ликвидност

Дружеството поддържа подходящи нива на ликвидност и управлява своите активи и пасиви по начин, който гарантира редовно и без забава изплащане на текущите задължения. През отчетния период Дружеството използва както вътрешни, така и външни източници на финансиране.

Ликвидността на Дружеството през отчетния период се осигурява от паричните потоци, формирани от основната дейност и получени заеми.

Изпълнение на програмата за прилагане на международно признати стандарти за корпоративно управление

Директор за връзка с инвеститорите

Назначеният директор за връзка с инвеститорите осъществява ефективна връзка между управителните органи на Дружеството и акционерите, както и с лицата, проявили интерес да инвестират в ценните книжа на Дружеството. Съществена част от неговите задължения е създаването на система за информиране на акционерите на Дружеството, разясняване на пълния обхват на правата им и начините на ефективното им упражняване, в т.ч.: информиране за резултатите от дейността на Дружеството; провеждане и участие на акционерите в общите събрания; запознаване на акционерите с решения, които засягат техни интереси; своевременно информиране за датата, дневния ред, материалите и проектите за решения на Общото събрание на акционерите, както и поддържане на връзка с Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса, като отговаря за навременното изпращане на отчетите.

Права на акционерите

Дружеството продължава да прилага високи стандарти за корпоративно управление в съответствие с разработената и приета програма.

Акционерите имат възможност да участват в работата на Общото събрание лично или чрез пълномощници. В съответствие с изискванията на Търговския закон и Закона за публично предлагане на ценни книжа се публикува покана с дневния ред и предложенията за решения за редовното Общо събрание на акционерите. Материалите за Общото събрание са на разположение на акционерите в офиса на Дружеството и на интернет-страницата при спазване на предвидените в закона срокове.

Разкриване на регулирана информация

Всички финансови отчети, както и друга регулирана информация, се предоставят на обществеността, в Комисията за финансов надзор и Българската фондова борса, и са на разположение на акционерите в офиса и на интернет-страницата на Дружеството.

Освен задължителните финансови отчети Дружеството поддържа в интернет-страницата си и друга актуална информация. В съответствие с новите изисквания на Българска фондова борса - София относно разкриването на информация, залежала в публикувания през месец декември 2007 г. Кодекс за корпоративно управление, е добавена допълнителна информацията в интернет-страницата на Дружеството, която спомага за своевременното информиране на акционерите. Непрекъснато се полагат усилия за обновяването на данните в корпоративния сайт. Спазени са изискванията за разкриване на публичната информация по електронен път чрез системата ЕКСТРИ. Дружеството е регистрирано в електронната система на Комисията Е-регистър, а регулираната информация се разпространява чрез платформата Infostock.bg.

Управителни органи

В своята работа членовете на Управителния и Надзорния съвет се отнасят с грижата на добър стопанин, като не допускат конфликт на интереси. При обсъждане на сделки членовете на Управителния и Надзорния съвет декларират личния си интерес при наличието на такъв. Те отделят достатъчно време за участие в управлението на Дружеството. Управителният съвет провежда ежемесечно редовни заседания съгласно предварително приет план, на които обсъжда финансовото състояние на Дружеството, оперативните и стратегически въпроси на развитието му. Изградените информационна система и система за финансов контрол спомагат за вземане на обосновани решения и ефективното използване на средствата на Дружеството.

Управителният съвет информира редовно Надзорния съвет за състоянието на Дружеството и взетите решения. Съгласно правилниците за работа на управителните органи на Холдинг Варна АД и възприетите процедури, Надзорният съвет потвърждава решенията със стратегически характер.

Дейността на Управителния и Надзорния съвет, както и на целия персонал на Дружеството, е съобразена с изискванията на Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти. Изготвените вътрешни правила гарантират опазването на вътрешната информация и своевременното ѝ разкриване в случаите, определени от закона. С оглед на това пред Управителния съвет на Холдинг Варна АД стои ангажиментът да актуализира и привежда в съответствие с изискванията на капиталовите пазари Програмата за добро корпоративно управление, тъй като тя има съществено значение за доверието на инвестиционната общност в управлението на Дружеството и за неговото бъдеще.

26 август 2024 г.
гр. Варна

Изпълнителен директор: _____
/Ивелина Шабан/

Изпълнителен директор: _____
/Милчо Близнаков/



