Междинен индивидуален съкратен финансов отчет

„ВАРНА ПЛОД“ АД

31 март 2025 г.

Съдържание

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Страница** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| **Междинен индивидуален съкратен отчет за финансовото състояние** | **3** |
| **Междинен индивидуален съкратен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход** | **5** |
| **Междинен индивидуален съкратен отчет за промените в собствения капитал** | **6** |
| **Междинен индивидуален съкратен отчет за паричните потоци** | **8** |
| **Пояснения към междинния индивидуален съкратен финансов отчет** | **9** |

# Междинен индивидуален съкратен отчет за финансовото състояние

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Активи** | **Пояснение** | **31 март**  **2025** | **31 декември 2024** |
|  |  | **хил. лв.** | **хил. лв.** |
|  |  |  |  |
| **Нетекущи активи** |  |  |  |
| Имоти, машини и съоръжения |  | 160 | 103 |
| Инвестиции в дъщерни предприятия |  | 15 | 15 |
| Инвестиционни имоти | 5 | 1 340 | 1 375 |
| Дългосрочни вземания от свързани лица | 14.2 | 8 742 | 8 742 |
| Отсрочени данъчни активи |  | 1 139 | 1 139 |
| Нетекущи активи |  | **11 396** | **11 374** |
|  |  |  |  |
| **Текущи активи** |  |  |  |
| Материали |  | 1 | 1 |
| Краткосрочни финансови активи | 7 | 2 057 | 2 057 |
| Търговски и други финансови вземания |  | 241 | 208 |
| Предплащания и други активи |  | 334 | 33 |
| Вземания от свързани лица | 14.2 | 1 235 | 1 282 |
| Вземания за данъци върху дохода |  | 46 |  |
| Пари и парични еквиваленти | 6 | 11 176 | 11 145 |
| Текущи активи |  | **15 090** | **14 726** |
|  |  |  |  |
| **Общо активи** |  | **26 486** | **26 100** |

|  |  |
| --- | --- |
| Съставил: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Стефка Първанова/ | Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Андрей Василев/ |
| Дата: 25.04.2025 г. |  |
|  | |
|  | |
|  | |

# Междинен индивидуален съкратен отчет за финансовото състояние

**(продължение)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Собствен капитал и пасиви** | **Пояснение** | **31 март**  **2025** | **31 декември 2024** |
|  |  | **хил. лв.** | **хил. лв.** |
|  |  |  |  |
| **Собствен капитал** |  |  |  |
| Акционерен капитал | 8 | 53 | 53 |
| Други резерви | 9 | 23 976 | 23 976 |
| Неразпределена печалба |  | 1 462 | 1 127 |
| **Общо собствен капитал** |  | **25 491** | **25 156** |
|  |  |  |  |
| **Пасиви** |  |  |  |
| **Нетекущи пасиви** |  |  |  |
| Пенсионни и други задължения към персонала |  | 22 | 22 |
| Търговски и други задължения |  | 58 | 58 |
| Нетекущи пасиви |  | **80** | **80** |
|  |  |  |  |
| **Текущи пасиви** |  |  |  |
| Пенсионни и други задължения към персонала |  | 60 | 48 |
| Търговски и други задължения |  | 818 | 791 |
| Краткосрочни задължения към свързани лица |  | - | 12 |
| Задължения за данъци върху дохода |  | 37 | 13 |
| Текущи пасиви |  | **915** | **864** |
|  |  |  |  |
| **Общо пасиви** |  | **995** | **944** |
|  |  |  |  |
| **Общо собствен капитал и пасиви** |  | **26 486** | **26 100** |

|  |  |
| --- | --- |
| Съставил: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Стефка Първанова/ | Изпълнителен директор :\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Андрей Василев/ |
| Дата: 25.04.2025 г. |  |
|  | |
|  | |
|  | |

# Междинен индивидуален съкратен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за годината, приключваща на 31 март

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Пояснение** | **31 март**  **2025** | **31 март**  **2024** |
|  |  | **хил. лв.** | **хил. лв.** |
|  |  |  |  |
| Приходи от продажби | 10 | 923 | 767 |
|  |  |  |  |
| Печалба от продажба на нетекущи активи |  |  |  |
| Разходи за материали |  | (17) | (13) |
| Разходи за външни услуги |  | (286) | (259) |
| Разходи за персонала |  | (181) | (197) |
| Амортизация и обезценка на нефинансови активи |  | (39) | (31) |
| Себестойност на продадените стоки и други текущи активи |  | - | - |
| Други разходи |  | (25) | (11) |
| **Печалба от оперативна дейност** |  | **375** | **257** |
|  |  |  |  |
| Финансови разходи |  | (3) | (2) |
| **Печалба преди данъци** |  | **372** | **255** |
|  |  |  |  |
| Разходи за данъци върху дохода | 12 | (37) | (26) |
| **Печалба за периода** |  | **335** | **229** |
| **Друг всеобхватен доход**  **Компоненти, които не се класифицират в печалбата или загубата:**  Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи |  | 000 | 000 |
| **Друг всеобхватен доход за годината, нето от данъци** |  |  |  |
| **Общо всеобхватен доход за периода** |  | **335** | **229** |
|  |  |  |  |
| **Доход на акция** | 13 | 6.36лв. | 4.34лв. |

|  |  |
| --- | --- |
| Съставил: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Стефка Първанова/ | Изпълнителен директор :\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Андрей Василев/ |
| Дата: 25.04.2025 г. |  |
|  | |
|  | |
|  | |

# Междинен индивидуален съкратен отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 март

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Всички суми са представени в хил. лв.** |  | **Акционерен капитал** | **Резерви** | **Неразпределена печалба** | **Общо собствен капитал на притежателите на собствен капитал на предприятието майка** |
| **Салдо към 1 януари 2025 г.** |  | **53** | **23 976** | **1 127** | **25 156** |
| Неконтролиращо участие от бизнес комбинации |  |  |  |  |  |
| **Сделки със собствениците** |  |  |  |  |  |
| Печалба/ (Загуба) за периода |  |  |  | 335 | 335 |
| **Общо всеобхватен доход за периода** |  |  |  | **335** | **335** |
| Разпределение на печалба към резерви |  |  |  |  | **-** |
| **Салдо към 31 март 2025 г.** |  | **53** | **23 976** | **1 462** | **25 491** |

|  |  |
| --- | --- |
| Съставил: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Стефка Първанова/ | Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Андрей Василев/ |
| Дата: 25.04.2025 г. |  |
|  | |
|  | |
|  | |

**Междинен индивидуален съкратен отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 март (продължение)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Всички суми са представени в хил. лв.** |  | **Акционерен капитал** | **Резерви** | **Неразпределена печалба** | **Общо собствен капитал на притежателите на собствен капитал на предприятието майка** |
| **Салдо към 1 януари 2024 г.** | |  | **53** | **23 087** | **889** | **24 029** |
| Неконтролиращо участие от бизнес комбинации | |  |  |  |  |  |
| **Сделки със собствениците** | |  |  |  |  |  |
| Печалба/ (Загуба) за периода | |  |  |  | 1 127 | 1 127 |
| **Общо всеобхватен доход за периода** | |  |  |  | **1 127** | **1 127** |
| Разпределение на печалба към резерви | |  |  | 889 | (889) | **-** |
| **Салдо към 31 декември 2024 г.** | |  | **53** | **23 976** | **1 127** | **25 156** |

|  |  |
| --- | --- |
| Съставил: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Стефка Първанова/ | Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Андрей Василев/ |
| Дата: 25.04.2025 г. |  |

# Междинен индивидуален съкратен отчет за паричните потоци за годината, приключваща на 31 март

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Пояснение | **31 март**  **2025** | **31 март**  **2024** |
|  |  | **хил. лв.** | **хил. лв.** |
|  |  |  |  |
| **Оперативна дейност** |  |  |  |
| Постъпления от клиенти |  | 1 282 | 1 113 |
| Плащания към доставчици |  | (849) | (731) |
| Плащания към персонал и осигурителни институции |  | (169) | (159) |
| Плащания за данъци върху дохода |  | (59) | (71) |
| Други постъпления/плащания от оперативна дейност |  | (155) | (102) |
| Нетен паричен поток от продължаващи дейности |  | 50 | 50 |
|  |  |  |  |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност |  | **50** | **50** |
| **Инвестиционна дейност** |  |  |  |
| Придобиване на имоти, машини и съоръжения |  | (63) | (2) |
| Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения |  |  |  |
| Предоставени заеми |  | - | - |
| Постъпления от предоставени заеми |  | 47 | - |
| Плащания по цесии |  |  |  |
| **Нетен паричен поток от инвестиционна дейност** |  | **(16)** | **(2)** |
| **Финансова дейност** |  |  |  |
| Получени заеми |  |  |  |
| Плащания по лизингови договори |  |  |  |
| Плащания на лихви |  |  |  |
| Други плащания от финансова дейност |  | (3) | (2) |
| **Нетен паричен поток от финансова дейност** |  | **(3)** | **(2)** |
| **Нетна промяна в пари и парични еквиваленти** |  | **31** | **46** |
| Пари и парични еквиваленти в началото на периода |  | 11 145 | 10 060 |
| **Пари и парични еквиваленти в края на периода** |  | 11 176 | 10 106 |
| **Пари и парични еквиваленти**  **от продължаващи дейности** | 7 | **11 176** | **10 106** |

|  |  |
| --- | --- |
| Съставил: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Стефка Първанова/ | Изпълнителен директор:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  /Андрей Василев/ |
| Дата: 25.04.2025 г. |  |
|  | |
|  | |