



**БАЛАНС НА ХОЛДИНГ "ВАРНА А" АД**  
**КОНСОЛИДИРАН**  
към 30.06.2005г.

	<i>Приложение</i>	<u>30.6.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
		<i>хил.лв.</i>	<i>хил.лв.</i>
Дълготрайни материални активи	1	3992	4054
Дълготрайни нематериални активи	2	2	3
Търговска репутация	3	494	473
Дългосрочни инвестиции	4	1237	1619
<b>Всичко нетекущи активи</b>		<b>5725</b>	<b>6149</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	5	1003	926
Вземания	6	854	827
Финансови активи		1	1
Парични средства	7	3706	1450
<b>Всичко текущи активи</b>		<b>5564</b>	<b>3204</b>
<b>Общо активи</b>		<b>11289</b>	<b>9353</b>
<b>Собствен капитал</b>			
Основен капитал		1000	1000
Резерви	9	4219	4440
Неразпр. печалба от минали години		1138	545
Неразпр. загуба от минали години		(861)	(936)
Печалба/загуба от текущата година		2214	886
<b>Общо собствен капитал на групата</b>		<b>7710</b>	<b>5935</b>
<b>Малцинствено участие</b>		<b>1218</b>	<b>1323</b>
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Пасиви по отсрочени данъци		16	16
Други нетекущи пасиви		0	0
<b>Общо нетекущи активи</b>		<b>16</b>	<b>16</b>
<b>Текущи пасиви</b>	8	2345	2079
<b>Общо собствен капитал, малцинствено участие и пасиви</b>		<b>11289</b>	<b>9353</b>

Изпълнителен директор  
/Милчо Близнаков/

Съставител:  
Нели Апостолова

Бележките са неразделна част от този финансов отчет



**ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ на Холдинг "Варна А" АД  
КОНСОЛИДИРАН**

към 30.06.2005г.

<b>В хиляди лева</b>	<b>Бележки</b>	<b>30.06.2005г.</b>	<b>30.06.2004г.</b>
Приходи от дейността	10	1389	1437
Финансови приходи	12	2598	0
		<b>3987</b>	<b>1437</b>
Разходи за материали		903	806
Разходи за външни услуги		211	220
Разходи за амортизации		113	154
Разходи за персонал	11	619	510
Балансова стойност на продадени активи		123	167
Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство		(68)	(275)
Други оперативни разходи		(28)	64
		<b>1873</b>	<b>1646</b>
<b>Нетна печалба от дейността</b>		<b>2 114</b>	<b>(209)</b>
Финансови разходи	12	-	92
Печалба (загуба) преди данъци		2 114	(301)
Разходи за данъци		-	
<b>Печалба (загуба) след данъци</b>		<b>2 114</b>	<b>(301)</b>
<b>в т.ч. за малцинственото участие</b>		<b>(87)</b>	<b>(142)</b>
<b>Нетна печалба(загуба)</b>		<b>2 114</b>	<b>(159)</b>
Доход на акция (лева)		2,11	- 0,16

Изпълнителен директор  
/Милчо Близнаков/

Съставител:  
Нели Апостолова

Бележките са неразделна част от този финансов отчет

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ на Холдинг "Варна А" АД  
КОНСОЛИДИРАН**

Към 30 юни 2005 г.

<b>В хиляди лева</b>	<b>30.06.2005г.</b>	<b>30.06.2004г.</b>
<b>Оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	1 519	1 590
Плащания на доставчици	(1 157)	(1 178)
Плащания, свързани с вознаграждения	(710)	(493)
Платени/възстановени данъци	86	(9)
Получени лихви	22	-
Платени лихви и такси по краткосрочни заеми	(8)	(74)
Курсови разлики	(2)	-
Други постъпления (плащания)	(101)	(85)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>(351)</b>	<b>(249)</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
Покупки на ДА	(60)	(650)
Постъпления от продажби на ДА	5	12
Получени лихви по предоставени заеми	1	-
Покупка на инвестиции	(26)	-
Постъпления от продажба на инвестиции	2 766	-
Получени дивиденди от инвестиции	-	1
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>2 686</b>	<b>(637)</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Постъпления от заеми	64	981
Платени заеми	(105)	(51)
Платени лихви и такси по инвестиционни заеми	(17)	(16)
Изплатени дивиденди	(22)	(3)
Други постъпления (плащания)	-	(3)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>(80)</b>	<b>908</b>
Увеличение (намаление) на паричните средства и парични еквиваленти	2 255	22
Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	1 451	78
<b>Парични средства и парични еквиваленти към 30 юни 2005 г.</b>	<b>3 706 -</b>	<b>100</b>

Изпълнителен директор  
/Милчо Близнаков/

Съставител:  
Нели Апостолова



**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ** на Холдинг "Варна А" АД  
**КОНСОЛИДИРАН** към 30.06.2005г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви				Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал	Малцин ствено участие
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	целови резерви общи	други	печалба	загуба		
Салдо в началото на отчетния период	1 000	77	1 592	146	2 625	1 515	(1 020)	5 935	1 323
Промени в началните салда поради:	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Коригирано салдо в началото на отчетния период	1 000	77	1 592	146	2 625	1 515	(1 020)	5 935	1 323
Нетна печалба/загуба за периода						2 473	(259)	2 214	(87)
1. Разпределение на печалбата за:	0	-	-	-	-	(204)	-	(204)	-
дивиденди						(202)		(202)	
други						(2)		(2)	
2. Покриване на загуби						(194)	194	-	-
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	0	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	0	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Ефект от отсрочени данъци								-	-
6. Други изменения			(235)		14	21	(35)	(235)	(18)
Салдо към края на отчетния период	1 000	77	1 357	146	2 639	3 611	(1 120)	7 710	1 218
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина								-	-
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация								-	-
Собствен капитал към края на отчетния период	1 000	77	1 357	146	2 639	3 611	(1 120)	7 710	1 218

Съставител:  
/Н. Апостолова/

Изп.директор:  
/М.Близнаков/

**Бележки към междинен консолидиран финансов отчет на Холдинг "Варна А" АД**

към 30 юни 2005 година

Приложение № 1

1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	Земи (терени)	Сгради и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Стопански инвентар и други	Разх. за придоб. и ликвидация на ДМА	Общо
<b>Отчетна стойност</b>								
Салдо към 31 декември 2004	553	3423	1936	55	226	192	75	6460
Придобити за периода		0	14	3	33	13	58	121
Отписани за периода	(59)	(16)	(1)		(4)	-		(80)
<b>Салдо към 30 юни 2005 г.</b>	<b>494</b>	<b>3407</b>	<b>1949</b>	<b>58</b>	<b>255</b>	<b>205</b>	<b>133</b>	<b>6501</b>
<b>Амортизация</b>								
Салдо към 31 декември 2004 г.		670	1416	39	157	122		2404
Разход за амортизация		28	71	0	5	8		112
Амортизация на отписаните		(3)	(1)		(3)	-		(7)
<b>Салдо към 30 юни 2005 г.</b>	<b>-</b>	<b>695</b>	<b>1486</b>	<b>39</b>	<b>159</b>	<b>130</b>		<b>2509</b>
<b>Балансова стойност</b>								
<b>На 31 декември 2004</b>	<b>553</b>	<b>2 753</b>	<b>520</b>	<b>16</b>	<b>69</b>	<b>70</b>	<b>75</b>	<b>4 056</b>
<b>На 30 юни 2005</b>	<b>494</b>	<b>2 712</b>	<b>463</b>	<b>19</b>	<b>96</b>	<b>75</b>	<b>133</b>	<b>3 992</b>



## Приложение № 2

<b>2. Нематериални активи</b>	<b>Програм ни продукти</b>	<b>Права върху собственост</b>	<b>Общо</b>
<b>Отчетна стойност</b>			
Салдо към 31 декември 2004	13	6	19
Придобити за периода	0		0
Отписани за периода			-
<b>Салдо към 30 юни 2005 г.</b>	<b>13</b>	<b>6</b>	<b>19</b>
<b>Амортизация</b>			
Салдо към 31 декември 2004 г.	13	4	17
Разход за амортизация	0		0
Амортизация на отписаните			-
Салдо към 30 юни 2005 г.	13	4	17
<b>Балансова стойност</b>			
На 31 декември 2004	0	2	2
На 30 юни 2005	0	2	2

## Приложение № 3

ХИЛ.ЛВ

<b>3. Търговска репутация</b>	<b>30.6.2005</b>	<b>31.12.2004</b>
Положителна	494	473
Отрицателна	0	0

Изпълнителен директор  
/Милчо Близнаков/

Съставител:  
Нели Апостолова



(продължение)

Приложение № 4

<b>4.Дългосрочни инвестиции</b>	<b>30.06.2005г.</b>	<b>31.12.2004г.</b>
	<i>хил.лв.</i>	<i>хил.лв.</i>
4.1."Кораборемонтен завод "Одесос"	1169	1551
4.2."Елпром-термо" АД гр. Балчик	15	15
4.3."Детелина"АД	51	51
4.4."Юг - Турист" ООД гр.Варна	1	1
4.5."Мелани текс" ООД гр. Варна	1	1
<b>Общо :</b>	<b>1237</b>	<b>1619</b>

Приложение № 5

	<b>30.06.2005г.</b>	<b>31.12.2004г.</b>
	<i>хил.лв.</i>	<i>хил.лв.</i>
<b>5.Материални запаси</b>		
5.1 Материали	512	464
5.2 Незавършено производство	316	344
5.3 Продукция	169	111
5.4 Стоки	6	7
<b>Общо материални запаси:</b>	<b>1003</b>	<b>926</b>

Приложение № 6

<b>6.Краткосрочни вземания</b>	<b>30.06.2005г.</b>	<b>31.12.2004г.</b>
	<i>хил.лв.</i>	<i>хил.лв.</i>
6.1 Вземания от клиенти	177	163
6.2 Вземания от свързани лица	156	113
6.3 Други	295	313
6.4 Данъци за възстановяване	199	209
6.5 Предоставени аванси	0	2
6.6 Съдебни и присъдени вземания	27	27
<b>Общо краткосрочни вземания</b>	<b>854</b>	<b>827</b>

Изпълнителен директор  
/Милчо Близнаков/

Съставител:  
Нели Апостолова

(продължение)

Приложение № 7

<b>7. Парични средства</b>	<b>30.06.2005г.</b>	<b>31.12.2004г.</b>
	<i>хил.лв.</i>	<i>хил.лв.</i>
7.1 Парични средства в лева	3706	1449
в т.ч. блокирани парични средства	0	1
<b>Общо парични средства:</b>	<b>3706</b>	<b>1450</b>

Приложение № 8

<b>8. Текущи пасиви</b>	<b>30.06.2005г.</b>	<b>31.12.2004г.</b>
	<i>хил.лв.</i>	<i>хил.лв.</i>
8.1 Задължения по кредити	367	407
8.2 Задължения към свързани предприятия, в т.ч.: дивиденди	556	389
8.3 Задължения към доставчици	887	684
8.4 Задължения към персонала	268	349
8.5 Други	100	98
8.6 Задължения към осигурителни предприятия	75	85
8.7 Данъчни задължения	92	67
<b>Общо текущи пасиви</b>	<b>2345</b>	<b>2079</b>

Приложение № 9

<b>9. Резерви</b>	<b>30.06.2005г.</b>	<b>31.12.2004г.</b>
	<i>хил.лв.</i>	<i>хил.лв.</i>
9.1 Премийни резерви	77	77
9.2 Резерв от последващи оценки	1357	1592
9.3 Целеви резерви в т.ч.:	2785	2771
Общи	146	146
Други	2639	2625
<b>Всичко резерви:</b>	<b>4219</b>	<b>4440</b>

Изпълнителен директор  
/Милчо Близнаков/Съставител:  
Нели Апостолова

(продължение)

Приложение № 10

**10. Приходи от дейността**

	30.6.2005г.	30.06.2004г.
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
<b>Нетни приходи от продажба на :</b>		
10.1 Продукция	1221	1108
10.2 Стоки	29	179
10.3 Услуги	7	24
10.4 Други приходи	132	126
<b>Общо приходи от дейността</b>	<b>1389</b>	<b>1437</b>

Приложение № 11

**11. Разходи за персонала**

	30.6.2005г.	30.06.2004г.
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
11.1 Заплати	483	378
11.2 Социални осигуровки и надбавки	136	132
<b>Общо разходи за персонала:</b>	<b>619</b>	<b>510</b>

Приложение № 12

**12. Финансови приходи/разходи**

	30.6.2005г.	30.06.2004г.
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
12.1 Приходи от дивиденди		1
12.2 Приходи от лихви	24	14
12.3 Положителни разлики от операции с фин.активи	2637	0
<b>Общо финансови приходи</b>	<b>2661</b>	<b>15</b>
12.5 Разходи за лихви	24	104
12.6 Други	6	3
12.7 Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2	
12.8 Отрицателни разлики от операции с фин.активи	31	
<b>Общо финансови разходи</b>	<b>63</b>	<b>107</b>

Изпълнителен директор  
/Милчо Близнаков/Съставител:  
Нели Апостолова