

ГРУПА СЕВЕР ХОЛДИНГ АД**Консолидиран отчет за финансовото състояние**

към 31 декември 2025 година

	Приложения	31.12.2025 BGN'000	31.12.2024 BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини, оборудване и активи с право на ползване		40 099	35 542
Нематериални активи		769	765
Инвестиционни имоти		4 330	6 303
Инвестиции в асоциирани и в съвместни дружества		89	89
Дългосрочни вземания		-	-
Активи по отсрочени данъци		20	129
Репутация		779	779
		46 086	43 607
Текущи активи			
Материални запаси		5 308	4 161
Вземания от свързани предприятия		3 080	737
Търговски и други вземания		14 896	31 989
Финансови активи държани за търгуване		1 419	1 416
Предплатени разходи и други активи		10 825	272
Парични средства и парични еквиваленти		379	451
		35 907	39 026
ОБЩО АКТИВИ		81 993	82 633
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		781	781
Законови резерви		78	78
Резерви		41	41
Други капиталови компоненти (резерв от издадени варианти)		10	17
Натрупана печалба		2 446	2 333
Текуща печалба		429	113
		3 785	3 363
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Пасиви от отсрочени данъци		552	604
Дългосрочни банкови заеми		14 118	11 616
Дългосрочни облигационни заеми		36 430	40 749
Задължения по финансов лизинг		78	138
Дългосрочни търговски задължения		-	575
Финансирания		1 565	886
		52 743	54 568
Текущи задължения			
Търговски и други задължения		5 483	5 122
Задължения към свързани предприятия		1 540	1 369
Краткосрочни заеми		15 816	8 743
Краткосрочна част на дългосрочните банкови заеми		2 258	8 814
Текущи задължения по финансов лизинг		82	77
Задължения за данъци		55	322
Задължения към персонала и за соц.осигуряване		126	200
Финансирания		105	55
		25 465	24 702
ОБЩО ПАСИВИ		78 208	79 270
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		81 993	82 633

-

Изпълнителен директор:*/Недко Спиридонов/***Съставител:***/Валентина Гочева/***Дата: 02.03.2026**

ГРУПА СЕВЕР ХОЛДИНГ АД**Консолидиран отчет за всеобхватния доход
за 12 месеца към 31.12.2025 година**

Приложения	2025 BGN'000	2024 BGN'000
Приходи	4 929	9 366
Друг оперативен доход	3 033	2 027
Промяна в справедливата стойност на инвестиционни имоти	650	2 102
Печалба от инвестиции в асоциирани предприятия	-	21
Изменение на наличностите от продукция и незавършено производство	2 957	665
Разходи за материали	(2 659)	(4 190)
Разходи за външни услуги	(2 058)	(2 051)
Разходи за персонала	(2 027)	(2 501)
Разходи за амортизация	(842)	(827)
Балансова стойност на продадени активи	(2 056)	(3 587)
Други оперативни разходи	(1 318)	(1 152)
Печалба/(Загуба) от оперативна дейност	609	(127)
Финансови приходи	2 977	4 407
Финансови разходи	(3 157)	(3 981)
Печалба преди данъци	429	299
Разход за данъци върху печалбата		(186)
Нетна печалба за периода	429	113
Доход на акция	0,549	0,145

Изпълнителен директор:*/Недко Спиридонов/***Съставител:***/Валентина Гочева/***Дата: 02.03.2026**

ГРУПА СЕВЕР ХОЛДИНГ АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за 12 месеца към 31.12.2025 година

	Приложе ния	2025 BGN'000	2024 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		17 760	12 800
Плащания на доставчици		(8 203)	(11 683)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване		(2 151)	(2 419)
Платени данъци върху печалбата		(344)	(217)
Възстановени данъци върху печалбата		449	183
Други постъпления/(плащания), нетно		701	1 266
		8 212	(70)
Нетни парични потоци от оперативна дейност			
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на имоти, машини и оборудване		(1 505)	(1 207)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		27	27
Покупка на инвестиции, в т.ч. предоставени аванси		(1 266)	(1 022)
Постъпления от продажба на инвестиции, в т.ч. предоставени аванси		2 958	10 984
Плащания към свързани лица		(2 397)	(759)
Постъпления от свързани лица		489	478
Предоставени заеми		-	(1 272)
Възстановени заеми		-	1 037
Получени лихви по предоставени заеми		617	92
Други постъпления/(плащания), нетно		960	-
		(117)	8 358
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна			
Парични потоци от финансова дейност			
Получени заеми		9 404	2 364
Изплащане на заеми		(10 469)	(3 053)
Изплащане на облигационни заеми		(6 272)	(4 400)
Платени лихви и такси по заеми		(732)	(3 132)
Плащания по финансов лизинг		(51)	(108)
Други постъпления/(плащания), нетно		(47)	52
		(8 167)	(8 277)
Нетни парични потоци от/(използвани във) финансова дейност			
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и			
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари			
		451	440
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември			
		379	451

Дата: 02.03.2026

/Валентина Гочева/

Изпълнителен директор:

/Недко Спиридонов/

ГРУПА СЕВЕР ХОЛДИНГ АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31 декември 2025 година

	Основен акционерен капитал	Неразпреде- ле на печалба	Резерв от преизчисле- ния	Законови резерви	Други капиталови компоненти (резерв от издадени варанти)	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 1 януари 2025	781	2 446	41	78	17	3 363
Резултат за текущия период	-	429	-	-	-	429
Други капиталови компоненти, в т.ч.	-	-	-	-	(7)	(7)
'-емисионна стойност	-	-	-	-	-	-
'-транзакционни разходи	-	-	-	-	(7)	(7)
Салдо на 31 декември 2025	781	2 875	41	78	10	3 785

	Основен акционерен капитал	Неразпреде- ле на печалба	Резерв от преизчисле- ния	Законови резерви	Други капиталови компоненти (резерв от издадени варанти)	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 1 януари 2024	781	2 333	41	78	-	3 233
Резултат за текущия период	-	113	-	-	-	113
Други капиталови компоненти, в т.ч.	-	-	-	-	17	17
'-емисионна стойност	-	-	-	-	30	30
'-транзакционни разходи	-	-	-	-	(13)	(13)
Салдо на 31 декември 2025	781	2 446	41	78	17	3 363

Изпълнителен директор:

/Недко Спиридонов/

Съставител:

/Валентина Гочева/

Дата: 02.03.2026 г.