



**КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА
ТОПЛОФИКАЦИЯ РУСЕ АД
към 31 Декември 2025г.**

С ъ д ъ р ж а н и е

Консолидиран Отчет за финансовото състояние	стр. 1
Консолидиран Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	стр. 2
Консолидиран Отчет за паричните потоци	стр. 3
Консолидиран Отчет за промените в собствения капитал	стр. 4
Пояснителни сведения към консолидиран финансов отчет	стр. 5-44

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ на "ТОПЛОФИКАЦИЯ РУСЕ" АД

(в хиляди лева)

Бележка 31 декември 31 декември
2025 г. 2024 г.

АКТИВИ

Нетекущи активи

Имоти, машини съоръжения, оборудване	<u>3</u>	124 194	104 130
Нематериални активи	<u>4</u>	3 558	26
Инвестиционни имоти	<u>5</u>	1 110	1 110
Търговска репутация - положителна	<u>6</u>	191	191
Съучастия в смесени предприятия	<u>6.1</u>	25	25
Търговски и други вземания	<u>7</u>	50 606	51 812
Вземания от свързани лица	<u>32</u>	0	13 749
Отсроченени данъци	<u>8</u>	6 259	9 309
Общо нетекущи активи	-	185 943	180 352

Текущи активи

Търговски и други вземания	<u>7</u>	58 215	56 351
Материални запаси	<u>9</u>	159 201	133 142
Пари и парични еквиваленти	<u>10</u>	5 243	2 578
Общо текущи активи	-	222 659	192 071

Общо АКТИВИ	-	408 602	372 423
--------------------	---	----------------	----------------

КАПИТАЛ И ПАСИВИ

Капитал и резерви

Регистриран капитал	<u>11</u>	28 349	28 349
Преоценъчен резерв	<u>12</u>	25 752	25 789
Други резерви	<u>13</u>	17 311	17 342
Натрупана печалба /загуба	<u>14</u>	(27199)	(50761)
Неконтролиращи участия	-	0	0
Общо капитал и резерви	-	44 213	20 719

Нетекущи пасиви

Финансирания	<u>15</u>	1 015	1 061
Задължения към финансови предприятия	<u>16</u>	4 686	6 036
Провизии за задължения	<u>17</u>	26 085	26 085
Търговски и други задължения	<u>18</u>	44 946	140 315
Пенсионни и други задължения към персонала	<u>18a</u>	710	512
Задължения към свързани лица	<u>32</u>	119 471	0
Общо нетекущи пасиви	-	196 913	174 009

Текущи пасиви

Финансирания	<u>15</u>	68	68
Задължения към финансови предприятия	<u>16</u>	1 403	1 395
Търговски и други задължения	<u>18</u>	162 963	173 577
Пенсионни и други задължения към персонала	<u>18a</u>	2 587	2 338
Данъчни задължения	<u>19</u>	455	317
Общо текущи пасиви	-	167 476	177 695

Общо ПАСИВИ	-	364 389	351 704
--------------------	---	----------------	----------------

Общо КАПИТАЛ И ПАСИВИ	-	408 602	372 423
------------------------------	---	----------------	----------------

Съставител:

Павлина Петрова

Дата на съставяне: 17.04.2026г.

Заверил, съгласно одиторски доклад

регистриран одитор Сашко Александров, рег.№ 0735

Pavlina
Lyubenova
Petrova

Digitally signed by
Pavlina Lyubenova
Petrova
Date: 2026.04.17
08:25:38 +03'00'

Изпълнителен директор:

Севдалин Желев

Sevdalin

Zhelev

Zhelev

Digitally signed by
SASHKO IVANOV
ALEKSANDROV - ARIS
ARIS - 2010 LTD
Date: 2026.04.24
15:25:33 +03'00'

Digitally signed by
Sevdalin Zhelev
Zhelev
Date: 2026.04.17
08:32:08 +03'00'

Консолидиран Финансов отчет изготвен по МСФО, 31 декември 2025г.

(Пояснителните сведения представляват неделима част от настоящия финансов отчет)

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД
на "ТОПЛОФИКАЦИЯ РУСЕ" АД

(в хиляди лева)	Бележка	31 декември 2025 г.	31 декември 2024 г.
Приходи от продажби	<u>20</u>	200 748	148 527
Други приходи от дейността	<u>21</u>	2 820	2 214
Използвани суровини, материали и консумативи	<u>22</u>	(78406)	(63449)
Разходи за персонала	<u>23</u>	(20213)	(16550)
Разходи за амортизации	<u>24</u>	(6402)	(5330)
Доставени услуги	<u>25</u>	(10725)	(9454)
Други разходи за дейността	<u>26</u>	(53929)	(54462)
Стойност на продадени активи	<u>27</u>	(39)	(348)
Провизии при пенсиониране и бъдещи задължения		(145)	(126)
Печалба/загуба/ от продажба на нетекущи активи		0	(16)
Изменение на запасите от продукция	-	469	127
Печалба от дейността	-	34 178	1 133
Финансови приходи	<u>28</u>	1 929	19 082
Финансови разходи	<u>29</u>	(10063)	(17086)
Печалба/загуба/ преди данъчно облагане	-	26 044	3 129
Разход за данък	<u>30</u>	(2564)	192
Печалба /загуба/ след облагане с данъци	-	23 480	3 321
Друг всеобхватен доход/(Друга всеобхватна загуба):			
Компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата:			
Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи		14	(241)
Друг всеобхватен доход/(Друга всеобхватна загуба) за годината, нетно от данъци		14	(241)
Общо всеобхватен доход за годината	-	23 494	3 080
Доход на акция в лева	<u>30а</u>	0,729	0,093

Съставител: **Pavlina Lyubenova Petrova**
Павлина Петрова

Digitally signed by
Pavlina Lyubenova
Petrova
Date: 2026.04.17
08:26:19 +03'00'

Изпълнителен директор: **Sevdalin Zhelev Zhelev**
Севдалин Желев

Digitally signed
by Sevdalin
Zhelev Zhelev
Date: 2026.04.17
08:32:45 +03'00'

Дата на съставяне: 17.04.2026г.

Заверил, съгласно одиторски доклад
регистриран одитор Сашко Александров, рег.№ 0735

SASHKO IVANOV ALEKSANDROV - ARIS - 2010 LTD
Digitally signed
by SASHKO
IVANOV
ALEKSANDROV -
ARIS - 2010 LTD
Date: 2026.04.24
15:26:41 +03'00'

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на "ТОПЛОФИКАЦИЯ РУСЕ" АД

(в хиляди лева)

	31 декември 2025 г.	31 декември 2024 г.
Паричен поток от основна дейност		
Парични постъпления от клиенти	172 738	198 892
Парични плащания на доставчици	(107396)	(123315)
Парични плащания на персонал и осигурителни организации	(16413)	(13824)
Парични потоци формиращи от платени данъци	(10394)	(3516)
Други постъпления/ плащания за основна дейност	(14960)	(26097)
Нетни парични потоци от основна дейност	23 575	32 140
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Закупуване на машини, оборудване	(19314)	(29031)
Постъпления от продажби на активи /ДА/	0	0
Получени дивиденди от инвестиции	539	231
Други парични потоци от инвестиционна дейност	27	0
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(18748)	(28800)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от получени заеми	0	0
Плащания за главници по заеми	(1373)	(1373)
Парични потоци от дивиденди	0	0
Плащания за лихви, комисионни и други	(786)	(801)
Други парични потоци от финансова дейност	(3)	(3)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(2162)	(2177)
Нетно изменение/увеличение на паричните наличности и еквиваленти през целия период	2 665	1 163
Парични наличности и еквиваленти към началото на периода	2 578	1 415
Парични наличности и еквиваленти в края на периода /виж бележка 8/	5 243	2 578

Съставител: **Pavlina Lyubenova Petrova**
Павлина Петрова
Digitally signed by Pavlina Lyubenova Petrova
Date: 2026.04.17 08:26:41 +03'00'

Изпълнителен директор: **Sevdalin Zhelev**
Севдалин Желев
Digitally signed by Sevdalin Zhelev Zhelev
Date: 2026.04.17 08:33:05 +03'00'

Дата на съставяне: 17.04.2026г.

Заверил, съгласно одиторски доклад
регистриран одитор Сашко Александров, рег.№ 0735

SASHKO IVANOV ALEKSANDROV - ARIS - 2010 LTD
Digitally signed by SASHKO IVANOV ALEKSANDROV - ARIS - 2010 LTD
Date: 2026.04.24 15:27:17 +03'00'

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ТОПЛОФИКАЦИЯ РУСЕ" АД

(в хиляди лева)	Регистриран капитал	Други Резерви	Преоценъчен резерв	Натрупана печалба/загуба	Общо	Неконтролиращи участия	Общо
Салдо към 1 януари 2025 г.	28 349	17 342	25 789	(50761)	20 719	0	20 719
Печалба за годината				23 480	23 480		23 480
Друг всеобхватен доход		(31)	(37)	82	14		14
Общо всеобхватен доход за годината	0	(31)	(37)	23 562	23 494	0	23 494
Други изменения в собствения капитал					0		0
Салдо към 31 декември 2025 г.	28 349	17 311	25 752	(27199)	44 213	0	44 213

Салдо към 1 януари 2024 г.	28 349	17 583	25 806	(53942)	17 796	0	17 796
Печалба за годината				3 321	3 321		3 321
Друг всеобхватен доход		(241)			(241)		(241)
Общо всеобхватен доход за годината	0	(241)	0	3 321	3 080	0	3 080
Други изменения в собствения капитал			(17)	(140)	(157)	0	(157)
Салдо към 31 декември 2024 г.	28 349	17 342	25 789	(50761)	20 719	0	20 719

Съставител:
Павлина Петрова

Pavlina
Lyubenova
Petrova

Digitally signed by
Pavlina Lyubenova
Petrova
Date: 2026.04.17
08:27:29 +03'00'

Изпълнителен директор:
Севдалин Желев

Sevdalin
Zhelev
Zhelev

Digitally signed
by Sevdalin
Zhelev Zhelev
Date: 2026.04.17
08:33:29 +03'00'

Дата на съставяне: 17.04.2026г.

Заверил, съгласно одиторски доклад
регистриран одитор Сашко Александров, рег.№ 0735

SASHKO
IVANOV
ALEKSANDROV - ARIS
- 2010 LTD

Digitally signed
by SASHKO
IVANOV
ALEKSANDROV -
ARIS - 2010 LTD
Date: 2026.04.24
15:27:55 +03'00'

Консолидиран Финансов отчет изготвен по МСФО, 31 декември 2025г.

(Пояснителните сведения представляват неделима част от настоящия финансов отчет)