

Годишен консолидиран доклад за дейността на „Черноморски холдинг“ АД през 2019 година

Докладът за дейността на „Черноморски холдинг“ АД за 2019 г. представя коментар и анализ на финансовите отчети, както и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Групата. Изготвен е в съответствие с изискванията на чл. 39 от Закона за счетоводството, чл. 100 н, ал. 7 и 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и изискванията по Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и от другите емитенти на ценни книжа (Наредба № 2).

Съветът на директорите на Дружеството-майка оповестява и потвърждава, че през отчетния период:

- не е имало нередности, в които да са участвали ръководители или служители;
- всички съществени сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение във финансовия отчет към 31 декември 2019 г.;
- не са констатирани измами и грешки, свързани с неспазване или пропуски във финансово-счетоводната дейност на Групата.

1. Правен статут и обща информация за Групата

„Черноморски холдинг“ АД (Дружеството-майка) е публично акционерно дружество, регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписвания с ЕИК 102192707. Седалището и адресът му на управление е гр. София, бул. „Александър Малинов“ № 80А.

Основната дейност на дружество включва: извършване на собствена производствена и търговска дейност, придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за ползване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва, финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва.

Групата се състои от Дружеството-майка и две дъщерни дружества: Нефтохим-инвест финанс АД с ЕИК 831832631 и Приморец-турист АД с ЕИК102002034.

„Черноморски холдинг“ АД притежава 99,99% от капитала на „Нефтохим-инвест финанс“ АД. Седалището и адресът на управление на дъщерното дружество е гр. София, район Младост, бул. „Александър Малинов“ № 80А. „Нефтохим-инвест финанс“ АД е акционерно дружество с основна дейност покупка на менителници и записни заповеди, финансов лизинг, придобиване и управление на дялови участия.

„Черноморски холдинг“ АД притежава 99,67% от капитала на „Приморец-турист“ АД. Седалището и адресът на управление на дъщерното дружество е гр. Бургас, ул. „Княз Батенберг“ №2. „Приморец-турист“ АД е акционерно дружество с основна дейност хотелиерство, ресторантьорство, туроператорска дейност.

„Черноморски холдинг“ АД и неговите дъщерни дружества нямат регистрирани клонове в страната и в чужбина.

2. Капитал

Към 31 декември 2019 г. капиталът на Дружеството-майка е 9 156 588 лева, разпределен в 2 289 147 броя обикновени, безналични поименни акции с право на глас, дивидент и ликвидационен дял, с номинална стойност 4 (четири) лева за една акция.

Към 31 декември 2019 г. „Черноморски холдинг“ АД притежава 4.05% от капитала на дружеството, което представлява 92 805 броя собствени акции. През периода Дружеството-майка не е придобивало и прехвърляло собствени акции.

Акциите на Дружеството-майка са регистрирани на Българска фондова борса АД.

Към 31 декември 2019 г. капиталът на Дружеството-майка е разпределен между юридически и физически лица, като няма такива с над 5 % участие в капитала.

Няма служители на Дружеството-майка, които са и негови акционери.

Дружеството-майка няма предоставени опции върху негови ценни книжа.

Дружеството-майка няма акционери със специални контролни права.

През периода не са извършвани промени в размера на капитала на Дружеството-майка.

Не са налице ограничения върху прехвърлянето на акции на Дружеството-майка и ограничения върху правата на глас или необходимост от получаване на одобрение от Дружеството-майка или друг акционер. Крайните срокове за упражняване на правото на глас са съгласно разпоредбите на Закона за публично предлагане на ценни книжа. На Дружеството-майка не са известни споразумения между акционерите, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Не са налице съществени договори на Дружеството-майка, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на Дружеството-майка при осъществяване на задължително търгово предлагане.

3. Органи на управление

„Черноморски холдинг“ АД е с едностепенна система на управление.

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството-майка.

То се управлява от Съвет на директорите, който се състои от трима членове:

- Николай Иванов Нончев – председател на Съвета на директорите от 01.07.2019 г.;
- Радослав Костадинов Мандев – член на Съвет на директорите;
- Зорница Валентинова Василева – член на Съвета на директорите – от 01.07.2019 г.
- Галина Диянова Георгиева – председател на Съвета на директорите – до 01.07.2019 г.
- Виолета Вълкова Михайлова – член на Съвета на директорите – до 01.07.2019 г.

Дружеството-майка се представлява и управлява от Изпълнителния директор – Радослав Мандев.

Към 31 декември 2019 г. членовете на Съвета на директорите не притежават акции и облигации, емитирани от Дружеството-майка и не се ползват със специални права за придобиването на такива.

През отчетния период не са придобивани или прехвърляни акции и/или облигации, емитирани от Дружеството-майка, собственост на членовете на Съвета на директорите.

Дружеството-майка няма предоставени опции върху негови ценни книжа.

Към 31 декември 2019 г. членовете на Съвета на директорите на Дружеството-майка участват в следните

други дружества:

Николай Иванов Нончев:

– „Нефтохим-инвест финанс“ АД – ЕИК 831832631, член на Съвета на директорите;

Радослав Костадинов Мандев:

– „Нефтохим-инвест финанс“ АД – ЕИК 831832631, Изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;

– „ПАРК“ АДСИЦ – ЕИК 131401280 – Изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;

Зорница Валентинова Василева:

– „Амонит“ АД – ЕИК 201861509 – член на Съвета на директорите;

През 2019 г. на членовете на Съвета на директорите са начислени възнаграждения в размер на 30 хил. лв. и изплатени 19 хил. лв.

През 2019 г. не са сключвани договори с дружеството от членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на „Черноморски холдинг“ АД или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Декларацията за корпоративно управление на Дружеството-майка е представена в отделен документ.

4. Резултати от дейността и важни събития

Финансовият резултат от дейността на Групата за 2019 г. е печалба в размер на 507 хил. лв., а за 2018 г. е печалба в размер на 36 хил. лв.

Сумата на активите на Групата към 31 декември 2019 г. е 30 597 хил. лв. (2018 г.: 9 576 хил. лв.), от които текущи – 9 098 хил. лв. (2018 г.: 143 хил. лв.). Увеличението се дължи на предоставени аванси по предварителни договори за покупко-продажба на финансови инструменти, начислени вземания по търговски правоотношения и инвестиции в съвместни предприятия. Нетекущите активи на Групата към 31 декември 2019 г. възлизат на 21 499 хил. лв., спрямо 9 433 хил. лв. за 2018 г. Увеличението се дължи на вземания по сключен през периода договор за покупко-продажба на вземания. Текущите пасиви към същата дата са в размер на 379 хил. лв. (2018 г.: 12 хил. лв.). Увеличението се дължи главно на задължения по натрупани непадежирали текущи лихви по облигационен заем и на задължения по получени краткосрочни заеми. Нетекущите пасиви на Групата към 31 декември 2019 г. възлизат на 19 988 хил. лв. Към края на сравнимия отчетен период, Групата няма нетекущи пасиви. Увеличението се дължи на получен през периода облигационен заем.

Собственият капитал на Групата към 31 декември 2019 г. е на стойност 10 229 хил. лв. (2018 г.: 9 563 хил. лв.). Изменението се дължи на отчетената текуща печалба и увеличението на резервите с размера на капитализираната лихва по договор за подчинен срочен дълг.

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Групата да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. След извършения преглед на дейността, ръководството счита, че Групата има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на финансовия отчет.

На 01 април 2019 г. Съветът на директорите на „Черноморски холдинг“ АД, взема решение за издаване на емисия обикновени, свободно прехвърляеми, безналични, лихвоносни, поименни, необезпечени облигации. След всички извършени действия във връзка с облигационната емисия, пласирането на облигационната емисия е приключило успешно. Записани са 20 000 /двадесет хиляди/ броя облигации с емисионна стойност на една облигация 1 000 /хиляда/ лева. Срока на облигационния заем е 7 години, като лихвените плащания се извършват 2 пъти годишно - на всеки 6 месеца, при годишен лихвен процент от 6 %.

През 2019 г. Дружеството-майка има сключени предварителни договори за придобиване на миноритарни и мажоритарни участия в няколко дружества, които се очаква да бъдат финализирани през 2020 г.

През месец декември 2019 г. дъщерното дружество Нефтохим-инвест финанс АД е придобило 50% участие в капитала на друго дружество, но не осъществява контрол над него.

5. Рискове

При осъществяване на дейността си Групата е изложена на определени рискове, които оказват въздействие върху нейните резултати.

5.1 Управление на риска

Управлението на риска е неразделна част от политиката по управление на Групата, тъй като е свързано с доверието на инвеститорите. Инвестирането в ценни книжа, както и всяка икономическа дейност, крие рискове.

Рисковете, оказващи влияние при инвестиране в ценни книжа на Групата са обособени в зависимост от пораждащите ги фактори и възможността рискът да бъде елиминиран, ограничаван или не.

5.2 Систематични или "Общи" рискове

Систематичните рискове са тези, които действат извън Групата и оказват ключово влияние върху дейността и състоянието ѝ. Те са свързани със състоянието на макроикономическата среда, политическата стабилност и процеси, регионалното развитие и др. Групата не би могла да влияе върху тях, но може да ги отчете и да се съобразява с тях.

5.3 Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и в частност върху възвращаемостта на инвестициите. Независимо от членството ни в ЕС, политическите процеси в страната не благоприятстват инвестициите и създават непредсказуема бизнес среда.

5.4 Макроикономическият риск се характеризира чрез основните макроикономически индикатори - брутен вътрешен продукт, валутни курсове, лихвени равнища, инфлация, бюджетен дефицит, безработица и др. Лихвените равнища не се отразиха пряко върху дейността на Групата, тъй като не са използвани банкови кредити, но плащането на лихви по депозити и получаването на лихви по кредити за оборотно финансиране са свързани с пазарната лихва. Равнището на инфлация влияе пряко върху възвращаемостта на инвестициите на Групата.

5.5 Несистематични рискове

Несистематичните рискове са фирмени рискове, върху които Групата има пряк контрол. В зависимост от пораждащите ги фактори несистематичните рискове се разделят на секторен (отраслов) риск, касаещ несигурността в развитието на отрасъла като цяло и общофирмен риск, който обединява бизнес риска и финансовия риск.

5.6 Секторният риск се поражда от влиянието на търсенето и предлагането на услуги по управление на инвестициите, поведението на мениджмънта, конкуренцията на външни и вътрешни доставчици.

5.7 Бизнес рискът отразява несигурността от получаване на приходи и формиране на положителен финансов резултат. Управлението на бизнес риска по посока на неговото минимизиране за Групата е в следните направления: диверсификация на инвестиционния портфейл; предпазливост при вземане на решения за инвестиции;

5.8 Финансовият риск показва допълнителна несигурност на кредиторите за получаване на техните вземания в случаи, когато дружеството използва привлечени или заемни средства. Като основни измерители на финансовия риск се използват показателите за финансова автономност и коефициент на задлъжнялост.

5.9 Ликвидните рискове са свързани с възможността Групата да не погаси в договорения размер или срок свои финансови задължения. Този риск е минимизиран поради наличието на добре развита политика по управление на паричните потоци и поддържане на висока степен на платежоспособност и ликвидност на компанията.

6. Научноизследователска и развойна дейност

Поради специфичния предмет на дейност Групата не се занимава с научни изследвания и разработки.

7. Сключени съществени сделки

По-значимите събития и сделки, следствие от отношения с контрагенти през периода са описани в рамките на прегледа на дейността и важни събития през 2019 г.

8. Сделки със свързани и/или заинтересовани лица през изминалия отчетен период

Свързаните лица на Дружеството-майка включват ключов управленски персонал, дъщерни дружества и собственици. Ключовият управленски персонал на Дружеството-майка включва членовете на Съвета на директорите.

През 2019 г. Групата не е сключвала сделки със свързани лица. Сделките със свързани лица са подробно оповестени в т.23 от Приложение към финансовия отчет.

9. Предвиждано развитие на Групата

Ръководството на Дружеството-майка очаква изпълнение на заложените инвестиционни планове, както и икономически растеж и бъдещо цялостно разгръщане на дейността на Групата.

Настоящото ръководство има стратегически планове за развитието на Дружеството-майка чрез осъществяване на основния предмет на дейност, а именно: структуриране на инвестиционен портфейл чрез придобиване на миноритарни и мажоритарни дялови участия от публични и непублични дружества и покупка на финансови инструменти. Стремешът на ръководството е инвестициите да са в дружества, които развиват активна дейност в атрактивни сектори на икономиката и имат потенциал за развитие чрез нарастване на пазарния дял. Формирането на портфейл от дялови участия (предимно мажоритарни) предоставя възможност на „Черноморски холдинг“ АД да развие холдингова структура, която самостоятелно да покрива задълженията по облигационния заем, получен през 2019 г., без необходимост от външно финансиране. Ръководството планира дейността на „Черноморски холдинг“ АД и неговите дъщерни дружества да осигурят паричен поток, с който да бъдат погасявани задълженията на Групата. Преценката на ръководството е съобразена с пазарните условия и възможните инвестиционни алтернативи.

В допълнение Дружеството-майка планира реализиране на инвестиционни проекти по отношение на недвижимите имоти, които са в процес на придобиване като обезпечение по притежаваните вземания. Рентабилността на проектите се планира да осигури допълнителен ликвиден буфер в „Черноморски холдинг“ АД, който да бъде използван за развитието на Групата.

10. Разкриване на регулирана информация

През 2019 г. Групата разкрива регулирана информация пред Infostock, X3 и e-Register.

11. Допълнителна информация по приложение 10 към чл. 32, ал. 1, т. 2 от НАРЕДБА 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация

11.1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Групата притежава следните основни групи активи: земи, инвестиции в съвместни предприятия, дългосрочни и краткосрочни финансови активи.

Балансовата стойност на притежаваните активи към 31 декември 2019 г. е както следва:

- Земи – 49 хил. лв.
- Инвестиции в съвместни предприятия – 814 хил. лв.
- Дългосрочни финансови активи – 26 хил. лв.
- Финансови активи – 5 хил. лв.

Повече информация е представена в пояснения 4, 7, 8 и 10 към годишния финансов отчет.

През отчетния период, Групата е реализирала приходи общо в размер на 2 213 хил. лв. представени по позиции както следва:

- Приходи от търговски правоотношения – 839 хил. лв.;
- Отписване на задължения – 12 хил. лв.;
- Ефект от оценка на дялове по справедлива стойност при придобиване на инвестиции в съвместни предприятия – 814 хил. лв.;
- Приходи от лихви – 527 хил. лв.;
- Приходи от преоценка на финансови инструменти, нетно – 20 хил. лв.;
- Приходи от продажба на финансови инструменти – 1 хил. лв.;

11.2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предостави информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

През отчетния период основните източници на финансиране на дейността на Групата са облигационен заем и постъпленията от клиенти.

През 2019 г. няма сключени договори, които да реализират над 10% от разходите на Групата.

11.3. Информация за сключени сделки от съществено значение за дейността на емитента.

През 2019 г. Дружеството-майка има сключени предварителни договори за придобиване на миноритарни и мажоритарни участия в няколко дружества, които се очаква да бъдат финализирани през 2020 г.

11.4. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово

дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

През отчетния период Групата няма предложения за сключване на сделки, които са извън обичайната й дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Сделките със свързани лица са подробно оповестени в т. 23 от Приложение към финансовия отчет.

11.5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

През 2019 г. не са настъпили събития с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността на Групата.

11.6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.

През 2019 г. Групата няма сделки, водени извънбалансово.

11.7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците/начините на финансиране.

Дружеството-майка притежава следните инвестиции в дъщерни дружества:

	2019	2018
	%	%
Нефтохим-инвест финанс АД	99,99%	99,99%
Приморец-турист АД	99,67%	99,67%

Групата притежава следните дългосрочни финансови активи:

	2019	%	2018	%
	ХИЛ. ЛВ.		ХИЛ. ЛВ.	
Хан Кубрат АД	1	0,89%	1	0,89%
Българска захар АД	25	15,31%	5	15,31%
	26		6	

Групата притежава следните краткосрочни финансови активи:

	2019	2018
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Осветителна техника АД	-	16
Изотсервиз АД	-	9
Българска роза Пловдив АД	-	4
ЕАЗ АД	3	3
Антибиотик АД	2	2
Бриз АД	-	1
Други	-	1
	5	36

11.8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

Към 31 декември 2019 г. „Черноморски холдинг“ АД както и неговите дъщерни дружества нямат сключени банкови заеми.

Към 31 декември 2019 г. Дружеството-майка е страна по получени краткосрочни заеми общо в размер на 54 хил. лв. и лихви в размер на 1 хил. лв. Лихвените проценти, при които се олихвяват заемите са в диапазона от 5.00 % до 5.50 %.

На 01 април 2019 г. Съветът на директорите на „Черноморски холдинг“ АД взема решение за издаване на емисия облигации:

- Емитент, издател на емисията – „Черноморски холдинг“ АД;
- Пореден номер на емисията - първа;
- ISIN код на емисията – BG2100006191;
- Дата на издаване – 03.04.2019 г.
- Размер на облигационния заем – 20 000 000 (двадесет милиона) лева;
- Брой корпоративни облигации – 20 000 броя;
- Номинална стойност на една облигация – 1 000 (хиляда) лева;
- Вид на облигациите - обикновени, лихвоносни, безналични, поименни, свободно прехвърляеми, необезпечени
- Срок на емисията – 7 (седем) години;
- Валута: лева;
- Лихва – 6.00 % на годишна база;
- Период на лихвени плащане – 6 (шест) месеца – два пъти годишно;

11.9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

През периода „Черноморски холдинг“ АД, както и неговите дъщерни дружества, не са встъпвали в договори за заем в качеството си на заемодател.

Към 31 декември 2019 г. „Нефтохим-инвест финанс“ АД е страна по предоставен краткосрочен заем в размер на 14 хил. лв. Лихвеният процент е 5 %.

гр. София, бул. „Александър Малинов“ № 80А

11.10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

Към 31 декември 2019 г. Дружеството-майка, както и неговите дъщерни дружества, не са извършвали увеличение на акционерния капитал чрез нова емисия на ценни книжа.

През отчетния период Съветът на директорите на „Черноморски холдинг“ АД, взема решение за издаване на емисия обикновени, свободно прехвърляеми, безналични, лихвоносни, поименни, необезпечени облигации. Записани са 20 000 /двадесет хиляди/ броя облигации с емисионна стойност на една облигация 1 000 /хиляда/ лева. Срока на облигационния заем е 7 години, като лихвените плащания се извършват 2 пъти годишно - на всеки 6 месеца, при годишен лихвен процент от 6 %. Набраните средства са насочени към структуриране на инвестиционен портфейл чрез придобиване на миноритарни и мажоритарни дялови участия от публични и непублични дружества и покупка на финансови инструменти.

11.11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

Групата не е публикувала прогнозни резултати от дейността за текущата финансова година, поради което подобно сравнение и анализ не са приложими.

11.12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

Групата не е променяла целите, политиките и процесите за управление на капитала, както и начина на определяне на капитала през представените отчетни периоди.

Политиката относно управлението на финансовите ресурси на Групата засяга способността ѝ да изпълнява задълженията си навременно, да има добра събираемост на вземанията, да генерира приходи и да финансира своите ключови проекти.

От страна на ръководството на Дружеството-майка финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Прилаганата от Групата политика се основава на някои основни принципи, а именно: стриктно спазване на действащото законодателство, обезпечаване на ръководството с финансово-счетоводна информация за вземане на обосновани решения, ефективно инвестиране на наличните ресурси, управление на капитала и активите на Групата и други.

11.13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

Инвестиционните цели на „Черноморски холдинг“ АД са обусловени от характера на дружеството и неговият Устав. Приоритет за Дружеството-майка е нарастването на стойността и пазарната цена на акциите и изплащане на дивиденди на акционерите, при запазване и увеличаване на стойността на собствения капитал.

Ръководството на Дружеството-майка очаква изпълнение на заложените инвестиционни планове, както и икономически растеж и бъдещо цялостно разгръщане на дейността на Групата.

Групата се финансира чрез собствен и привлечен капитал, постъпления от оперативна дейност. При наличието на перспективни инвестиционни проекти и необходимостта от допълнително финансиране на дейността, освен емитирането на акции, Групата може да увеличава парични потоци чрез емитирането на облигации и/или договарянето на банкови заеми. Изборът на допълнително финансиране за Групата ще зависи от конюнктурата на капиталовия пазар.

11.14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

През 2019 г. не са настъпили промени в основните принципи за управление на „Черноморски холдинг“ АД и неговите дъщерни дружества.

11.15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.

„Черноморски холдинг“ АД прилага правила и процедури, регламентирани ефективно функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация от дружеството. В правилата са описани различните видове информация, създавани и разкривани от Дружеството-майка, процесите на вътрешно фирмения документооборот, различните нива на достъп до видовете информация на отговорните лица и сроковете за обработка и управление на информационните потоци. Създадената система за управление на рисковете осигурява ефективно осъществяване на вътрешен контрол при създаването и управлението на всички фирмени документи в т.ч. финансовите отчети и другата регулирана информация, която Дружеството-майка е длъжно да разкрива в съответствие със законовите разпоредби.

11.16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

С решение на Общото събрание на акционерите от 20 юни 2019 г. е вписана в Търговския регистър промяна в състава на Съвета на директорите на „Черноморски холдинг“ АД.

Считано от 01 юли 2019 г. са освободени Галина Диянова Георгиева и Виолета Вълкова Михайлова, а на тяхно място са избрани Зорница Валентинова Василева и Николай Иванов Нончев.

11.17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

- а) получени суми и непарични възнаграждения през 2019 г. са както следва:*
- Радослав Костадинов Мандев – изплатени възнаграждения в размер на 6 287 лв.;
 - Зорница Валентинова Василева – изплатени възнаграждения в размер на 4 055 лв.;
 - Николай Иванов Нончев – изплатени възнаграждения в размер на 4 055 лв.

Дружеството-майка няма политика да разпределя непарични възнаграждения и такива не са били предоставяни.

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент

Дружеството-майка няма разпределени условни или разсрочени възнаграждения.

в) сума, дължима от емитента или неговите дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

Дружеството-майка няма дължими суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

11.18. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

На Дружеството-майка и неговите дъщерни дружества не са известни такива договорености.

11.19. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; 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.

„Черноморски холдинг“ АД и неговите дъщерни дружества нямат висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения им капитал.

11.20. Данни за директора за връзка с инвеститорите, включително телефон и адрес за кореспонденция.

Настоящият Директор за връзки с инвеститорите е Любомира Олег Баева с адрес за кореспонденция: гр. София, бул. Александър Малинов 80А, e-mail: contact@blackseaholding.eu.

Важни събития, настъпили в Групата, след края на отчетния период

През месец януари 2020 година Дружеството-майка е сключило договор за цесия, съгласно който придобива вземания на стойност 4,252 хил. лв. с цена на придобиване 4,225 хил. лв. Съгласно условията на договора и подписано споразумение за прихващане на вземания и задължения, Дружеството е прихванало вземанията си по договори за цесия, в размер на 1,645 хил. лв., като след извършеното прихващане задълженията на Дружеството с този контрагент възлизат на 2,580 хил. лв.

През месец февруари 2020 година Дружеството-майка е придобило акции за 320 хил. лв. срещу предоставения аванс на същата стойност.

През месец март 2020 година Дружеството-майка е придобило нетекущи дълготрайни активи на стойност 4,500 хил. лв. срещу вземания по договор за цесия. Цялата стойност на вземането по договора е 9,000 хил. лв., като за останалата част от вземането тече процедура за придобиване на активите, които са предмет на обезпечението.

През месец март 2020 година Дружеството-майка е предоставило на дъщерно дружество едногодишен заем в размер на 3,400 хил. лв.

През месец април 2020 година, Дружеството-майка е продало изкупените 92,805 бр. собствени акции. Продажната стойност на акциите е в размер на 418 хил. лв.

Пандемията на коронавируса (COVID-19) беше потвърдена от Световната здравна организация в началото на 2020 и се разпространи от Китай из целия свят, причинявайки нарушения на обичайната дейност

гр. София, бул. „Александър Малинов“ № 80А


на бизнеса.

На 13 март 2020 година, Народното събрание на Република България обяви извънредно положение в страната заради коронавируса и бяха въведени засилени противоепидемични мерки и ограничения.

Разпространението на COVID-19 вече се оценява като събитие със значително влияние върху глобалното търсене и предлагане на стопански и финансови ресурси, като съществува значителна несигурност в икономическата активност на множество бизнеси и стопански субекти. За целите на настоящия финансов отчет за 2019 година, ръководството го оценява като некоригирано събитие, настъпило след датата на баланса.

На този етап на разпространение на коронавируса и динамиката, с която се развива, практически е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на възможните ефекти на пандемията върху дейността, активите и икономическото развитие на Дружеството.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:


/Радослав Мандев/

ПРОКУРИСТ:


/Димитър Янков/

