

**Междинен консолидиран доклад за дейността**

**на „ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ“ АД**

**за периода 01.01.2021 г. – 31.12.2021 г.**

***21 февруари 2022 г.***

## I. Обща информация. Акционери и управление

„Черноморски холдинг“ АД е публично акционерно дружество, регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписвания под ЕИК: 102192707, с адрес на управление: гр. Бургас, ул. „Рилска“ № 9. 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.

Органите на управление са: Общо събрание на акционерите и избраният от него Съвет на директорите. Общото събрание на акционерите включва акционерите с право на глас. Те участват лично или чрез упълномощен представител. Съветът на директорите на холдинга включва:

- Димитър Чернев Янков – Изпълнителен директор и член на СД;
- Илиана Николова Манолова – член на СД;
- Маргарита Кирова Христова – член на СД;

През периода не е имало промени в състава на управителните органи и представителството на Дружеството.

Към 31 декември 2021 г. членовете на Съвета на директорите не притежават акции от капитала на Дружеството и не се ползват със специални права за придобиването на такива. През отчетния период не са придобивани или прехвърляни акции от капитала на Дружеството, собственост на членовете на Съвета на директорите

„Черноморски холдинг“ АД е с регистриран капитал в размер на 9 156 588 лева, разпределен в 2 289 147 броя обикновени, безналични, поименни, акции с право на глас, всяка от които с номинална стойност от 4 (четири) лева. Акции са неделими. Акции на дружеството са от един и същи клас и могат да се прехвърлят свободно. Всяка обикновена акция дава на своя притежател право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и право на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията. През периода не са извършвани промени в размера на капитала на Дружеството.

### Участие в капитала на други дружества:

#### „Нефтохим-инвест финанс“ АД

„Черноморски холдинг“ АД притежава 99,99% от капитала на „Нефтохим-инвест финанс“ АД. Седалището и адресът на управление на „Нефтохим-инвест финанс“ АД е в гр. Бургас, ул. Рилска 9, ет.1. „Нефтохим-инвест Финанс“ АД е акционерно дружество с основна дейност: Покупка на менителници и записни заповеди, финансов лизинг, придобиване и управление на дялови участия.

„Нефтохим-инвест финанс“ АД е юридическо лице с едностепенна система на управление. Органите на управление са: Общо събрание на акционерите и избраният от него Съвет на директорите. Общото събрание на акционерите включва акционерите с право на глас. Те участват лично или чрез упълномощен представител. Съветът на директорите включва:

- Илиана Николова Манолова – Изпълнителен директор и член на СД
- Любомира Олег Баева – член на СД
- Димитър Чернев Янков – член на СД

През месец декември 2019 г. дъщерното дружество „Нефтохим-инвест Финанс“ АД е придобило 50 % участие в капитала на „Фин инвест къмпани“ ООД, но не осъществява контрол над него.

### **„ДОБРУДЖАНСКА ПЕТРОЛНА КОМПАНИЯ“ ЕАД**

„Черноморски холдинг“ АД притежава 100% от капитала на „Добруджанска Петролна Компания“ ЕАД. Седалището и адресът на управление на „Добруджанска Петролна Компания“ ЕАД е в гр. Добрич, бул. „Трети март“ № 47. „Добруджанска Петролна Компания“ ЕАД е акционерно дружество с основна дейност: Търговия с петролни продукти, покупка на стоки и други вещи с цел продажба, търговско представителство и посредничество, комисионни сделки.

„Добруджанска Петролна Компания“ ЕАД е юридическо лице с едностепенна система на управление. Органите на управление са: Общо събрание на акционерите и изборният от него Съвет на директорите. Общото събрание на акционерите включва акционерите с право на глас. Те участват лично или чрез упълномощен представител. Съветът на директорите включва:

- Димитър Чернев Янков – Изпълнителен директор и член на СД
- Геновева Цветкова Донкова – член на СД
- Янка Йорданова Пенчева – член на СД

**II. Информация за важни събития, настъпили през тримесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие, и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет, както и описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитентът и неговите дъщерни дружества.**

#### **Първо тримесечие на 2021 г.**

През първото тримесечие на 2021 г. са настъпили следните важни събития, свързани с дейността на „Черноморски холдинг“ АД:

През месец февруари 2021 г. е сключен договор за кредит овъдрафт с Тексимбанк АД. Размер на кредита- 1 305 хил.лв със срок на погасяване 20,07,2021 г. и лихвен процент- 4%

През месец февруари 2021 г. на събрание на съвета на директорите е взето решение за увеличение на капитала на дъщерното дружество „Нефтохим-инвест финанс“ АД от 1 000 000 лв /един милион лева/ на 2 300 000 лв /два милиона и триста хиляди лева/ чрез издаване на нови 1 300 000 /един милион и триста хиляди/ броя обикновени поименни акции с номинална стойност 1 лв /един лев/ всяка една, на обща стойност 1 300 000 лв /един милион и триста хиляди лева/ като акционерите запишат такава част от новите акции, която съответства на дела им в капитала преди увеличението. През месец март 2021 г. внася 1 299 999 лв по записани акции от капила на „Нефтохим-инвест финанс“ АД.

През месец март 2021 г. е свикано общо събрание на облигационерите на което е прието предложение за промяна в параметрите на облигационната емисия, включващо промяна на лихвения процент по облигациите, считано от 03.04.2021г., от фиксиран 6% годишно на плаващ годишен лихвен процент, формиран от 6-месечен EURIBOR с надбавка от 4.25% (425

базисни точки), но не по-малък от 2.5% годишно, при лихвена конвенция Реален брой дни в периода към Реален брой дни в годината (Actual/365L, ISMA – Year) На 31.03.2021 г. 6M Euribor е -0,509%. плюс надбавката 4,25%, се получава 3.741% годишна лихва, която се прилага до падежа на 03.10.2021г. На 29.09.2021 г. 6M Euribor е -0,523%. плюс надбавката 4,25%, се получава 3.727% годишна лихва, която се прилага до падежа на 03.04.2022г.

### **Второ тримесечие на 2021 г.**

През второто тримесечие на 2021 г. Дъщерното дружество Нефтохим-Инвест Финанс АД закупува чрез търг частна държавна собственост в управление на Министерството на отбраната, а именно поземлен имот с площ 117 658 кв.м.находящ се в гр.Самоков и застроен с 22 стради за 3 384 хил.лв..

### **Четвърто тримесечие на 2021 г**

През месец ноември 2021 г. дъщерното дружество на Черноморски холдинг АД „Нефтохим-Инвест Финанс“ АД учрепни чрез апорт дружеството „НИФ-Самоков“ ЕООД, чийто собственик на 100 % от капитала е Нефтохим-Инвест Финанс АД.

### **Влияние на настъпилите събития върху резултатите във финансовия отчет на групата**

Основният капитал на „Черноморски холдинг“ АД е в размер на 9 156 588 лева, разпределен в 2 289 147 броя обикновени, безналични, поименни, акции с право на глас, всяка от които с номинална стойност от 4 (четири) лева. Активи на групата са в размер на 76 809 хил. лв., собственият капитал е 51 157 хил. лв. Финансовият резултат на групата/печалба/ към 31.12.2021 г. е в размер на 606 хил. лв.

### **Основни рискове и несигурности, пред които е изправено групата през останалата част от финансовата година**

#### **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 поражащите ги фактори и възможността рискът да бъде елиминиран, ограничаван или не.

#### ***Систематични или „Общи“ рискове***

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

**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.

**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 дружеството, тъй като не е използвало 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.

Рисковете, свързани с обявяване на извънредно положение поради COVID-19 са оповестени в Бележка № 24.7 към Индивидуалния годишен финансов отчет за 2019 г.

### **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.

**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.

**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;

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

Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задлъжнялост, са един вид гаранция за инвеститорите за възможността на групата да плаща регулярно, своите задължения.

**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 групата.

### **III. Информация за сключените сделки между свързани лица.**

Свързаните лица на групата включват ключов управленски персонал, дъщерни дружества и собственици.

Ключовият управленски персонал на дружеството включва членовете на Съвета на директорите.

#### **Сделки с дъщерни предприятия и други свързани лица**

	31 декември 2021 '000 лв.	31 декември 2020 '000 лв.
Приходи от лихви	528	123

Разходи за лихви	(9)	-
Възстановена сума по предоставен заем	2 020	-
Получени заеми	608	-

Рзчетните взаимоотношения с дъщерните предприятия Доброджунска Петролна Компания ЕАД и Бизнес Център Изгрев ЕООД включват вземания по заеми 10 646 хил.лв и задължения по заеми 617 хил.лв.

#### Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на групата включва членовете на Съвета на директорите. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи:

	31 декември 2021 ‘000 лв.	31 декември 2020 ‘000 лв.
Заплати	(65)	(57)
Разходи за социални осигуровки	(2)	(5)
<b>Общо</b>	<b>(67)</b>	<b>(62)</b>

Информация за отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество, или от техни дъщерни дружества заеми, предоставените обезпечения или поетите задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между емитента или неговите дъщерни дружества и лицето заемополучател, размера на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, включително допълнителни споразумения, краен срок на погасяване, размер на поетото задължение, специфични условия, различни от посочените в тази разпоредба, както и целта, за която са отпуснати, в случай че са сключени като целеви.

Към 31,12,2021 г. дружеството майка е предоставило заем на дъщерното си дружество Нефтохим-Инвест Финанс АД с ЕИК 831831631, като непогасената част от главницата е 1 772 хил.лева, срок на погасяване 30,03,2022 г. и лихвен процент в размер на 4%. Дружеството майка е предоставило заем на дъщерното си дружество Нефтохим-Инвест Финанс АД, като непогасената част от главницата е 38 хил.лева, срок на погасяване 30,10,2022 г. и лихвен процент в размер на 4%. Дружеството майка е предоставило заем на дъщерното си дружество Добруджанска Петролна Компания ЕАД, като непогасената част от главницата е 9 600 хил.лева, срок на погасяване 31,12,2025 г. и лихвен процент в размер на 5,5%. Дъщерното дружество Варна Тракс АД с ЕИК 103060199 е предоставило заеми на Експерт Сервиз ЕООД с ЕИК 202683671 в размер на 3 129 хил.лв. със срок на погасяване 29,08,2024 г. и лихвен процент в размер на 4% и заем размер на 176 хил.лв. със срок на погасяване 29,08,2024 г. и лихвен процент в размер на 4%. Дъщерното дружество Варна Тракс АД с ЕИК 103060199 е предоставило заеми на Бизнес Център Изгрев ЕООД в размер на 711 хил.лв със срок на погасяване 30,11,2022 г. и лихвен процент в размер на 4%; заем в размер на 65 хил.лв със срок на погасяване 23,07,2022 г. и лихвен процент в размер на 4%; заем в размер на 85 хил.лв със срок на погасяване 25,08,2022 г. и лихвен процент в размер на 4%; заем в размер на 1 330 хил.лв със срок на погасяване 29,12,2022 г. и лихвен процент в размер на 4%. Дъщерното дружество Равда Тур ЕООД с ЕИК 131346097 е поело обезпечение

в размер на 720 хил.лв. в полза на Тексим Банк и получател Сънрайз Клуб ЕООД със срок 20,10,2022 г. и лихвен процен в размер на 5,5%. Дъщерното дружество Експерт Сервиз ЕООД с ЕИК 202683671 е предоставило заем на Производствена кооперация АлмазБизнес в размер на 3 305 хил.лв със срок на погасяване 29,08,2024 г. и лихвен процент в размер на 4,5%. Дъщерното дружество Център Изгрев ЕООД с ЕИК 131493688 е предоставило заем на Българийн Прайвит Екуити Къмпани ЕООД в размер на 167 хил.лв със срок на погасяване 31,12,2022 г. и лихвен процент в размер на 5%.; заем на Добруджанска Петролна Компания ЕАД в размер на 192 хил.лв. със срок на погасяване 31,12,2022 г и лихвен процент в размер на 7%; заем на Равда Тур ЕООД в размер на 198 хил.лв. със срок на погасяване 31,12,2022 г и лихвен процент в размер на 5%; заем на Рест енд Флай ЕООД в размер на 238 хил.лв. със срок на погасяване 10,08,2022 г и лихвен процент в размер на 3%; заем на Слънце Стара Загора Трейд ЕООД в размер на 943 хил.лв. със срок на погасяване 29,12,2022 г и лихвен процент в размер на 3,5%; заем на Черноморски Холдинг АД в размер на 608 хил.лв със срок на погасяване 31,03,2022 г. и лихвен процент в размер на 2,5%. Дъщерното дружество Слънце Стара Загора Трейд ЕООД с ЕИК 103844475 е предоставило заем на Добруджанска Петролна Компания ЕАД в размер на 2 020 хил.лв със срок на погасяване 29,12,2022 г. и лихвен процент в размер на 4%

#### Разкриване на регулирана информация

През отчетния период Дружеството разкрива регулирана информация чрез Infostock, Х3 и e-Register.

Черноморски Холдинг АД публикува вътрешна информация по чл.7 от Регламент (ЕС) 596/2014 относно обстоятелствата настъпили през съответното тримесечие. Тази информация може да бъде намерена на интернет-страницата на Дружеството. <https://www.blackseaholding.eu>

#### Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция

В изпълнение на разпоредбите на чл. 116 г от ЗППЦК има назначен на трудов договор Директор за връзки с инвеститорите Любомира Баева  
Адрес за кореспонденция и телефон за контакти:  
гр. Бургас, ул.Рилска 9,  
телефон: +359 898448869, e-mail: [contact@blackseaholding.eu](mailto:contact@blackseaholding.eu)

#### Важни събития, настъпили в групата, след края на отчетния период

След края на отчетния период не са настъпили други важни събития за дружеството-майка и неговите дъщерни дружества, които да не са оповестени.

За „Черноморски холдинг“ АД:

  
/Изпълнителен директор/

