

Междинен доклад за дейността
на „ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ“ АД
за периода 01.01.2023 г. – 30.06.2023 г.

21 юли 2023 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, ет.1. 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;

Капиталът на „Черноморски холдинг“ АД е в размер на 13 156 584 лв /тринадесет милиона сто петдесет и шест хиляди петстотин осемдесет и четири лева/, разпределени в 3 289 146 / три милиона двеста осемдесет и девет хиляди сто четиридесет и шест/ броя обикновени, безналични, поименни акции с номинал 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.

Към 30 юни 2023 г. капиталът на Дружеството е разпределен между юридически и физически лица. С над 5 % участие в капитала са следните дружества:

Астер 2000 ЕООД- 14,21%

Зора 2005 ЕООД -9,70%

Павлекс 97 ЕООД – 9,96%

II. Информация за важни събития, настъпили през шестмесечието и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет, както и описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитентът през останалата част от финансовата година.

1. Важни събития

1.1 Важни събития за периода от 01 януари 2023 г. до 30 юни 2023 г.

През месец март 2023 г. Дружеството сключва облигационен заем при следните условия: безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени, неконвертируеми, обикновени; Обща номинална стойност на облигационния заем: 11 000 000 (единадесет милиона) евро; Обща емисионна стойност на облигационния заем: 11 000 000 (единадесет милиона) евро; Брой облигации: 11 000 (единадесет хиляди);

Номинална стойност на една облигация: 1 000 (хиляда) евро;

Емисионна стойност на една облигация: 1 000 (хиляда) евро;

Срок на облигационния заем: 9 (девет) години (108 месеца), считано от датата на сключване на заема (издаване на емисията) с четири години гратисен период;

В края на отчетното шестмесечие БФБ регистрира облигацията за търговия на Сегмент за облигации.

1.2 Влияние на настъпилите важни събития от началото на отчетната година до края на съответното тримесечие

Влияние на настъпилите събития върху резултатите във финансовия отчет

Основният капитал на „Черноморски холдинг“ АД е в размер на 13 156 584 лв /тринадесет милиона сто петдесет и шест хиляди петстотин осемдесет и четири лева/, разпределени в 3 289 146 / три милиона двеста осемдесет и девет хиляди сто четиридесет и шест/ броя обикновени, безналични, поименни акции с номинал 4 (четири) лева. Активите на дружеството са в размер на 123 045 хил. лв., собственият капитал е 63 554 хил. лв. Финансовият резултат на дружеството към 30.06.2023 г. е печалба в размер на 666 хил. лв.

Основни рискове и несигурности, пред които е изправено „Черноморски холдинг“ АД през останалата част от финансовата година.

Управление на риска

Управлението на риска е неразделна част от политиката по управление на дружеството, 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 „Черноморски холдинг“ АД са обособени в зависимост от пораждащите ги фактори и възможността риска 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. Дружеството е изложено на лихвен риск тъй като има задължения в качеството си на кредитополучател по договор за банков кредит от 2022 г. Лихвеният процент е формиран от променлив елемент и фиксирана надбавка, но и зададен минимален размер като предвид изменението на променливия елемент, през целия период прилаганите лихвени процент по заема са били фиксирани. При изменение на променливите елементи от лихвения процент е налице потенциално незначително изменение на нетния финансов резултат и собствения капитал на

Дружеството, поради което лихвеният риск за Дружеството е минимизиран в максимална степен. Дружеството няма други разчети с променливи лихвени проценти.

Равнището на инфлация влияе пряко върху възвращаемостта на инвестициите на „Черноморски холдинг“ АД.

Несистематични рискове

Несистематичните рискове са фирмени рискове, върху които „Черноморски холдинг“ АД има пряк контрол. В зависимост от пораздащите 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 „Черноморски холдинг“ АД 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 случай, когато дружеството 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 дружеството да плаща регулярно, своите задължения.

Ликвидните рискове са свързани с възможността дружеството 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.

III. Информация за сключените сделки между свързани лица.

Свързаните лица на дружеството 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

	30 юни 2023	30 юни 2022
	‘000 лв.	‘000 лв.
Приходи от неустойки	1 435	300
Приходи от лихви	511	300
Разходи за лихви	(126)	(61)
Предоставени заеми	145	67
Възстановена сума по предоставен заем	-	557
Получени заеми	-	6 073

Разчетните взаимоотношения с дъщерните предприятия Добруджанска Петролна Компания ЕАД включват вземания по заеми в размер на 11 438 хил. лв. , от Нефтохим-Инвест Финанс АД в размер на 2 215 хил. лв, от НИФ-Самоков в размер на 56 хил.лв, от Експерт Сервиз ЕООД в размер на 6 560 хил.лв., от Бизнес Център Изгрев ЕООД неустойка в размер на 322 хил. лв ; и задължения по заем към Логистичен Парк Бургас ЕООД в размер на 6 261 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:

	30 юни 2023 '000 лв.	30 юни 2022 '000 лв.
Заплати	(20)	(20)
Разходи за социални осигуровки	(2)	(2)
Общо	(22)	(22)

• **Сделки със заинтересовани лица**

Дружеството не е сключвало сделки със заинтересовани лица за отчетния период.

За „Черноморски холдинг“ АД.

Димитър Янков
/Изпълнителен директор/

