

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 31.03.2025 г.

(в хил. лева)

АКТИВИ		Кол на реда	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛИЩИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ		Кол на реда	Текущ период	Преходен период
а		б	1	2	а		б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ									
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване					I. Основен капитал				
1. Земи (терени)		1-0011	49	49	Записан и внесен капитал т.ч.:		1-0411	13 157	13 157
2. Страни и конструкции		1-0012			обикновени акции		1-0411-1	13 157	13 157
3. Машини и оборудване		1-0013	5	6	привилегировани акции		1-0411-2		
4. Съоръжения		1-0014			Изкупени собствени обикновени акции		1-0417		
5. Транспортни средства		1-0015			Изкупени собствени привилегировани акции		1-0417-1		
6. Стопански инвентар		1-0017-1			Невнесен капитал		1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		1-0018			Общо за група I:		1-0410	13 157	13 157
8. Други		1-0017			II. Резерви				
Общо за група I:		1-0010	54	55	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа		1-0421	17 348	17 348
II. Инвестиционни имоти		1-0041	53 452	53 452	2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите		1-0422		
III. Биологични активи		1-0016			3. Целеви резерви, в т.ч.:		1-0423	3 087	3 087
IV. Нематериални активи					общи резерви		1-0424	1 877	1 877
1. Права върху собственост		1-0021			специализирани резерви		1-0425		
2. Програми продукти		1-0022			други резерви		1-0426	1 210	1 210
3. Продукти от развойна дейност		1-0023			Общо за група II:		1-0420	20 435	20 435
4. Други		1-0024			III. Финансов резултат				
Общо за група IV:		1-0020	0	0	1. Нагружена печалба (загуба) в т.ч.:		1-0451	34 126	33 359
V. Търговска репутация					неразпределена печалба		1-0452	49 470	46 212
1. Положителна репутация		1-0051	4 779	4 779	непокрита загуба		1-0453	15 344	12 853
2. Отрицателна репутация		1-0052			еднократен ефект от промени в счетоводната политика		1-0451-1		
Общо за група V:		1-0050	4 779	4 779	2. Текуща печалба		1-0454	579	766
VI. Финансови активи					3. Текуща загуба		1-0455	33 547	34 125
1. Инвестиции в:		1-0031	43 377	43 478	Общо за група III:		1-0450		
дъщерни предприятия		1-0032	31 212	31 212	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV):		1-0400	67 139	67 717
смесени предприятия		1-0033	4 200	4 301					
асоциирани предприятия		1-0034	7 965	7 965					
други предприятия		1-0035							
2. Държани до настъпване на падеж		1-0042	0	0	Б. МАЛИЩИНСТВЕНО УЧАСТИЕ		1-0400-1	1	1
държавни ценни книжа		1-0042-1							
облигации, в т.ч.:		1-0042-2			В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ				
общински облигации		1-0042-3			I. Търговски и други задължения				
други инвестиции, държани до настъпване на падеж		1-0042-4	664	664	1. Задължения към свързани предприятия		1-0511		
3. Други		1-0042-5	44 041	44 142	2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции		1-0512	1 956	1 956
Общо за група VI:		1-0040			3. Задължения по ЗУНК		1-0512-1		
VII. Търговски и други вземания					4. Задължения по получени търговски заеми		1-0514		
1. Вземания от свързани предприятия		1-0044		11 000	5. Задължения по облигационни заеми		1-0515	23 470	23 508
2. Вземания по търговски заеми		1-0045			6. Други		1-0517		
3. Вземания по финансов лизинг		1-0046-1	2	4 281	Общо за група I:		1-0510	25 426	25 464
4. Други		1-0046			II. Други нетекущи пасиви		1-0510-1		
Общо за група VII:		1-0040-1	2	15 281	III. Приходи за бъдещи периоди		1-0520		
VIII. Разходи за бъдещи периоди		1-0060			IV. Пасиви по отсрочени данъци		1-0516		
IX. Активи по отсрочени данъци		1-0060-1			V. Финансирания		1-0520-1		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):		1-0100	102 328	117 709	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):		1-0500	25 426	25 464

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на консолидирана основа)
на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 31.03.2025 г.

РАЗХОДИ		Код на реда	Текущ период	Преходен период	ПРИХОДИ		Код на реда	Текущ период	Преходен период
а		б	1	2	а		б	1	2
А. Разходи за дейността					А. Приходи от дейността				
I. Разходи по икономически елементи					I. Нетни приходи от продажби на:				
1. Разходи за материали		2-1120			1. Продукция		2-1551		
2. Разходи за външни услуги		2-1130	61	77	2. Стоки		2-1552		
3. Разходи за амортизации		2-1160	1	1	3. Услуги		2-1560		1
4. Разходи за възнаграждения		2-1140	26	26	4. Други		2-1556		500
5. Разходи за осигуровки		2-1150	1	1	Общо за група I:		2-1610	0	501
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)		2-1010							
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство		2-1030			II. Приходи от финансиране		2-1620		
8. Други, в т.ч.:		2-1170	73	62	в т.ч. от правителството		2-1621		
обезценка на активи		2-1171							
проvizии		2-1172			III. Финансови приходи				
Общо за група I:		2-1100	162	167	1. Приходи от дивиденди		2-1710	186	132
					2. Приходи от дивиденди		2-1721		
II. Финансови разходи					3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		2-1730	44	
1. Разходи за лихви		2-1210	478	564	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове		2-1740		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		2-1220			5. Други		2-1745		
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		2-1230			Общо за група III:		2-1700	230	132
4. Други		2-1240	58	22					
Общо за група II:		2-1200	546	586					
					Б. Общо приходи от дейността		2-1600	230	633
Б. Общо разходи за дейността (I + II)		2-1300	708	753					
					В. Началба от дейността		2-1810	478	120
В. Началба от дейността		2-1310	0	0	IV. Дел от загубата на асоциирани и съвместни предприятия		2-1810-1	101	
III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия		2-1250-1		5					
IV. Извънредни разходи		2-1250			V. Извънредни приходи		2-1750		
Г. Общо разходи (Б+ III + IV)		2-1350	708	678	Г. Общо приходи (Б+ IV + V)		2-1800	129	633
Д. Началба преди облагане с данъци		2-1400	0	0	Д. Загуба преди облагане с данъци		2-1850	579	45
V. Разходи за данъци		2-1450	0	0					
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата		2-1451							
2. Разход/(икономика) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата		2-1452							
3. Други		2-1453							
Е. Началба след облагане с данъци (Д - V)		2-0454	0	0	Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)		2-0455	579	45
в т.ч. за малцинствено участие		2-0454-1			в т.ч. за малцинствено участие		2-0455-1		
Ж. Нетна печалба за периода		2-0454-2	0	0	Ж. Нетна загуба за периода		2-0455-2	579	45
Всичко (Г+ V + Е):		2-1500	708	678	Всичко (Г + Е):		2-1900	708	678

Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с натрупване.

Дата на съставяне: 21.5.2025 г.

Съставител: Илкана Манолева

Представяващ/и:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 31.03.2025 г.

(в хил.лева)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	830	2 550
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-661	-200
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-19	-19
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		1
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1		
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1		
9. Курсови разлики	3-2205		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	-4	-19
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	146	2 313
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301		
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403	75	2 906
4. Платени заеми	3-2403-1	-183	-3 265
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404		
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407		
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	-108	-359
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	38	1 954
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	173	74
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	211	2 028
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	211	2 028
блокирани парични средства	3-2700-2		

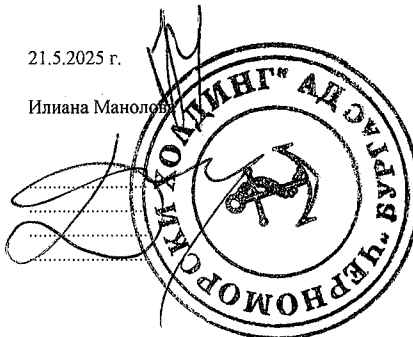
Забележка:

В клетката "Парични средства в началото на периода" се поставя стойността на паричните средства в началото на съответната година.

Дата на съставяне: 21.5.2025 г.

Съставител: Илиана Манолова

Представяващ/и:



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 31.03.2025 г.

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви						Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премени резерв)	резерв от последващи оценки	целиви резерви			печалба	загуба				
					обща	специални зирани	други						
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Код на реда - б		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1	
Салдо в началото на отчетния период	4-01	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	46 978	-12 853		67 717	1	
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1												
Фундаментални грешки	4-15-2												
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	46 978	-12 853	0	67 717	1	
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							0	-579		-579		
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
дивиденди	4-07											0	
други	4-07-1											0	
2. Покриване на загуби	4-08								1		1		
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
увеличения	4-10												
намаления	4-11												
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
увеличения	4-13												
намаления	4-14												
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1												
6. Други изменения	4-16												
Салдо към края на отчетния период	4-17	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	46 978	-13 431	0	67 139	1	
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18										0		
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сурххифиция	4-19										0		
Собствен капитал													
към края на отчетния период	4-20	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	46 978	-13 431	0	67 139	1	

Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходната година.

Дата на съставяне: 21.5.2025 г.

Съставител:

Представяващ/и:

