

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707

кЪМ 30.09.2025 г.

(в хил. лева)

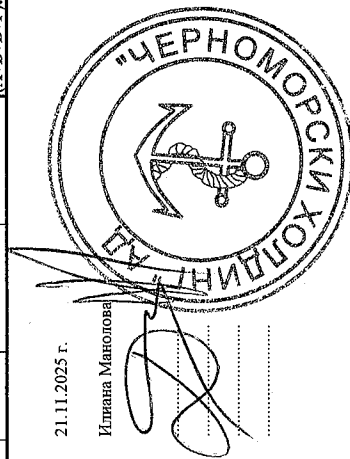
АКТИВИ		Код на реда	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а		б	1	2	а	б	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ					A. СОВЕСТЕН КАПИТАЛ			
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване					I. Основен капитал			
1. Земи (терени)		1-0011	49	49	Записан и вносен капитал т.ч.:	1-0411	13 157	13 157
2. Сгради и конструкции		1-0012			обикновени акции	1-0411-1	13 157	13 157
3. Машини и оборудване		1-0013	8	8	привилегироваи акции	1-0411-2		
4. Съоръжения		1-0014			Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства		1-0015			Изкупени собствени привилегироваи 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	57	55	1. Премийни резерви, при емитиране на ценни книжа	1-0421	17 348	17 348
II. Инвестиционни имоти		1-0041	58 290	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. Програмни 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. Нагрупувана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	33 359	33 359
V. Търговска репутация					неразпределена печалба	1-0452	46 212	46 212
1. Полюжителна репутация		1-0051	6 432	4 779	непокрита загуба	1-0453	15 344	12 853
2. Отрицателна репутация		1-0052			спонзоратен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
Общо за група V:		1-0050	6 432	4 779	3. Текуща печалба	1-0454	-1 008	-752
VI. Финансови активи					3. Текуща загуба	1-0455		
1. Инвестиции в:		1-0031	43 915	43 478	Общо за група III:	1-0450	33 104	34 111
дългери предприятия		1-0032	31 212	31 212				
смесени предприятия		1-0033	4 738	4 301	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	66 696	67 703
асоциирани предприятия		1-0034	7 965	7 965				
други предприятия		1-0035			Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	1-0400-1	1	1
2. Държани до настъпване на падеж		1-0042	0	0	В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
държавни ценни книжа		1-0042-1			I. Търговски и други задължения			
облигации, в т.ч.:		1-0042-2			1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
общински облигации		1-0042-3			2. Задължения по получени финансови институти	1-0512	1 956	1 956
други инвестиции, държани до настъпване на падеж		1-0042-4	663	66	3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
Общо за група VI:		1-0040	44 578	44 142	4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514		
VII. Търговски и други вземания					5. Задължения по облигационни заеми	1-0515	21 498	23 508
1. Вземания от свързани предприятия		1-0044	11 000		6. Други	1-0517		
2. Вземания по търговски заеми		1-0045			Общо за група I:	1-0510	23 454	25 464
3. Вземания по финансов лизинг		1-0046-1			II. Други нетекучи пасиви	1-0510-1		
4. Други		1-0046	4 281		III. Приходи за бъдещи периоди	1-0520		
Общо за група VII:		1-0040-1	0	15 281	IV. Пасиви по отсрочени данъци	1-0516		
VIII. Разходи за бъдещи периоди					V. Финансирания	1-0520-1		
IX. Активи по отсрочени данъци		1-0060			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):	1-0500	23 454	25 464
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):		1-0100	109 357	117 709				

а			б	1	2	а	6	1	2
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ						Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Б. Материални запаси						Г. Търговски и други задължения			
1. Материали			1-0071			1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612	19 011	19 012
2. Продукция			1-0072			2. Текуща част от текущите задължения	1-0510-2	4 114	4 334
3. Стоки			1-0073			3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	9 122	2 932
4. Незавършено производство			1-0076			задължения към свързани предприятия	1-0611	2 953	2 868
5. Биологични активи			1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614	4	4
6. Други			1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613	5 906	
Общо за група Г:			1-0070	0	0	получени аванси	1-0615	8	1
II. Търговски и други вземания						задължения към персонала	1-0616	2	1
1. Вземания от свързани предприятия			1-0081	11 396		задължения към осигурителни предприятия	1-0617	249	58
2. Вземания от клиенти и доставчици			1-0082			данъчни задължения	1-0618	3	71
3. Предоставени аванси			1-0086-1			4. Други	1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми			1-0083			5. Провизии	1-0610	32 250	26 349
5. Скъбени и присъдени вземания			1-0084			Общо за група Г:			
6. Данъци за възстановяване			1-0085	2		II. Други текущи пасиви			
7. Вземания от персонала			1-0086-2			III. Приходи за бъдещи периоди			
8. Други			1-0086	1 576	1 619	IV. Финансирания			
Общо за група II:			1-0080	12 974	1 619	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):	1-0750	32 250	26 349
III. Финансови активи									
1. Финансови активи, държани за търгуване в т.ч. дългови ценни книжа			1-0093	0	0				
2. Деривативи			1-0093-1						
3. Други			1-0093-2						
4. Други			1-0093-3						
5. Други			1-0093-4						
Общо за група III:			1-0095	5	16				
IV. Парични средства и парични еквиваленти			1-0090	5	16				
1. Парични средства в брой			1-0151	11	13				
2. Парични средства в безсрочни депозити			1-0153	54	160				
3. Блокирани парични средства			1-0155						
4. Парични еквиваленти			1-0157						
Общо за група IV:			1-0150	65	173				
V. Разходи за бъдещи периоди			1-0160						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)			1-0200	13 044	1 808				
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):			1-0300	122 401	119 517	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛИЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):	1-0800	122 401	119 517

Дата на съставяне: 21.11.2025 г.

Съставител: Илпана Манолова

Представяващи/и:



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУДСТАТ: 102192707

към 30.09.2025 г.

(в хил. лева)

РАЗХОДИ	Код на реда	Текст период	Периоден период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текст период	Периоден период
А. Разходи за дейността	а	1	2	а	б	1	2
А. Разходи по икономически елементи				А. Приходи от дейността			
1. Разходи за материали	2-1120			1. Нетни приходи от продажби на:			
2. Разходи за услуги	2-1130	219		1. Продукция	2-1551		
3. Разходи за амортизации	2-1160	2		2. Стоки	2-1552		
4. Разходи за възмездни услуги	2-1140	81		3. Услуги	2-1560	29	
5. Разходи за осигуровки	2-1150	4		4. Други	2-1556		3 718
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010			Общо за група I:	2-1610	29	3 719
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030			II. Приходи от финансиране			
8. Други, в т.ч.:	2-1170	213		в т.ч. от правителството	2-1620		
обезценка на активи	2-1171				2-1621		
провазии	2-1172			III. Финансови приходи			
Общо за група I:	2-1100	521	489	1. Приходи от лихви	2-1710	438	528
II. Финансови разходи				2. Приходи от дивиденди	2-1721		
1. Разходи за лихви	2-1210	1 327	1 555	3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730	44	5
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220		1 001	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740		
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230			5. Други	2-1745	1	48
4. Други	2-1240	150	142	Общо за група III:	2-1700	503	581
Общо за група II:	2-1200	1 457	2 698				
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	2-1300	1 978	3 187	Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	2-1600	532	4 300
В. Печалба от дейността	2-1310	0	1 113	В. Загуба от дейността	2-1810	1 446	0
III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1250-1	438		IV. Дел от загубата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1810-1		59
IV. Извънредни разходи	2-1250			V. Извънредни приходи	2-1750		
Г. Общо разходи (Б+ III + IV)	2-1350	1 540	3 187	Г. Общо приходи (Б+ IV + V)	2-1800	532	4 241
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400	0	1 054	Д. Общо разходи (Б+ IV + V)	2-1850	1 008	0
Е. Разходи за данъци	2-1450	0	0	Ж. Загуба преди облагане с данъци			
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451						
2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452						
3. Други	2-1453						
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454	0	1 054	Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455	1 008	0
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	1 054	Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-2	1 008	0
Всичко (Г+ V + E):	2-1500	1 540	4 241	Всичко (Г + E):	2-1900	1 540	4 241

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

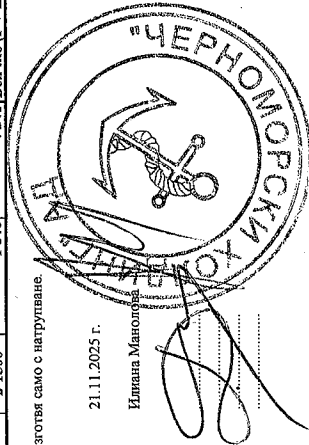
Дата на съставяне:

21.11.2025 г.

Съставител:

Илиана Манолова

Представяващ/и:



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

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 30.09.2025 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	10 235	9 461
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-6 205	-4 834
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-78	-74
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206	4	330
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-15	-1
7. Получени лихви	3-2204		-1
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	-89	59
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	3 852	4 940
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-612	-1 852
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	54	6
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	-558	-1 846
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	149	2 908
4. Платени заеми	3-2403-1	-3 551	-5 857
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		3
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	-3 402	-2 946
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	-108	148
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	173	74
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	65	222
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	65	222
блокирани парични средства	3-2700-2		

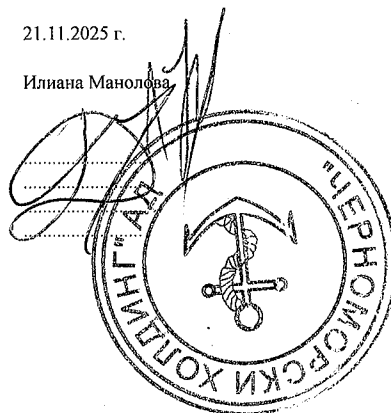
Забележка:

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

Дата на съставяне: 21.11.2025 г.

Съставител: ИлIANA Манолова

Представяващ/и:



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 30.09.2025 г.

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви						Натружени печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малийствено участие
			премии от емисия (премнен резерв)	резерв от последващ и оценки	целиви резерви			печалба	загуба				
					общи	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-Y	1-0400	1-0400-1		
Салдо в началото на отчетния период	4-01	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	46 964	-12 853	67 703	1		
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1									0	0		
Фундаментални грешки	4-15-2									0	0		
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	46 964	-12 853	67 703	1		
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							0	-1 008	-1 008			
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
дивиденди	4-07									0	0		
други	4-07-1									0	0		
2. Покриване на загуби	4-08								1	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		
увеличения	4-10									0	0		
намаления	4-11									0	0		
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
увеличения	4-13									0	0		
намаления	4-14									0	0		
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1									0	0		
6. Други изменения	4-16									0	0		
Салдо към края на отчетния период	4-17	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	46 964	-13 860	66 696	1		
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18									0	0		
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сръхинфлация	4-19									0	0		
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	46 964	-13 860	66 696	1		

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

Дата на съставяне: 21.11.2025 г.

Съставител: Илпана Манолова

Представяващ/и:

