

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707

към 31.12.2025 г.

АКТИВИ		Код на реда	Текущ период	Преходен период	СОВОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛИЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период
а		б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ					А. СОВОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване					I. Основен капитал			
1. Земи (терени)		1-0011		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	7		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	56	55	1. Премийни резерви при смятане на ценни книжа	1-0421	17 348	17 348
III. Инвестиционни имоти		1-0041	60 746	53 452	2. Резерв от последвали оценки на активите и пасивите	1-0422		
IV. Нематериални активи		1-0016			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	3 087	3 087
1. Права върху собственост		1-0021	4		обща резерви	1-0424	1 877	1 877
2. Програми продукти		1-0022			специализирани резерви	1-0425		
3. Продукти от развойна дейност		1-0023			други резерви	1-0426	1 210	1 210
4. Други		1-0024			Общо за група II:	1-0420	20 435	20 435
Общо за група IV:		1-0020	4	0	III. Финансов резултат			
V. Търговска репутация					1. Нагрупувана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	35 327	33 359
1. Положителна репутация		1-0031	9 505	4 779	неразпределена печалба	1-0452	50 670	46 212
2. Отрицателна репутация		1-0032			непокрита загуба	1-0453	-15 343	-12 853
Общо за група V:		1-0030	9 505	4 779	еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
VI. Финансови активи					2. Текуща печалба	1-0454	538	752
1. Инвестиции в:		1-0031	43 535	43 478	3. Текуща загуба	1-0455		
дъщерни предприятия		1-0032	31 212	31 212	Общо за група III:	1-0450	35 865	34 111
смесени предприятия		1-0033	4 358	4 301	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	69 457	67 703
асоциирани предприятия		1-0034	7 965	7 965				
други предприятия		1-0035			Б. МАЛИЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	1-0400-1	1 986	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 заеми от банки и небанкови финансови институти	1-0512	1 375	1 956
други инвестиции, държани до настъпване на падеж		1-0042-4	661	664	3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
3. Други		1-0042-5	44 196	44 142	4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514		
Общо за група VI:					5. Задължения по облигационни заеми	1-0515	21 512	23 508
VII. Търговски и други вземания					6. Други	1-0517		
1. Вземания от свързани предприятия		1-0044		11 000	Общо за група I:	1-0510	22 887	25 464
2. Вземания по търговски заеми		1-0045			II. Други нетекущи пасиви			
3. Вземания по финансов лизинг		1-0046-1		4 281	III. Приходи за бъдещи периоди	1-0520		
4. Други		1-0046			IV. Пасиви по отсрочени данъци	1-0516		
Общо за група VII:		1-0040-1	0	15 281	V. Финансиране	1-0520-1		
VIII. Разходи за бъдещи периоди					ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):	1-0500	22 887	25 464
IX. Активи по отсрочени данъци		1-0060						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):		1-0100	114 507	117 709				

а			а			б	1	2
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			б	1	2
1. Материални запаси			1. Търговски и други задължения			1-0612	19 592	19 012
1. Материали			1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции			1-0510-2	2 231	4 334
2. Продукция			2. Текуща част от нетекучите задължения			1-0630	12 231	2 952
3. Стоки			3. Текущи задължения, в т.ч.:			1-0611		
4. Незавършено производство			задължения към свързани предприятия			1-0614	2 982	2 868
5. Биологични активи			задължения по получени търговски заеми			1-0613	42	4
6. Други			задължения към доставчици и клиенти			1-0613-1	8 985	
Общо за група I:			получени аванси			1-0615		1
II. Търговски и други вземания			задължения към персонала			1-0616		1
1. Вземания от свързани предприятия			задължения към осигурителни предприятия			1-0617	222	58
2. Вземания от клиенти и доставчици			данъчни задължения			1-0618	3 016	71
3. Предоставени аванси			4. Други			1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми			5. Провизии			1-0610	37 070	26 349
5. Сделки и присъдени вземания			Общо за група I:			1-0610-1		
6. Данъци за възстановяване			II. Други текущи пасиви			1-0700		
7. Вземания от персонала			III. Приходи за бъдещи периоди					
8. Други			1-0700-1					
Общо за група II:			IV. Финансирания					
III. Финансови активи			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):			1-0750	37 070	26 349
1. Финансови активи, държани за търгуване в т.ч.								
дългови ценни книжа								
държавни								
други								
2. Финансови активи, обвзети за продажба								
3. Други								
Общо за група III:								
IV. Парични средства и парични еквиваленти								
1. Парични средства в брой								
2. Парични средства в безсрочни депозити								
3. Блокирани парични средства								
4. Парични еквиваленти								
Общо за група IV:								
V. Разходи за бъдещи периоди								
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)								
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):			СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ			1-0800	131 400	119 517
			(А+Б+В+Г):					

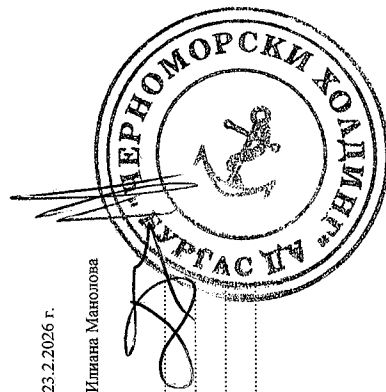
Дата на съставяне:

23.2.2026 г.

Съставител:

Илиана Манолова

Представяващ/и:



ОУЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 31.12.2025 г.

РАЗХОДИ		Код на реда	Текст период	Преходен период	ПРИХОДИ		Код на реда	Текст 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	311	230	2. Стоки		2-1552		
3. Разходи за амортизации		2-1160	3		3. Услуги		2-1560	57	8
4. Разходи за възнаграждения		2-1140	110	103	4. Други		2-1556	2456	3718
5. Разходи за осигуровки		2-1150	6	6	Общо за група I:		2-1610	2 513	3 726
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)		2-1010							
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство		2-1030			II. Приходи от финансираня		2-1620		
8. Други, в т.ч.:		2-1170	289	249	в т.ч. от правителството		2-1621		
обезценка на активи		2-1171							
проvisions		2-1172			III. Финансови приходи				
Общо за група I:		2-1100	719	590	1. Приходи от лихви		2-1710	591	728
					2. Приходи от дивиденди		2-1721		
II. Финансови разходи					3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		2-1730	181	
1. Разходи за лихви		2-1210	1773	2 046	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове		2-1740		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		2-1220		901	5. Други		2-1745	1	58
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		2-1230		1	Общо за група III:		2-1700	773	786
4. Други		2-1240	164	223					
Общо за група II:		2-1200	1 937	3 171					
					Б. Общо разходи за дейността (I + II)		2-1300	2 656	3 761
					Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):		2-1600	3 286	4 512
В. Печалба от дейността		2-1310	630	751	В. Загуба от дейността		2-1810	0	0
III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия		2-1250-1	58	15	IV. Дел от загубата на асоциирани и съвместни предприятия		2-1810-1		
IV. Извънредни разходи		2-1250			V. Извънредни приходи		2-1750		
Г. Общо разходи (Б+ III+IV)		2-1350	2 598	3 746	Г. Общо приходи (Б+ IV+V)		2-1800	3 286	4 512
Д. Печалба преди облагане с данъци		2-1400	688	766	Д. Загуба преди облагане с данъци		2-1850	0	0
V. Разходи за данъци		2-1450	130	14					
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата		2-1451	130	14					
2. Разход (икономиа) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата		2-1452							
3. Други		2-1453							
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)		2-0454	558	752	Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)		2-0455	0	0
в т.ч. за малновъншно участие		2-0454-1	20		в т.ч. за малновъншно участие		2-0455-1		
Ж. Нетна печалба за периода		2-0454-2	538	752	Ж. Нетна загуба за периода		2-0455-2	0	0
Всичко (Г + V + E):		2-1500	3 286	4 512	Всичко (Г + E):		2-1900	3 286	4 512

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

Дата на съставяне:

23.2.2026 г.

Съставител:

Илиана Младенова

Представяващ/и:



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

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 31.12.2025 г.

(в хиляди)

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	13 347	12 386
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-6 294	-4 880
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-118	-109
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206	5	331
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-15	-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	-335	-281
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	6 590	7 446
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-613	-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	-2 868	
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	457	6
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	-3 024	-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	3 431	3 349
4. Платени заеми	3-2403-1	-6 421	-8 852
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	-1	2
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	-2 991	-5 501
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	575	99
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	173	74
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	748	173
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	748	173
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: 23.2.2026 г.

Съставител: ИлIANA МаноЛОВА

Представяващ/и:



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕННИЙ КАПИТАЛ

(на консолидированной основе)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 31.12.2025 г.

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви							Нагружани печалби/загуби		Резерв от проведи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки и	целеве резерви				печалба	загуба				
					общии	специални зирани	други							
								4			5			
а	1	1-0410	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Код на реда - б														
Салдо в началото на отчетния период	4-01	13 157	17 348	0	1 877	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1		
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	46 964	-12 853	0	67 703	1		
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1							0	0	0	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	0	67 703	1		
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							538	0		538			
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
дивиденди	4-07													
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										0			
намаления	4-11										0			
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										0			
намаления	4-14										0			
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										0			
6. Други изменения	4-16							3 706	2 491		1 215	1 985		
Салдо към края на отчетния период	4-17	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	51 208	-15 343	0	69 457	1 986		
7. Промени от проведи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18										0			
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сръхфинансиация	4-19										0			
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	51 208	-15 343	0	69 457	1 986		

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

Дата на съставяне: 23.2.2026 г.

Съставител:

Представяващ/и:

