

**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
(на индивидуална основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.03.2026 г.

АКТИВИ		Код на реда	Текущ период	Предишен период	СОВЕСТЕН КАПИТАЛ, МАЛИЩЕСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ		Код на реда	Текущ период	Предишен период
а		б	1	2	а		б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ									
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване									
1. Земи (терени)		1-0011	25	25	I. Основен капитал				
2. Сгради и конструкции		1-0012			Записан и внесен капитал т.ч.:		1-0411	6 743	6 727
3. Машини и оборудване		1-0013	3	3	обикновени акции		1-0411-1	6 743	6 727
4. Съоръжения		1-0014			привилегировани акции		1-0411-2		
5. Транспортни средства		1-0015			Изкупени собствени обикновени акции		1-0417		
6. Стопански инвентар		1-0017-1			Изкупени собствени привилегировани акции		1-0417-1		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		1-0018			Невнесен капитал		1-0416		
Общо за група I:									
8. Други		1-0017			II. Резерви		1-0410	6 743	6 727
Общо за група I:									
III. Инвестиционни имоти									
Общо за група II:									
IV. Нематериални активи									
1. Права върху собственост		1-0021			1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа		1-0421	8 870	8 870
2. Протрамни продукти		1-0022			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите		1-0422		
3. Продукти от развойна дейност		1-0023			3. Целеви резерви, в т.ч.:		1-0423	1 952	1 952
4. Други		1-0024			общи резерви		1-0424	909	909
специализирани резерви									
други резерви									
Общо за група II:									
III. Финансов резултат									
1. Нагрупувана печалба (загуба) в т.ч.:									
неразделена печалба									
ендократен ефект от промени в счетоводната политика									
2. Текуща печалба									
3. Текуща загуба									
Общо за група III:									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):									
Б. МАЛИЩЕСТВЕНО УЧАСТИЕ									
В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ									
I. Търговски и други задължения									
1. Задължения към свързани предприятия									
2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институти									
3. Задължения по ЗУНК									
4. Задължения по получени търговски заеми									
5. Задължения по облигационни заеми									
6. Други									
Общо за група I:									
II. Други нетекучи пасиви									
III. Приходи за бъдещи периоди									
IV. Пасиви по отсрочени данъци									
V. Финансирания									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Д" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Е" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Ж" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "З" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "И" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Й" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "К" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Л" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "М" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Н" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "О" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "П" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Р" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "С" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Т" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "У" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Ф" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Х" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Ц" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Ч" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Ш" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Ж" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Д" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "З" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V):									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Я" (I+II+III+IV+V):									

(в хил. лева)



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ  
(на индивидуална основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.03.2026 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 и:				
1. Разходи за материали		2-1120			1. Продавения		2-1551		
2. Разходи за външни услуги		2-1130			2. Стоки		2-1552		
3. Разходи за амортизации		2-1160			3. Услуги		2-1560		
4. Разходи за възмезджения		2-1140			4. Други		2-1556		
5. Разходи за осигуровки		2-1150			Общо за група I:		2-1610	0	0
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			в т.ч. от правителството		2-1621		
обезценка на активи		2-1171							
проvizии		2-1172			III. Финансови приходи				
Общо за група I:		2-1100	25		1. Приходи от лехи		2-1710	102	116
II. Финансови разходи					2. Приходи от дивиденди		2-1721		
1. Разходи за лехи		2-1210	213		3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		2-1730		22
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		2-1220			4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове		2-1740		
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		2-1230			5. Други		2-1745		
4. Други		2-1240			Общо за група II:		2-1700	102	138
Общо за група II:		2-1200	219	269					
Б. Общо разходи за дейността (I + II)		2-1300	244	296	Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):		2-1600	102	138
В. Печалба от дейността		2-1310	0	0	В. Загуба от дейността		2-1810	142	158
III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия		2-1250-1			IV. Дел от загубата на асоциирани и съвместни предприятия		2-1810-1		
IV. Незавършени разходи		2-1250			V. Незавършени приходи		2-1750		
Г. Общо разходи (Б+ III+IV)		2-1350	244	296	Г. Общо приходи (Б+ IV+V)		2-1800	102	138
Д. Печалба преди облагане с данъци		2-1400	0	0	Д. Загуба преди облагане с данъци		2-1850	142	158
Е. Разходи за данъци		2-1450	0	0					
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	0	Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)		2-0455	142	158
в т.ч. за малнистено участие		2-0454-1			в т.ч. за малнистено участие		2-0455-1		
Ж. Нетна печалба за периода		2-0454-2	0	0	Ж. Нетна загуба за периода		2-0455-2	142	158
Всичко (П+V+E):		2-1500	244	296	Всичко (П+V+E):		2-1900	244	296

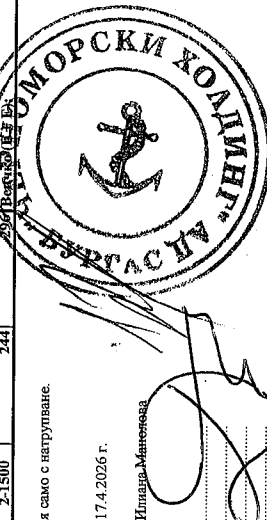
Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с натрупване.

Дата на съставяне: 17.4.2026 г.

Илияна Манасева

Съставител:

Представяващ/и:



**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
(на индивидуална основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
БИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.03.2026 г.

(в хил.лева)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>			
1. Постъпления от клиенти	3-2201		424
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-72	-22
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-6	-5
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		
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		-1
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>-78</b>	<b>396</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
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		
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
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	176	38
4. Платени заеми	3-2403-1	-99	-406
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		
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>77</b>	<b>-368</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>-1</b>	<b>28</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>160</b>	<b>66</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>159</b>	<b>94</b>
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	159	97
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: 17.4.2026 г.

Съставител: Илиана Манолова

Представяващ/и:



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
(на индивидуална основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.03.2026 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 (премиен резерв)	резерв от последващи оценки и	целеви резерви					печалба	загуба					
					обща	специални зирани	други									
							4	5	6							
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	6 727	8 870	0	909	0	1 043	21 735	-7 442		31 842		0			
Промени в началните салда поради:	4-15	0	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	6 727	8 870	0	909	0	1 043	21 735	-7 442	0	31 842		0			
Нетна печалба/загуба за периода	4-05															
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	-142		-142					
дивиденди	4-07								0	0	0		0			
4-07-1													0			
Други	4-07-1												0			
2. Покриване на загуби	4-08												0			
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			
Други изменения	4-16												0			
Салдо към края на отчетния период	4-17	6 727	8 870	0	909	0	1 043	21 735	-7 584	0	31 700		0			
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18												0			
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сръхфинансация	4-19												0			
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	6 727	8 870	0	909	0	1 043	21 735	-7 584	0	31 700		0			

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

Дата на съставяне: 17.4.2026 г.

Съставител: ИлIANA Манолова

Представяващ/и:

