

**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 30.09.2024 г. г.

АКТИВИ	Код на реда	Текуш период		Преходен период		СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текуш период		Преходен период	
		1	2	1	2			1	2	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>						<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>					
1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	1-0011		49		49	И. Основен капитал					
1. Земи (терени)	1-0012					Записан и внесен капитал т.ч.:					
2. Страни и конструкции	1-0013		7		9	обикновени акции	1-0411	13 157	13 157	13 157	13 157
3. Машини и оборудване	1-0014					привилегировани акции	1-0411-2				
4. Съоръжения	1-0015					Изкупени собствени обикновени акции	1-0417				
5. Транспортни средства	1-0017-1					Изкупени собствени привилегировани акции	1-0417-1				
6. Стопански инвентар	1-0018					Невнесен капитал	1-0416				
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи						<i>Общо за група I:</i>	1-0410	13 157	13 157	13 157	13 157
8. Други	1-0017					<b>II. Резерви</b>					
<i>Общо за група I:</i>	1-0010	56	53 452	58	48 517	1. Премийни резерви при смятане на ценни книжа	1-0421	17 348	17 348	17 348	17 348
<b>III. Инвестиционни имоти</b>	1-0041					2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422				
<b>III. Биологични активи</b>	1-0016					3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	3 087	3 087	3 087	3 087
<b>IV. Нематериални активи</b>						общи резерви	1-0424	1 877	1 877	1 877	1 877
1. Права върху собственост	1-0021					специализирани резерви	1-0425				
2. Програмни продукти	1-0022					друга резерви	1-0426	1 210	1 210	1 210	1 210
3. Продукти от развойна дейност	1-0023					<i>Общо за група II:</i>	1-0420	20 435	20 435	20 435	20 435
4. Други	1-0024					<b>III. Финансов резултат</b>					
<i>Общо за група IV:</i>	1-0020	0	0	0	0	1. Натрупава печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	33 359	33 359	31 410	31 410
<b>V. Търговска репутация</b>						неразпределена печалба	1-0452	45 878	45 878	43 734	43 734
1. Положителна репутация	1-0051	4 779	4 779	4 779	4 779	непокрита загуба	1-0453	-12 619	-12 619	-12 324	-12 324
2. Отрицателна репутация	1-0052					еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1				
<i>Общо за група V:</i>	1-0050	4 779	4 779	4 779	4 779	2. Текуща печалба	1-0454	1 054	1 054	1 950	1 950
<b>VI. Финансови активи</b>						3. Текуща загуба	1-0455				
1. Инвестиции в:	1-0031	43 304	44 364	44 364	44 364	<i>Общо за група III:</i>	1-0450	34 413	34 413	33 360	33 360
дъщерни предприятия	1-0032	31 112	32 113	32 113	32 113	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):</b>	1-0400	68 005	68 005	66 952	66 952
смесени предприятия	1-0033										
асоциирани предприятия	1-0034	7 965	7 965	7 965	7 965	<b>Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>	1-0400-1				
други предприятия	1-0035	4 227	4 286	4 286	4 286						
2. Държави до настъпване на падеж	1-0042	0	0	0	0	<b>В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>					
държавни ценни книжа	1-0042-1					<b>I. Търговски и други задължения</b>					
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	20 956	20 956	19 000	19 000
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4					3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1				
3. Други	1-0042-5	664	664	664	664	4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514				
<i>Общо за група VI:</i>	1-0040	43 968	45 028	45 028	45 028	5. Задължения по облигационни заеми	1-0515	25 494	25 494	27 505	27 505
<b>VII. Търговски и други вземания</b>						6. Други	1-0517				
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044	10 868	11 423	11 423	11 423	Общо за група I:	1-0510	46 450	46 450	46 505	46 505
2. Вземания по търговски заеми	1-0045					II. Други нетекущи пасиви	1-0510-1				
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1					III. Приходи за бъдещи периоди	1-0520				
4. Други	1-0046	4 318	4 318	4 318	4 318	IV. Пасиви по отсрочени данъци	1-0516				
<i>Общо за група VII:</i>	1-0040-1	15 186	11 424	11 424	11 424	V. Финансирання	1-0520-1				
<b>VIII. Разходи за бъдещи периоди</b>	1-0060					<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):</b>	1-0500	46 450	46 450	46 505	46 505
<b>IX. Активи по отсрочени данъци</b>	1-0060-1										
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):</b>	1-0100	117 441	109 806	109 806	109 806						

(в хил. лева)



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ  
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 30.09.2024 г. г.

РАЗХОДИ	Код на реда	Преходен период		ПРИХОДИ	Код на реда	Преходен период	
		1	2			1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>	<b>а</b>	<b>б</b>	<b>б</b>	<b>а</b>	<b>б</b>	<b>б</b>	<b>б</b>
<b>I. Разходи по икономически елементи</b>				<b>I. Нетни приходи от продажби на:</b>			
1. Разходи за материали	2-1120			1. Продукция	2-1551		
2. Разходи за външни услуги	2-1130	176	226	2. Стоки	2-1552		
3. Разходи за амортизации	2-1160	2		3. Услуги	2-1560		
4. Разходи за възстановявания	2-1140	77	74	4. Други	2-1556	3 718	3 127
5. Разходи за осигуровки	2-1150	4	3	Общо за група I:	2-1610	3 719	3 127
6. Балансова стойност на пролалени активи (без продукция)	2-1010						
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030			<b>II. Приходи от финансиране</b>	2-1620		
8. Други, в т.ч.:	2-1170	230	105	в т.ч. от правителството	2-1621		
обезпечка на активи	2-1171			<b>III. Финансови приходи</b>			
провизия	2-1172			1. Приходи от лихви	2-1710	525	707
Общо за група I:	2-1100	489	413	2. Приходи от дивиденди	2-1721		
				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730		
<b>II. Финансови разходи</b>				4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740		
1. Разходи за лихви	2-1210	1 555	1 647	5. Други	2-1745	56	
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220	1 001		Общо за група III:	2-1700	581	707
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230	142	95				
4. Други	2-1240	2 698	1 742				
Общо за група II:	2-1200			<b>Б. Общо приходи от дейността (I + II):</b>	2-1600	4 300	3 834
<b>В. Печалба от дейността</b>	2-1310	1 113	1 679	<b>В. Загуба от дейността</b>	2-1810	0	0
<b>III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</b>	2-1250-1			<b>IV. Дел от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</b>	2-1810-1	59	504
<b>IV. Извънредни разходи</b>	2-1250			<b>V. Извънредни приходи</b>	2-1750		
<b>V. Общо разходи (Б+III+IV)</b>	2-1350	3 187	2 155	<b>Г. Общо приходи (Б+IV+V)</b>	2-1800	4 241	3 530
<b>Д. Печалба преди облагане с данъци</b>	2-1400	1 054	1 375	<b>Д. Загуба преди облагане с данъци</b>	2-1850	0	0
<b>В. Разходи за данъци</b>	2-1450	0	0				
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451						
2. Разход (икономика) на оторочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452						
3. Други	2-1453						
<b>Е. Печалба след облагане с данъци (Д-V)</b>	2-0454	1 054	1 375	<b>Е. Загуба след облагане с данъци (Д+V)</b>	2-0455	0	0
<b>Ж. Нетна печалба за периода</b>	2-0454-1	1 054	1 375	<b>Ж. Нетна загуба за периода</b>	2-0455-1	0	0
<b>З. Нетна печалба за периода</b>	2-0454-2	4 241	3 530	<b>З. Нетна загуба за периода</b>	2-0455-2	0	0
<b>Всичко (Г+V+Е):</b>	2-1500	4 241	3 530	<b>Всичко (Г+Е):</b>	2-1900	4 241	3 530

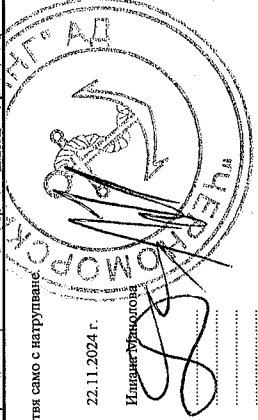
Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с нагрупуване.

Дата на съставяне: 22.11.2024 г.

Съставител:

Представяващ/и:

Илиян Урбанов



**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**

*(на консолидирана основа)*

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707

към 30.09.2024 г. 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	9 461	559
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-4 834	-21 491
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-74	-70
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206	330	
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-1	-11
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	58	-166
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>4 940</b>	<b>-21 179</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-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	6	
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>-1 846</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	2 908	21 666
4. Платени заеми	3-2403-1	-5 857	-2 952
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	
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>-2 946</b>	<b>18 714</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>148</b>	<b>-2 465</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>74</b>	<b>2 587</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>222</b>	<b>122</b>
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	222	122
блокирани парични средства	3-2700-2		

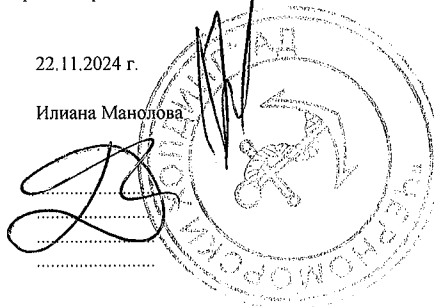
**Забележка:**

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

Дата на съставяне: 22.11.2024 г.

Съставител: Илиана Манолова

Представяващ/и:



**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 30.09.2024 г. г.

(в хиляди лева)

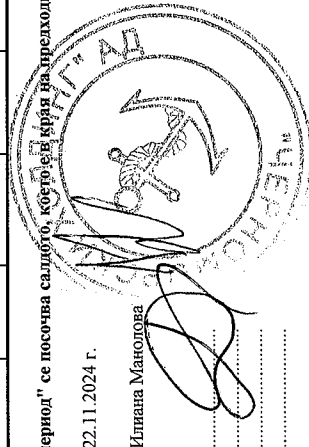
ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	преми от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи и оценки	Резерви				Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
					4	5		7	8	9			
						общин	специални зирани						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
а		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	4-0426-1	1-0400	1-0400-1		
Код на реда - б													
Салдо в началото на отчетния период	4-01	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	45 684	-12 324	66 952	66 952	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	45 684	-12 324	66 952	66 952	1	
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							1 054	0	1 054	1 054	0	
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												
4-08								294	-294	0	0	0	
2. Покриване на загуби	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-10												
увеличения	4-11												
намаления	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-13												
увеличения	4-14												
намаления	4-16-1												
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16								-1	-1	-1	0	
6. Други изменения	4-17	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	47 032	-12 619	68 005	68 005	1	
Салдо към края на отчетния период	4-18												
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-19												
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сръхинфлация													
Собствен капитал	4-20	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	47 032	-12 619	68 005	68 005	1	
към края на отчетния период													

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

Дата на съставяне: 22.11.2024 г.

Съставител:

Представяващ/и:



Илиана Манолова