

**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
(на индивидуална основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.12.2024 г. г.

АКТИВИ		Код на реда	Текуш период	Преклопен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ		Код на реда	Текуш период	Преклопен период
а		б	1	2	а		б	1	2
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>					<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>				
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване		1-0011	49	49	I. Основен капитал		1-0411	13 157	13 157
1. Земји (терени)		1-0012			Записан и внесен капитал т.ч.:		1-0411-1	13 157	13 157
2. Страни и конструкции		1-0013	6	6	обявеновани акции		1-0411-2		
3. Машини и оборудване		1-0014			Изкупени собствени обявеновани акции		1-0417		
4. Съоръжения		1-0015			Изкупени собствени привилегирани акции		1-0417-1		
5. Транспортни средства		1-0017-1			Невнесен капитал		1-0416		
6. Стопански инвентар		1-0018			<b>Общо за група I:</b>		1-0410	13 157	13 157
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		1-0017			<b>II. Резерви</b>				
8. Други		1-0017			I. Премийни резерви при емтиране на ценни книжа		1-0421	17 348	17 348
<b>Общо за група I:</b>		1-0010	55	55	2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите		1-0422		
II. Инвестиционни имоти		1-0041	13 302	13 302	3. Целеви резерви, в т.ч.:		1-0423	3 817	3 817
III. Биологични активи		1-0016			общи резерви		1-0424	1 777	1 777
IV. Нематериални активи		1-0021			специализирани резерви		1-0425		
1. Права върху собственост		1-0022			други резерви		1-0426	2 040	2 040
2. Програми продукти		1-0023			<b>Общо за група II:</b>		1-0420	21 165	21 165
3. Продукти от развойна дейност		1-0024			<b>III. Финансов резултат</b>				
4. Други		1-0020	0	0	I. Нагрупувана печалба (загуба) в т.ч.:		1-0451	29 845	28 566
<b>Общо за група IV:</b>		1-0020	0	0	неразпределена печалба		1-0452	42 446	41 167
V. Търговска репутация		1-0051			непокрита загуба		1-0453	-12 601	-12 601
1. Положителна репутация		1-0052			ефектен ефект от промени в счетоводната политика		1-0451-1		
2. Отрицателна репутация		1-0050	0	0	2. Текуща печалба		1-0454		1 279
<b>Общо за група V:</b>		1-0050	0	0	3. Текуща загуба		1-0455	-2 054	-2 054
VI. Финансови активи					<b>Общо за група III:</b>		1-0450	27 791	29 845
1. Инвестиции в:		1-0031	80 658	81 659	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):</b>				
дъщерни предприятия		1-0032	80 658	81 659	<b>Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>				
смесени предприятия		1-0033			<b>V. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>				
асоциирани предприятия		1-0034			I. Търговски и други задължения				
други предприятия		1-0035			1. Задължения към свързани предприятия		1-0511	6 486	6 260
2. Държани до настъпване на падеж		1-0042	0	0	2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институти		1-0512	19 000	19 000
държавни ценни книжа		1-0042-1			3. Задължения по ЗУНК		1-0512-1		
облигации, в т.ч.:		1-0042-2			4. Задължения по получени търговски заеми		1-0514		
общински облигации		1-0042-3			5. Задължения по облигационни заеми		1-0515	23 508	27 505
други инвестиции, държани до настъпване на падеж		1-0042-5	654	664	6. Други		1-0517		
3. Други		1-0040	81 322	82 323	<b>Общо за група I:</b>		1-0510	48 994	52 765
<b>Общо за група VI:</b>		1-0040	11 000	11 422	II. Други нетекущи пасиви		1-0510-1		
VII. Търговски и други вземания		1-0044	11 000	11 422	III. Приходи за бъдещи периоди		1-0520		
1. Вземания от свързани предприятия		1-0045			IV. Печалба по отсрочени данъци		1-0516		
2. Вземания по търговски заеми		1-0046-1	4 281	4 281	V. Финансирания		1-0520-1		
3. Вземания по финансов лизинг		1-0046			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):</b>				
4. Други		1-0040-1	15 281	15 281	<b>Общо за група I:</b>		1-0500	48 994	52 765
<b>Общо за група VII:</b>		1-0040-1	109 960	107 105					
VIII. Разходи за бъдещи периоди		1-0060							
IX. Активи по отсрочени данъци		1-0060-1							
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):</b>		1-0100	109 960	107 105					

(в хил. лева)

а		б	1	2	а		б	1	2
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>									
<b>I. Материални запаси</b>									
1. Материали	1-0071				<b>I. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>				
2. Продукция	1-0072				<b>I. Търговски и други задължения</b>				
3. Стоки	1-0073				1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции				
4. Незавършено производство	1-0076				2. Текуща част от нетекучите задължения				
5. Биологични активи	1-0074				3. Текущи задължения, в т.ч.:				
6. Други	1-0077				задължения към свързани предприятия				
	1-0070	0	0		задължения по получени търговски заеми				
					задължения към доставчици и клиенти				
					0 получени аванси				
					задължения към персонала				
					задължения към осигурителни предприятия				
<b>II. Търговски и други вземания</b>									
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081	4,299	4,240		1. Задължения към осигурителни предприятия				
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082		2,760		2. Текущи задължения, в т.ч.:				
3. Предоставени аванси	1-0086-1		6,333		задължения към свързани предприятия				
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083				задължения по получени търговски заеми				
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084				задължения към доставчици и клиенти				
6. Данъци за възстановяване	1-0085				0 получени аванси				
7. Вземания от персонала	1-0086-2				задължения към персонала				
8. Други	1-0086	1,617	1,276		задължения към осигурителни предприятия				
	1-0080	5,916	14,611		1. Задължения към осигурителни предприятия				
					2. Текуща част от нетекучите задължения				
					3. Текущи задължения, в т.ч.:				
					задължения към свързани предприятия				
					задължения по получени търговски заеми				
					задължения към доставчици и клиенти				
					0 получени аванси				
					задължения към персонала				
					задължения към осигурителни предприятия				
<b>III. Финансови активи</b>									
1. Финансови активи, държани за търгуване в т.ч.:	1-0093	0	0		<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):</b>				
дългови ценни книжа	1-0093-1				1-0750				
деривативи	1-0093-2				1-0750				
други	1-0093-3				1-0750				
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4				1-0750				
3. Други	1-0095	11	10		1-0750				
	1-0090	11	10		1-0750				
<b>IV. Парични средства и парични еквиваленти</b>									
1. Парични средства в брой	1-0151	4	4		1-0750				
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	123	63		1-0750				
3. Блокирани парични средства	1-0155				1-0750				
4. Парични еквиваленти	1-0157	127	67		1-0750				
	1-0150	127	67		1-0750				
<b>V. Разходи за бъдещи периоди</b>									
	1-0160	6,054	14,688		1-0750				
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)</b>									
	1-0200	116 014	121 793		1-0800				
<b>ОБЩО АКТИВИ (А + Б):</b>									
	1-0300	116 014	121 793		1-0800				
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТЕВНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):</b>									
		116 014	121 793		1-0800				
					121 793				

Дата на съставяне: 20.11.2025 г.

Съставител: Иллана Манолова

Представяващ/к:



*(Handwritten signature)*

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ  
(на индивидуална основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.12.2024 г. г.

РАЗХОДИ	Код на реда		Текущ период	Преходен период	ПРИХОДИ	Код на реда		Текущ период	Преходен период
	а	б				а	б		
<b>A. Разходи за дейността</b>									
<b>I. Разходи по икономически елементи</b>									
1. Разходи за материали	2-1120								
2. Разходи за външни услуги	2-1130		87	242	1. Продукция	2-1551			
3. Разходи за амортизации	2-1160				2. Стоки	2-1552			
4. Разходи за възматражения	2-1140		55	56	3. Услуги	2-1560			
5. Разходи за осигуровки	2-1150		4	5	4. Други	2-1556	580	3 127	
6. Балансова стойност на продалени активи (без продукция)	2-1010				Общо за група I:	2-1610	500	3 127	
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030								
8. Други, в т.ч.:	2-1170		38	56	<b>II. Приходи от финансираня</b>	2-1620			
обезценка на активи	2-1171				в т.ч. от правителството	2-1621			
проvisions	2-1172								
Общо за група I:	2-1100		186	366	<b>III. Финансови приходи</b>				
					1. Приходи от лихви	2-1710	967	999	
					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		2 171	2 091	5. Други	2-1745	49		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220		1 001		Общо за група III:	2-1700	1 016	999	
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230		1	193					
4. Други	2-1240		211	193					
Общо за група II:	2-1200		3 364	2 487					
					<b>B. Общо приходи от дейността (I + II)</b>	2-1600	1 516	4 126	
					<b>B. Общо приходи от дейността (I + II + III):</b>	2-1610	2 054	0	
					<b>V. Загуба от дейността</b>	2-1810			
					<b>IV. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</b>	2-1810-1			
					<b>VI. Извъредни приходи</b>	2-1750			
					<b>Г. Общо приходи (Б+ III + IV)</b>	2-1800	1 516	4 126	
					<b>Д. Печалба преди облагане с данъци</b>	2-1850	2 054	0	
					<b>К. Разходи за данъци</b>				
					1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата				
					2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата				
					3. Други				
					<b>Е. Загуба след облагане с данъци (Д - У)</b>	2-0455	2 054	0	
					<b>В т.ч. за малцинствено участие</b>	2-0455-1			
					<b>Ж. Нетна печалба за периода</b>	2-0455-2	2 054	0	
					<b>Всичко (Г + V + Е):</b>	2-1900	3 570	4 126	

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

Дата на съставяне:

20.1.2025 г.

Съставител:

Илиана Манолова

Представяващи/и:



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

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.12.2024 г.

(в хиляди)

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	12 376	2 938
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-4 697	-21 666
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-59	-61
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	-98	-210
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>7 522</b>	<b>-19 002</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	6	
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>6</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	1 536	26 127
4. Платени заеми	3-2403-1	-9 004	-9 623
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>-7 468</b>	<b>16 504</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>60</b>	<b>-2 498</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>67</b>	<b>2 565</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>127</b>	<b>67</b>
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	127	67
блокирани парични средства	3-2700-2		
		0	0

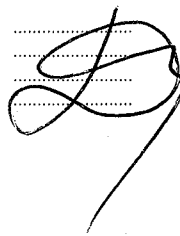
**Забележка:**

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

Дата на съставяне: 20,01,2024

Съставител: Иллана Манолова

Представяващ/и:





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

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.12.2024 г. г.

(в хил. лева)

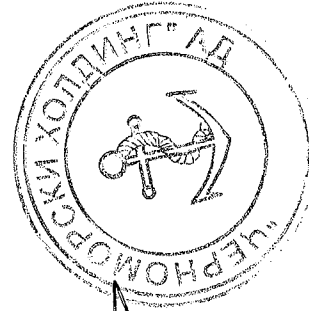
ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	премии от емисия (премнен резерв)	резерв от последващ и оценки	Резерви				Натружени печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие	
					4	5		6	7	8				9
						общин	специални зирани							
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Код на реда - б		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0426	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	1 777	2 040	42 446	-12 601	0	64 167	0			
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													
Фундаментални грешки	4-15-2													
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	13 157	17 348	0	1 777	2 040	42 446	-12 601	0	64 167	0			
Нетна печалба/загуба за периода	4-05													
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	-2 054	0			
дивиденди	4-07													
други	4-07-1													
2. Покриване на загуби	4-08													
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													
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			
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	1 777	2 040	42 446	-14 655	0	62 113	0			
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18													
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сръхинфлация	4-19													
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	13 157	17 348	0	1 777	2 040	42 446	-14 655	0	62 113	0			

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

Дата на съставяне: 20.1.2025 г.

Съставител: Илиана Манолова

Представяващи:



*(Handwritten signature)*