

**МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

**„БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ” АД**

**31.12.2025 Г.**

**„Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД**

**Междинен индивидуален финансов отчет към 31.12.2025 г.**

**ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА И ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД КЪМ 31**  
**ДЕКЕМВРИ 2025 Г.**

|                                                                                                              | Пояснение | 31.12.2025 г.<br>'000 лв. | 31.12.2024 г.<br>'000 лв. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------|---------------------------|
| Приходи от лихви                                                                                             | 1.1.1     | 181                       | 684                       |
| Разходи за лихви                                                                                             | 1.1.1     | (1 232)                   | (895)                     |
| Приходи от дивиденди                                                                                         | 1.1.2     | 595                       | 237                       |
| Нетни печалби (загуби) от финансови активи и пасиви, отчитани по справедлива стойност в печалбата и загубата | 1.1.3     | 553                       | 190                       |
| Нетни печалби (загуби) от оценка на инвестиционни имоти по справедлива стойност                              | 2.2       | -                         | 80                        |
| Други приходи                                                                                                | 1.1.4     | 54                        | 92                        |
| Разходи за външни услуги                                                                                     | 1.2.1     | (261)                     | (195)                     |
| Разходи за амортизация                                                                                       |           | (8)                       | (8)                       |
| Разходи за персонала                                                                                         | 1.2.2     | (115)                     | (86)                      |
| Други разходи                                                                                                | 1.2.3     | (61)                      | (26)                      |
| Други Финансови приходи / (разходи), нетно                                                                   | 1.2.4     | 320                       | (5)                       |
| Печалба/загуба от продължаващи дейности преди разходи за данъци                                              |           | <u>26</u>                 | <u>68</u>                 |
| Разходи за данъци                                                                                            | 1.2.5     | <u>-</u>                  | <u>-</u>                  |
| Печалба/загуба за периода                                                                                    |           | <u>26</u>                 | <u>68</u>                 |
| Доход на акция                                                                                               | 1.2.6     | 0.02                      | 0.057                     |
| Друг всеобхватен доход, нетно от данъци                                                                      |           | <u>208</u>                |                           |
| Общо всеобхватен доход                                                                                       |           | <u>234</u>                | <u>68</u>                 |

Съставител: Марияна Пенчева

Изпълнителен директор: Кристиан Димитров

Дата: 15.01.2026 г.

Приложенията от стр. 9 до стр. 54 са неразделна част от фин. Отчет.

**„Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД**

**Междинен индивидуален финансов отчет към 31.12.2025 г.**

**ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2025 Г.**

|                                                  | Пояснение | 2025 г.<br>'000 лв. | 2024 г.<br>'000 лв. |
|--------------------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|
| <b>АКТИВИ</b>                                    |           |                     |                     |
| <b>Нетекущи активи</b>                           |           |                     |                     |
| Инвестиционни имоти                              | 2.2       | 434                 | 354                 |
| Нематериални активи, различни от репутация       | 2.3       | 791                 | 808                 |
| Инвестиции в дъщерни предприятия                 | 2.4       | 4 171               | 3 171               |
| Финансови активи                                 |           | 17 651              |                     |
| Други дългосрочни инвестиции                     | 2.5       | 8                   | 8                   |
| Предплатени разходи                              | 2.10      | 577                 | 188                 |
| <b>Общо нетекущи активи</b>                      |           | <b>23 632</b>       | <b>4 529</b>        |
| <b>Текущи активи</b>                             |           |                     |                     |
| Текущи финансови инструменти                     | 2.7       | 8 857               | 9 783               |
| Други текущи финансови активи                    | 2.8       | 2 062               | 8 446               |
| Търговски и други вземания                       | 2.9       | 11 569              | 6 149               |
| Търговски и други вземания от свързани лица      | 2.21      | 821                 | 12                  |
| Текущи активи свързани с данъци                  | 2.16      | -                   | -                   |
| Пари и парични еквиваленти                       | 2.11      | 630                 | 56                  |
| Предплатени разходи                              | 2.10      | 154                 | 89                  |
| <b>Общо текущи активи</b>                        |           | <b>24 093</b>       | <b>24 535</b>       |
| <b>ОБЩО АКТИВИ</b>                               |           | <b>47 725</b>       | <b>29 064</b>       |
| <b>Собствен капитал</b>                          |           |                     |                     |
| Акционерен капитал                               | 2.12.1    | 1 191               | 1 191               |
| Резерви                                          | 2.12.2    | 288                 | 80                  |
| Финансов резултат                                | 2.12.3    | 3 531               | 3 433               |
| <b>Общо собствен капитал</b>                     |           | <b>5 010</b>        | <b>4 704</b>        |
| <b>Пасиви</b>                                    |           |                     |                     |
| <b>Нетекущи пасиви</b>                           |           |                     |                     |
| Нетекущи финансови пасиви по облигационни емисии | 2.13      | 29 337              | 12 908              |
| Пасиви по отсрочени данъци                       | 2.15      | 37                  | 56                  |
| <b>Общо нетекущи пасиви</b>                      |           | <b>29 374</b>       | <b>12 964</b>       |
| <b>Текущи пасиви</b>                             |           |                     |                     |
| Текущи финансови пасиви по облигационни емисии   | 2.13      | 106                 | 6 863               |
| Други текущи финансови пасиви                    | 2.17      | 12 391              | 4 413               |
| Търговски и други задължения                     | 2.19      | 731                 | 115                 |
| Текущи пасиви, свързани с данъци                 | 2.16      | 1                   | -                   |
| Търговски и други задължения към свързани лица   | 2.21      | -                   | 4                   |
| Задължения към персонал                          |           | 1                   |                     |
| Други задължения                                 | 2.20      | 15                  | 1                   |
| Приходи за бъдещи периоди                        |           | 96                  |                     |
| <b>Общо текущи пасиви</b>                        |           | <b>13 341</b>       | <b>11 396</b>       |
| <b>Общо пасиви</b>                               |           | <b>43 539</b>       | <b>24 360</b>       |
| <b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>            |           | <b>47 725</b>       | <b>29 064</b>       |

Съставител: Марияна Пенчева

Изпълнителен директор: Красимир Димитров

Дата: 15.01.2026 г.

Приложенията от стр. 9 до стр. 54 са неразделна част от фин. Отчет.

**„Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД**

**Междинен индивидуален финансов отчет към 31.12.2025 г.**

**ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2025 Г.**

|                                    | Акционерен капитал | Законови и преоценъчни резерви | Неразпределена печалба | Общо собствен капитал |
|------------------------------------|--------------------|--------------------------------|------------------------|-----------------------|
|                                    | '000 лв.           | '000 лв.                       | '000 лв.               | '000 лв.              |
| Салдо към 1 януари 2024 г.         | 1 191              | 80                             | 3 421                  | 4 692                 |
| Печалба за годината                | -                  | -                              | 84                     | 84                    |
| Общо всеобхватен доход за годината | -                  | -                              | 84                     | 84                    |
| Салдо към 31 декември 2024 г.      | 1 191              | 80                             | 3 505                  | 4 776                 |
| Салдо към 1 януари 2024 г.         | 1 191              | 80                             | 3 505                  | 4 776                 |
| Печалба за годината                | -                  | -                              | 26                     | 26                    |
| Всеобхватен доход за годината      | -                  | 208                            | -                      | 208                   |
| Салдо към 31.12.2025 г.            | 1 191              | 288                            | 3 531                  | 5 010                 |

Приложенията от стр. 9 до стр. 54 са неразделна част от фин. Отчет.

  
Съставител: Марияна Пенчева

  
Изпълнителен директор: Красимир Димитров

Дата: 15.01.2026 г.

**„Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД**  
**Междинен индивидуален финансов отчет към 31.12.2025 г.**

**ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2025 Г.**

| Пояснение                                           | 31.12.2025 г.<br>‘000 лв. | 31.12.2024 г.<br>‘000 лв. |
|-----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Оперативна дейност</b>                           |                           |                           |
| Предоставени заеми                                  | -                         | (47)                      |
| Постъпления по предоставени заеми                   | -                         | -                         |
| Постъпления от продажба на финансови инструменти    | 5 481                     | 7 669                     |
| Плащания за придобиване на финансови инструменти    | (26 529)                  | (1 021)                   |
| Постъпления от получени дивиденди                   | -                         | 16                        |
| Получени лихви                                      | -                         | 1 155                     |
| Плащания на доставчици                              | (313)                     | (100)                     |
| Парични потоци, свързани с възнаграждения           | (143)                     | (97)                      |
| Плащания или възстановявания на данъци върху дохода | (4)                       | -                         |
| Други парични потоци от оперативна дейност          | 202                       | 2                         |
| <b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>    | <b>(21 306)</b>           | <b>7 577</b>              |
| <b>Инвестиционна дейност</b>                        |                           |                           |
| Покупка на дълготрайни активи                       | (4 131)                   | -                         |
| Продажба на дълготрайни активи                      | 3 768                     | -                         |
| Предоставени заеми                                  | (12 280)                  | -                         |
| Възстановени/платени заеми                          | 20 249                    | -                         |
| Получени лихви                                      | 7                         | -                         |
| Други постъпления/плащания от инв.дейност           | (1 520)                   | -                         |
| <b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b> | <b>6 093</b>              | <b>-</b>                  |
| <b>Финансова дейност</b>                            |                           |                           |
| Получени по заеми                                   | 29 337                    | 7 302                     |
| Плащания по заеми                                   | (13 163)                  | (13 543)                  |
| Платени лихви                                       | (467)                     | (1 244)                   |
| Други парични потоци от финансова дейност           | (2)                       | (10)                      |
| <b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>     | <b>15 705</b>             | <b>(7 495)</b>            |
| <b>Нетна промяна в пари и парични еквиваленти</b>   | <b>492</b>                | <b>82</b>                 |
| Пари и парични еквиваленти в началото на годината   | 138                       | 56                        |
| <b>Пари и парични еквиваленти в края на периода</b> | <b>630</b>                | <b>138</b>                |

Приложенията от стр. 9 до стр. 54 са неразделна част от фин. Отчет.

Съставител: Марияна Пенчева

Изпълнителен директор: Красимир Димитров

Дата: 15.01.2026 г.