

**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.12.2022 г.г.

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ		Код на реда	Текущ период	Предходен период
				а	б			
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>	6	1	2			6	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>								
1. Земи (терени)	1-0011	49	49			1-0411	13 157	9 157
2. Страни и конструкции	1-0012					1-0411-1	33 157	9 157
3. Машини и оборудване	1-0013	11	13			1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014					1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015					1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1					1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018					1-0410	13 157	9 157
8. Други	1-0017							
<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0010</b>	<b>60</b>	<b>62</b>					
<b>II. Инвестиционни имоти</b>	<b>1-0041</b>	<b>23 669</b>	<b>14 782</b>					
<b>III. Биологични активи</b>	<b>1-0016</b>							
<b>IV. Нематериални активи</b>								
1. Права върху собственост	1-0021					1-0421	17 348	3 48
2. Програмни продукти	1-0022					1-0422	3 087	12 580
3. Продукти от развойна дейност	1-0023					1-0423	1 877	1 877
4. Други	1-0024					1-0424	1 210	10 703
<b>Общо за група IV:</b>	<b>1-0020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
<b>V. Търговска репутация</b>								
1. Положителна репутация	1-0051	4 779				1-0451	29 072	28 466
2. Отрицателна репутация	1-0052					1-0452	41 176	40 687
<b>Общо за група V:</b>	<b>1-0050</b>	<b>4 779</b>	<b>0</b>					
<b>VI. Финансови активи</b>								
1. Инвестиции в:	1-0031	43 399	43 551			1-0450	29 253	29 072
дъщерни предприятия	1-0032	32 113	32 113			1-0453	12 104	12 221
смесени предприятия	1-0033					1-0451-1		
асоциирани предприятия	1-0034	7 965	7 965			1-0454	381	606
други предприятия	1-0035	3 321	3 473			1-0455		
2. Държавни до настъпване на падеж	1-0042	0	0					
държавни ценни книжа	1-0042-1							
облигации, в т.ч.:	1-0042-2							
общински облигации	1-0042-3							
други инвестиции, държавни до настъпване на падеж	1-0042-4							
3. Други	1-0042-5	664	664					
<b>Общо за група VI:</b>	<b>1-0040</b>	<b>44 063</b>	<b>43 554</b>					
<b>VII. Търговски и други вземания</b>								
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044	17 528	10 646			1-0511		
2. Вземания по търговски заеми	1-0045					1-0512	23 250	4 250
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1					1-0514		
4. Други	1-0046					1-0515	9 989	13 986
<b>Общо за група VII:</b>	<b>1-0040-1</b>	<b>17 528</b>	<b>10 646</b>					
<b>VIII. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>1-0060</b>							
<b>IX. Активи по отсрочени данъци</b>	<b>1-0060-1</b>							
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):</b>	<b>1-0100</b>	<b>90 099</b>	<b>69 044</b>					
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):</b>	<b>1-0500</b>	<b>33 239</b>	<b>18 236</b>					

(в млн. лева)

а		б	1	2	а		б	1	2
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>									
<b>I. Материални запаси</b>									
1. Материали	1-0071				<b>Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>				
<b>I. Търговски и други задължения</b>									
1. Търговски и други задължения	1-0072				1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции		1-0612	13	
2. Продуция	1-0073				2. Текуща част от текущите задължения		1-0510-2	4 209	4 176
3. Стоки	1-0074				3. Текущи задължения, в т.ч.		1-0630	505	677
4. Незавършено производство	1-0075				задължения към свързани предприятия		1-0611	2	2
5. Биологични активи	1-0076				задължения по получени търговски заеми		1-0614	53	58
6. Други	1-0077				задължения към доставчици и клиенти		1-0613	450	
	1-0070	0		0	получени аванси		1-0613-1		
<b>Общо за група I:</b>									
<b>III. Търговски и други вземания</b>									
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081	161			задължения към персонала		1-0615		
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	6 335			задължения към осигурителни предприятия		1-0616		
3. Предоставени аванси	1-0086-1	6 335			данъчни задължения		1-0617		
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083				4. Други		1-0618	2	2 362
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084				5. Провизии		1-0619		
6. Данъци за възстановяване	1-0085				<b>Общо за група I:</b>		1-0610	4 729	7 415
7. Вземания от персонала	1-0086-2	1 617		1 273	<b>II. Други текущи пасиви</b>		1-0610-1		
8. Други	1-0080	8 113		7 608	<b>III. Приходи за бъдещи периоди</b>		1-0700		
<b>Общо за група II:</b>									
<b>IV. Финансови активи</b>									
1. Финансови активи, държани за търгуване в т.ч.	1-0093	15		5	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I-II+III+IV):</b>		1-0750	4 729	7 415
дългови ценни книжа	1-0093-1								
деривативи	1-0093-2								
други	1-0093-3	15		5					
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4								
3. Други	1-0095								
<b>Общо за група III:</b>									
<b>IV. Парични средства и парични еквиваленти</b>									
1. Парични средства в брой	1-0151	8		8					
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	2 579		144					
3. Блокирани парични средства	1-0155								
4. Парични еквиваленти	1-0157								
<b>Общо за група IV:</b>									
1. Разходи за бъдещи периоди	1-0160	2 387		152					
<b>Общо за РАЗДЕЛ "Б" (I-II+III+IV+V)</b>									
1-0200		10 715		7 765					
<b>ОБЩО АКТИВИ (А + Б):</b>									
1-0300		100 814		76 809	<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЛИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ</b>		1-0800	100 814	76 809
<b>(А+Б+В+Г):</b>									

Дата на съставяне: 23.02.2023 г.

Съставител:

Представяващ/и:

Илана Манолова



**ОУЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ**  
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.12.2022 г. г.

РАЗХОДИ	Код на реда		Текущи период	Преходен период	ПРИХОДИ	Код на реда		Текущи 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		217	170			2-1551		
3. Разходи за амортизации	2-1160						2-1552		
4. Разходи за възнасявания	2-1140		85	82			2-1560		
5. Разходи за осигурявки	2-1150		3	3			2-1556		1 579
6. Балансова стойност на провадени активи (без продукция)	2-1010						2-1610		1 621
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030						2-1620		
8. Други, в т.ч. обезценка на активи	2-1170		79	31			2-1621		
9. Други	2-1171								
<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1172</b>		<b>401</b>	<b>290</b>			<b>2-1710</b>	<b>581</b>	<b>538</b>
<b>II. Финансови разходи</b>									
1. Разходи за лихви	2-1210		1 435	1 164			2-1721		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220						2-1730		3
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230						2-1740		
4. Други	2-1240		56	78			2-1745		
<b>Общо за група II:</b>	<b>2-1200</b>		<b>1 531</b>	<b>1 242</b>			<b>2-1700</b>	<b>644</b>	<b>541</b>
<b>B. Общо разходи за дейността (I + II)</b>									
	2-1300		1 932	1 532			2-1600		2 120
<b>В. Печалба от дейността</b>	2-1310		333	588			2-1810		0
<b>III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</b>	2-1250-1			18			2-1810-1		152
<b>IV. Извъредни разходи</b>	2-1250						2-1750		
<b>V. Извъредни приходи</b>	2-1350		1 932	1 514			2-1800		2 120
<b>Г. Общо разходи (Б+ III +IV)</b>	2-1400		181	606			2-1850		0
<b>Д. Печалба преди облагане с данъци</b>	2-1450		0	0					
<b>У. Разходи за данъци</b>	2-1451								
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1452								
2. Разход (неомонизи) на оторочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1453								
3. Други	2-1454		181	606			2-0455		0
<b>Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)</b>	2-0454-1						2-0455-1		
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-2		181	606			2-0455-2		0
<b>Ж. Нетна печалба за периода</b>	2-1500		2 113	2 120			2-1900		2 120
<b>Всичко (Г + V + Е):</b>									

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



Дата на съставяне: 23.02.2023 г.

Съставител: Илияна Манолова

Представяващ/и:

*(Handwritten signature)*

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКНИЯ МЕТОД**  
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707  
към 31.12.2022 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	6 897	358
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-9 686	-174
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-101	-89
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206	-1	1 550
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1		-10
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	-420	-26
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>-3 311</b>	<b>1 609</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301		-4 069
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	-19 000	
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	1 741	-3
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>-17 259</b>	<b>-4 072</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401	21 000	
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403	23 964	8 189
4. Платени заеми	3-2403-1	-21 762	-5 448
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-197	-142
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>23 005</b>	<b>2 599</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>2 435</b>	<b>136</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>152</b>	<b>16</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>2 587</b>	<b>152</b>
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	2 587	152
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: 23.02.2023 г.

Съставител: ИлIANA МаноЛОВА

Представяващ/и:



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707

към 31.12.2022 г. г.

(в хил. лева)

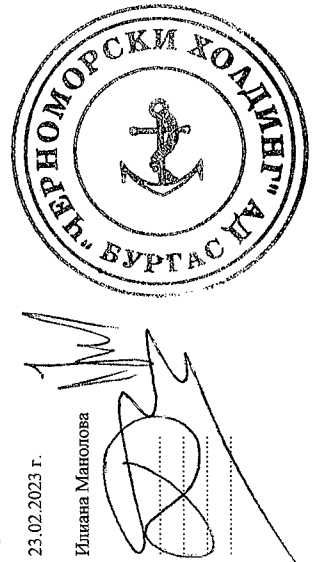
ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви										Натрупаани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премийен резерв)	резерв от последващи оценки	обща	целеви резерви			печалба	загуба	7	8	9				
						общи	специални зирани	други									
<b>а</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>					
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	9 157	348	0	1 877	0	10 703	41 293	-12 221	0	51 157	0					
Промена 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	9 157	348	0	1 877	0	10 703	41 293	-12 221	0	51 157	0					
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							181	0		181						
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																
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	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	0					
увеличения	4-13																
намаления	4-14																
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1	4 000	17 000														
6. Други изменения	4-16	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	41 357	-12 104	0	62 845	0					
Салдо към края на отчетния период	4-17	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	41 357	-12 104	0	62 845	0					
7. Промена от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18																
8. Промена от преизчисляване на финансови отчети при сверхификация	4-19																
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	13 157	17 348	0	1 877	0	1 210	41 357	-12 104	0	62 845	0					

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

Дата на съставяне: 23.02.2023 г.

Съставител: Илвана Манолова

Представяващ/и:



Handwritten signature of Ilvana Manolova over a dotted line.