

**Уведомление за финансово състояние
за четвърто тримесечие на 2022 г. на консолидирана основа.
съгласно чл. 100о SUP от ЗППЦК**

**Черноморски Холдинг АД
31 декември 2022 г.**

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

„Черноморски холдинг“ АД е акционерно дружество, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията. Предметът на дейност включва: извършване на собствена производствена и търговска дейност, придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за ползване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва, финансиране на дружества, в които същото участва.

Седалището и адресът на управление на дружеството са, както следва: гр. Бургас 8000, ул. „Рилска“ No 9, ет.1.

Акциите на дружеството са регистрирани за търговия на Българска фондова борса АД, поради което то е със статут на публично дружество. Със свое решение Комисията за финансов надзор на България е вписала дружеството в регистъра на публичните дружества.

Капиталът на „Черноморски холдинг“ АД е в размер на 13 156 584 лв /тринадесет милиона сто петдесет и шест хиляди петстотин осемдесет и четири лева/, разпределени в 3 289 146 / три милиона двеста осемдесет и девет хиляди сто четиридесет и шест/ броя обикновени, безналични, поименни акции с номинал 4 (четири) лева.

„Черноморски холдинг“ АД е с едностепенна система на управление. Към 31 декември 2022 г. управленската структура на дружеството е както следва:

Съветът на директорите:

- Димитър Чернев Янков;
- Илиана Николова Манолова;
- Маргарита Кирова Христова;

Дружеството се представлява и управлява от Димитър Чернев Янков – Изпълнителен директор

1. Важни събития

1.1 Важни събития за периода от 01 януари 2022 г. до 31 декември 2022 г.

През месец март на заседание на Съвета на директорите е взето решение дружеството да кандидатства за банков кредит в размер на 19 000 хил. лв. за закупуване на 100% от дружествените дялове на „Логистичен Парк Бургас“ ЕООД.

През месец март 2022 година дружеството-майка сключва банков кредит с падеж 31.03.2025 г. в размер от 19 000 хил. лв. Договорът е сключен с местна банкова институция при променлив лихвен процент.

През първо тримесечие е сключен договор за депозит с Логистичен Парк Бургас ЕООД с лихвен процент -4%. Към 31.12.2022 г. дължимата главница е 6 261 хил. лв. и начислени дължими лихви в размер на 101 хил. лв.

През месец юни 2022 г. на събрание на съвета на директорите е взето решение за увеличение на капитала на дружеството-майка от 9 156 588 лв./ девет милиона сто петдесет и шест хиляди петстотин осемдесет и осем лева/ на 13 156 588 лв. /тринадесет милиона сто петдесет и шест хиляди петстотин осемдесет и осем лева/ чрез издаване на нови 1 000 000 /един милион / броя обикновени, поименни, безналични акции с номинална стойност 4 лв. /четири лева/и емисионна стойност 21 лв./двадесет и един лева/, всяка една. На 15.11.2022 г. бе вписан новият Устав и Капитал на дружеството- 13 156 584 лв /тринадесет милиона сто петдесет и шест хиляди петстотин осемдесет и четири лева/, разпределени в 3 289 146 / три милиона двеста осемдесет и девет хиляди сто четиридесет и шест/бр.акции с номинал 4 лв./четири лева/.

1.2 Влияние на настъпилите важни събития от началото на отчетната година до края на съответното тримесечие

Към края на месец март 2022 г. „Черноморски холдинг“ АД усвои отпуснатия инвестиционен кредит и придоби дяловете на „Логистичен Парк Бургас“ ЕООД. Решението за тази инвестиция е взето на база изготвена пазарна оценка на недвижимите имоти на дружеството, която надвишава значително направената инвестиция, т.е. сделката е икономически изгодна.

Финансови показатели и развитие на дейността на групата.

Финансови показатели, хил.лв.	31.12.2022		Изменение	
	г.	2021 г.	хил.лв.	%
Финансов резултат за тримесечие	181	606	425	70,13
Общо активи	100814	76809	-24005	31,25
Общо пасиви	37968	25651	-12317	48,02
Текущи активи	10715	7765	-2950	37,99
Текущи пасиви	4729	7415	2686	-36,22
Общо собствен капитал	62845	51157	-11688	22,85

Финансови съотношения	31.12.2022	
	г.	2021 г.
Общо Собствен капитал/Общо Активи	62,34	66,60
Обща ликвидност	226,58	104,72
Възвращаемост на собственият капитал, след данъци	0,29	1,18

приходи и разходи	31.12.2022		31.12.2021	
	г.	г.	г.	г.
приходи други	1621	1579		
Приходи от лихви	581	538		
положителни разлики от операции с финансови активи	63	3		
Общо приходи	2265	2120		
Разходи по икономически елементи	401	290		
финансови разходи	1531	1242		
Общо разходи	1932	1532		

2. Рискове

Основни рискове и несигурности, пред които е изправено „Черноморски холдинг“ АД през останалата част от финансовата година.

Управление на риска

Управлението на риска е неразделна част от политиката по управление на дружеството, тъй като е свързано с доверието на инвеститорите.

Инвестирането в ценни книжа, както и всяка икономическа дейност, крие рискове.

Рисковете, оказващи влияние при инвестиране в ценни книжа на „Черноморски холдинг“ АД са обособени в зависимост от пораздащите ги фактори и възможността риска да бъде елиминиран, ограничаван или не.

Систематични или „Общи“ рискове

Систематичните рискове са тези, които действат извън емитента и оказват ключово влияние върху дейността и състоянието му. Те са свързани със състоянието на макроикономическата среда, политическата стабилност и процеси, регионалното развитие и др. Емитентът не би могъл да влияе върху тях, но може да ги отчете и да се съобразява с тях.

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и в частност върху възвращаемостта на инвестициите. Независимо от членството ни в ЕС, политическите процеси в страната не благоприятстват инвестициите и създават непредсказуема бизнес среда.

Макроикономическият риск се характеризира чрез основните макроикономически индикатори - брутен вътрешен продукт, валутни курсове, лихвени равнища, инфлация, бюджетен дефицит, безработица и др. Дружеството е изложено на лихвен риск тъй като има задължения в качеството си на кредитополучател по договор за банков кредит от 2022 г. Лихвеният процент е формиран от променлив елемент и фиксирана надбавка, но и зададен минимален размер като предвид измененията на променливия елемент, през целия период прилаганите лихвен процент по заема са били фиксирани. При изменение на променливите елементи от лихвения процент е налице потенциално незначително изменение на нетния финансов резултат и собствения капитал на Дружеството, поради което лихвеният риск за Дружеството е минимизиран в максимална степен. Дружеството няма други разчети с променливи лихвени проценти.

Равнището на инфлация влияе пряко върху възвращаемостта на инвестициите на „Черноморски холдинг“ АД.

Несистематични рискове

Несистематичните рискове са фирмени рискове, върху които „Черноморски холдинг“ АД има пряк контрол. В зависимост от пораздащите ги фактори несистематичните рискове се разделят на секторен (отраслов) риск, касаещ несигурността в развитието на отрасъла като цяло и общофирмен риск, който обединява бизнес риска и финансовия риск.

Секторният риск се поражда от влиянието на търсенето и предлагането на услуги по управление на инвестициите, поведението на мениджмънта, конкуренцията на външни и вътрешни доставчици.

Бизнес рискът отразява несигурността от получаване на приходи и формиране на положителен финансов резултат. Управлението на бизнес риска по посока на неговото минимизиране за „Черноморски холдинг“ АД е в следните направления: диверсификация на инвестиционния портфейл; предпазливост при вземане на решения за инвестиции;

Финансовият риск показва допълнителна несигурност на кредиторите за получаване на техните вземания в случаи, когато дружеството използва привлечени или заемни средства. Като основни измерители на финансовия риск се използват показателите за финансова автономност и коефициент на задлъжнялост.

Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задлъжнялост, са един вид гаранция за инвеститорите за възможността на дружеството да плаща регулярно, своите задължения.

Ликвидните рискове са свързани с възможността дружеството да не погаси в договорения размер или срок свои финансови задължения. Този риск е минимизиран поради наличието на добре развита политика по управление на паричните потоци и поддържане на висока степен на платежоспособност и ликвидност на компанията.

3. Сделки със свързани и/или заинтересовани лица

3.1 Сделки със свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват акционери, дъщерни предприятия, ключов управленски персонал и други свързани лица.

В таблицата по-долу са представени всички дъщерни предприятия, в които „Черноморски холдинг“ АД притежава преки или косвени участия:

Име на предприятието	ЕИК	Участие	Вид свързаност	Собственик
ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД	102192707	-	Предприятие майка	-
НЕФТОХИМ-ИНВЕСТ ФИНАНС АД	831832631	100.00%	Дъщерно предприятие консолидира се	ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД 100%
ЛОГИСТИЧЕН ПАРК БУРГАС ЕООД	203342769	100.00%	Дъщерно предприятие консолидира се	ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД 100%
НИФ-САМОКОВ ЕООД	206740696	100.00%	Дъщерно предприятие консолидира се	НЕФТОХИМ-ИНВЕСТ ФИНАНС АД 100%
ДОБРУДЖАНСКА ПЕТРОЛНА КОМПАНИЯ ЕАД	124600244	100.00%	Дъщерно предприятие не се консолидира	ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД 100%
СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА ТРЕЙД ЕООД	103844475	100.00%	Дъщерно предприятие не се консолидира	ДОБРУДЖАНСКА ПЕТРОЛНА КОМПАНИЯ ЕАД 100%
ЛЕОМАРА ЕООД	202589040	100.00%	Дъщерно предприятие не се консолидира	ДОБРУДЖАНСКА ПЕТРОЛНА КОМПАНИЯ ЕАД 100%
БИЗНЕС ЦЕНТЪР ИЗГРЕВ ЕООД	131493688	100.00%	Дъщерно предприятие не се консолидира	СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА ТРЕЙД ЕООД 100%
РАВДА ТУР ЕООД	131346097	100.00%	Дъщерно предприятие не се консолидира	БИЗНЕС ЦЕНТЪР ИЗГРЕВ ЕООД 100%
ВАРНА ТРАКС АД	103060199	99.51%	Дъщерно предприятие не се консолидира	БИЗНЕС ЦЕНТЪР ИЗГРЕВ ЕООД 100%
ЕКСПЕРТ СЕРВИЗ ЕООД	202683671	99.51%	Дъщерно предприятие не се консолидира	ВАРНА ТРАКС АД 100%

ФИН ИНВЕСТ КЪМПАНИ ООД	130631182	50.00%	Съвместно контролирано предприятие	НЕФТОХИМ-ИНВЕСТ ФИНАНС АД 50%
ВАРНА-ПЛОД АД	103106697	38.03%	Асоциирано предприятие	СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА ТРЕЙД ЕАД 38.03%
МИСТРАЛ ЕМ ЕООД	103814521	38.03%	Асоциирано предприятие	ВАРНА-ПЛОД АД 100%

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

• **Сделки с дъщерни предприятия и други свързани лица**

Разчетните взаимоотношения с дъщерните предприятия Добруджанска Петролна Компания ЕАД включват вземания по заеми в размер на 11 174 хил. лв., от Нефтохим-Инвест Финанс АД в размер на 2 045 хил. лв, от НИФ-Самоков в размер на 40 хил.лв, от Експерт Сервиз ЕООД в размер на 6 354 хил.лв., от Бизнес Център Изгрев ЕООД неустойка в размер на 160 хил. лв ; и задължения по заем към Логистичен Парк Бургас ЕООД в размер на 6 362 хил. лв.

• **Сделки с ключов управленски персонал**

Ключовият управленски персонал на групата включва членовете на Съвета на директорите. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи:

	31.12. 2022	31.12. 2021
	'000 лв.	'000 лв.
Заплати	(42)	(42)
Разходи за социални осигуровки	(3)	(3)
Общо	(45)	(45)

• **Сделки със заинтересовани лица**

Дружеството не е сключвало сделки със заинтересовани лица за отчетното тримесечие.

4. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период

През отчетния период не са възникнали съществени вземания на Дружеството.

През отчетния период са възникнали следните съществени задължения на Дружеството.

Задължения по получени заеми

	Текущи		Нетекущи	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Банкови заеми	13	-	23 250	4 250
Облигация	4 209	4 176	9 989	13 986
Търговски заеми	2	619	-	-
Общо балансова стойност	4 224	4 795	33 239	18 236

През месец март 2022 година дружеството-майка сключва банков кредит с падеж 31.03.2025 г. в размер от 19 000 хил. лв. Договорът е сключен с местна банкова институция при променлив лихвен процент.

През първо тримесечие. е сключен договор за депозит с Логистичен Парк Бургас ЕООД с лихвен процент -4%. Към 31.12.2022 г. дължимата главница е 6 261 хил.лв. и начислени дължими лихви в размер на 101 хил.лв.

Дата: 23 февруари 2023 г.



Изпълнителен директор:

/Димитър Янков/

Съставител:

/Илиана Манолова/

ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ, ОПРЕДЕЛЕНА С НАРЕДБА

Информация съгласно Приложение № 4 към чл. 12, ал. 1, т. 1, чл. 14 и чл. 21, т. 3, буква „а“ и т. 4, буква „а“ от Наредба №2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, Обн. - ДВ, бр. 97 от 19.11.2021 г., в сила от 01.01.2022 г.

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството

През отчетния период няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството. Контролът върху „Черноморски холдинг“ АД е изцяло диверсифициран, а именно 65.48 % от капитала на дружеството се управлява от физически лица. Останалият капитал е разпределен между 13 бр. юридически лица с миноритарен дял.

Към края на отчетното тримесечие състава на органите на управление е следния:

Съветът на директорите:

- Димитър Чернев Янков;
- Илиана Николова Манолова;
- Маргарита Кирова Христова;

Дружеството се представлява и управлява от Димитър Чернев Янков – Изпълнителен директор

2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството до обявяване на дружеството в несъстоятелност.

През отчетния период не е откривано производство по несъстоятелност за емитента или дъщерно дружество от групата.

3. Сключване или изпълнение на съществени сделки

През изтеклия период дружеството придоби 100 % от капитала на „ЛОГИСТИЧЕН ПАРК БУРГАС“ ЕООД.

На 31.03.2022 г. Дружеството сключва договор за банков кредит в размер на 19 000 хил. лв., отпуснат за покупката на „Логистичен Парк Бургас“ ЕООД.

4. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

През изтеклия период не е взето решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната

През отчетното тримесечие на 2022 г. не е извършвана промяна на одиторите на дружеството.

6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството

През отчетното тримесечие на 2022 г. не са образувани или прекратени съдебни или арбитражни дела, отнасящи се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество.

7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество

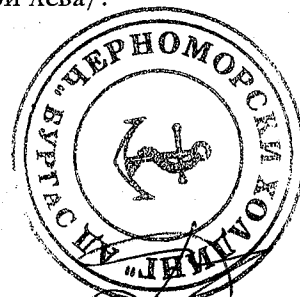
През отчетното тримесечие на 2022 г. дружеството е закупило 100% от капитала на Логистичен Парк Бургас ЕООД, финансирано с отпуснат банков кредит.

8. За емитенти - други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.

През месец юни 2022 г. на събрание на съвета на директорите е взето решение за увеличение на капитала на дружеството от 9 156 588 лв./ девет милиона сто петдесет и шест хиляди петстотин осемдесет и осем лева/ на 13 156 588 лв. /тринадесет милиона сто петдесет и шест хиляди петстотин осемдесет и осем лева/ чрез издаване на нови 1 000 000 /един милион / броя обикновени, поименни, безналични акции с номинална стойност 4 лв. /четири лева/ и емисионна стойност 21 лв./двадесет и един лева/, всяка една. На 15.11.2022 г. бе вписан новият Устав и Капитал на дружеството- 13 156 584 лв /тринадесет милиона сто петдесет и шест хиляди петстотин осемдесет и четири лева/, разпределени в 3 289 146 / три милиона двеста осемдесет и девет хиляди сто четиридесет и шест /бр.акции с номинал 4 лв./четири лева/.

9. За емитенти на общински облигации – не е приложимо.

Дата: 23 февруари 2023 г.



Изпълнителен директор:
/Димитър Янков/

Съставител:
/Илиана Манолова/