

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 31.12.2023 г. г.

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТЕВНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ		Код на реда	Текущ период	Преходен период
				а	б			
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ								
1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	1-0011	49	49			1-0411	13 157	13 157
2. Страни и конструкции	1-0012					1-0411-1	13 157	13 157
3. Машини и оборудване	1-0013	9	11			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	13 157
8. Други	1-0017							
Общо за група I:	1-0010	58	60				17 348	17 348
II. Инвестиционни имоти	1-0041	48 517	23 669			1-0421		
III. Биологични активи	1-0016					1-0422		
IV. Нематериални активи						1-0423	3 087	3 087
1. Права върху собственост	1-0021					1-0424	1 877	1 877
2. Програмни продукти	1-0022					1-0425		
3. Продукти от развойна дейност	1-0023					1-0426	1 210	1 210
4. Други	1-0024					1-0420	20 435	20 435
Общо за група II:	1-0020	0	0				31 410	29 072
V. Търговска репутация						1-0451	43 534	41 176
1. Положителна репутация	1-0051	4 779	4 779			1-0452	12 324	-12 104
2. Отрицателна репутация	1-0052	4 779	4 779			1-0453	443	181
Общо за група III:	1-0050	4 779	4 779				31 855	29 253
VI. Финансови активи								
1. Инвестиции в:	1-0031	42 859	43 399					
дъщерни предприятия	1-0032	32 113	32 113					
смесени предприятия	1-0033							
асоциирани предприятия	1-0034	7 965	7 965					
други предприятия	1-0035	2 781	3 321					
2. Държави до настъпване на падеж	1-0042	0	0					
държавни ценни книжа	1-0042-1					1-0400-1	1	1
облигации, в т.ч.:	1-0042-2							
общински облигации	1-0042-3							
други инвестиции, дължани до настъпване на падеж	1-0042-4							
3. Други	1-0042-5	664	664					
Общо за група IV:	1-0040	43 523	44 063				65 447	62 845
VII. Търговски и други вземания								
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044	11 423	17 528			1-0511		
2. Вземания по търговски заеми	1-0045					1-0512	19 900	23 250
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1					1-0512-1		
4. Други	1-0046	1				1-0514		
Общо за група V:	1-0040-1	11 424	17 528				27 505	9 989
VIII. Разходи за бъдещи периоди	1-0060					1-0515		
IX. Актива по отсрочени данъци	1-0060-1					1-0517		
Общо за РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	1-0100	108 301	90 099				46 505	33 239

(в хиляди лева)

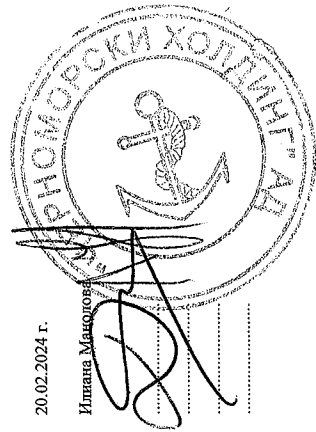
а		6	1	2	а		б	1	2
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ					Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ				
1. Материални запаси					1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции		1-0612	2 563	13
2. Продукция		1-0071			2. Текуща част от нетекущите задължения		1-0510-2	4 438	4 209
3. Стоки		1-0072			3. Текущи задължения, в т.ч.:		1-0630	118	506
4. Незавършено производство		1-0073			задължения към свързани предприятия		1-0611	2	2
5. Биологични активи		1-0074			задължения по получени търговски заеми		1-0614	14	53
6. Други		1-0077			задължения към доставчици и клиенти		1-0613	100	450
		1-0070	0	0	получени аванси		1-0613-1	1	1
					задължения към персонала		1-0615	1	1
III. Търговски и други вземания					задължения към осигурителни предприятия		1-0616	1	1
1. Вземания от свързани предприятия		1-0081		161	панъчни задължения		1-0617	165	1
2. Вземания от клиенти и доставчици		1-0082	2 760	6 335	4. Други		1-0618	7 284	4 729
3. Предоставени аванси		1-0086-1	6 335	6 335	5. Провизии		1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми		1-0083			Общо за група I:		1-0610		
5. Съдебни и присъдени вземания		1-0084			II. Други текущи пасиви		1-0610-1		
6. Данъци за възстановяване		1-0085			III. Приходи за бъдещи периоди		1-0700		
7. Вземания от персонала		1-0086-2	1 752	1 617	IV. Финансирания		1-0700-1		
8. Други		1-0086	10 847	8 113	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I-II+III+IV):		1-0750	7 284	4 729
		1-0080							
III. Финансови активи									
1. Финансови активи, държани за търгуване в т.ч.		1-0093	15	15					
дългови ценни книжа		1-0093-1							
деривативи		1-0093-2							
други		1-0093-3	15	15					
2. Финансови активи, обявени за продажба		1-0093-4							
3. Други		1-0095							
		1-0090	15	15					
IV. Парични средства и парични еквиваленти									
1. Парични средства в брой		1-0151	8	8					
2. Парични средства в безсрочни депозити		1-0153	66	2 579					
3. Блокирани парични средства		1-0155							
4. Парични еквиваленти		1-0157							
		1-0150	74	2 587					
		1-0160							
V. Разходи за бъдещи периоди									
		1-0200	10 936	10 715					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I-II+III+IV+V)			119 237	100 814					
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):		1-0300	119 237	100 814	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЖОРИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ		1-0800	119 237	100 814

Дата на съставяне: 20.02.2024 г.

Съставител:

Представяващ/и:

Иллана Мачолова



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707

към 31.12.2023 г. г.

(в хил. лева)

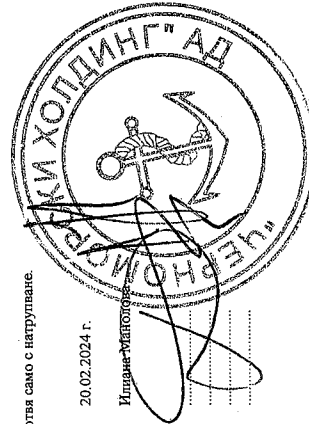
РАЗХОДИ а	Код на реда	Текущ период		Преходен период	ПРИХОДИ а	Код на реда	Текущ период		Преходен период
		б	1				2	б	
А. Разходи за дейността									
I. Разходи по икономическа елементи									
1. Разходи за материали	2-1120				А. Приходи от дейността				
2. Разходи за външни услуги	2-1130		317	217	И. Нетни приходи от продажби на:	2-1551			
3. Разходи за амортизации	2-1160		2	2	1. Продукция	2-1552			
4. Разходи за възнаграждения	2-1140		98	93	2. Стоки	2-1560			
5. Разходи за осигуровки	2-1150		7	8	3. Услуги	2-1556	3 127	1 621	
6. Балансова стойност на пролапени активи (без продукция)	2-1010				4. Други	2-1610	3 127	1 621	
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030				Общо за група I:				
8. Други, в т.ч.: обезценка на активи проvisions	2-1170 2-1171 2-1172		168	79	II. Приходи от финансирания в т.ч. от правителството	2-1620			
	2-1100		592	401	III. Финансови приходи				
II. Финансови разходи									
1. Разходи за лихви	2-1210		2 248	1 458	1. Приходи от дивиденди	2-1710	910	581	
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220				2. Приходи от облигации	2-1721			
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730		63	
4. Други	2-1240 2-1200		212 2 460	96 1 531	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740			
Общо за група II:									
	2-1300		3 052	1 932	5. Други	2-1745			
Б. Общо разходи за дейността (I + II)									
	2-1310		985	333	Общо за група III:				
III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия									
IV. Извънредни разходи	2-1250				Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	2-1600	4 037	2 265	
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400		3 052	1 932	В. Загуба от дейността	2-1810	0	0	
Е. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1450		445	181	IV. Дел от загубата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1810-1	540	152	
2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452				V. Извънредни приходи	2-1750			
3. Други	2-1453				Г. Общо приходи (Б + IV + V)	2-1800	3 497	2 113	
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454		445	181	Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850	0	0	
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2		445	181	Общо за група I:				
Зачето (Г + V + Е):	2-1500		3 497	2 113	Зачето (Г + Е):	2-1900	3 497	2 113	

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

Дата на съставяне: 20.02.2024 г.

Съставител: Илвине Митополова

Представяващ(и):



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707

към 31.12.2023 г. г.

(в хил.лева)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
		1	2
а	б		
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	2 935	6 897
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-21 880	-9 686
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-104	-101
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		-1
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	-326	-420
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	-19 375	-3 311
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
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		-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
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	0	-17 259
В. Парични потоци от финансова дейност			
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	26 305	23 964
4. Платени заеми	3-2403-1	-9 443	-21 959
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		
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	16 862	23 005
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	-2 513	2 435
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	2 587	152
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	74	2 587
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	74	2 587
блокирани парични средства	3-2700-2		

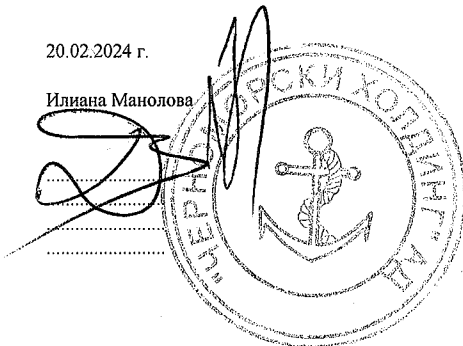
Забележка:

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

Дата на съставяне: 20.02.2024 г.

Съставител: Илиана Манолова

Представяващ/и:



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 31.12.2023 г. г.

(в хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Натрупани печалби/загуби			Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премнен резерв)	резерв от последващи оценки	целови резерви			печалба	загуба	Резерв от преводи			
					общин	специални зирани	други						
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Код на реда - б	1-0410	17 348	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	13 157	0	1 877	0	1 210	41 357	-12 104	0	62 845	0		
Салдо в началото на отчетния период	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Промени в началните салда поради:	4-15-1												
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-2												
Фундаментални грешки													
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	13 157	0	1 877	0	1 210	41 357	-12 104	0	62 845	0		
Нетна печалба/загуба за периода	4-05	0	0	0	0	0	445	0	0	445	0		
1. Разпределение на печалбата за:	4-06												
дивиденди	4-07												
други	4-07-1						220	-220					
2. Покриване на загуби	4-08												
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09												
увеличения	4-10												
намаления	4-11												
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12												
увеличения	4-13												
намаления	4-14												
4-16-1	4-16-1												
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16						2 157			2 157			
6. Други изменения	4-17	13 157	17 348	0	1 877	0	44 179	-12 324	0	65 447	0		
Салдо към края на отчетния период	4-17	13 157	17 348	0	1 877	0	44 179	-12 324	0	65 447	0		
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в тужбина	4-18												
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сръхинфлация	4-19												
Собствен капитал	4-20	13 157	17 348	0	1 877	0	44 179	-12 324	0	65 447	0		
към края на отчетния период													

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

Дата на съставяне: 20.02.2024 г.
Съставител: Илвана Манолова
Представяващи/и:



(Handwritten signature)