

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на консолидирана основа)

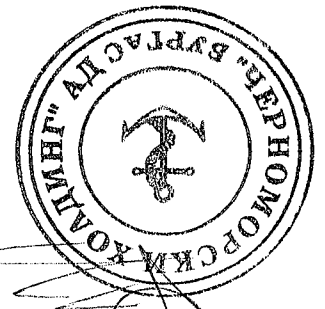
на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707

към 31.03.2026 г.

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период		Предходен период		Код на реда	ТЕКУЩ ПЕРИОД	ТЕКУЩ ПЕРИОД	Код на реда	ТЕКУЩ ПЕРИОД	ПРЕХОДЕН ПЕРИОД
		1	2	1	2						
		а		а							
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ											
1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	1-0011	25	25						1-0411	6 743	6 727
2. Страни и конструкции	1-0012								1-0411-1	6 743	6 727
3. Машини и оборудване	1-0013	4	4						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 придобаване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018	280							1-0410	6 743	6 727
8. Други	1-0017										
Общо за група I:	1-0010	309	309						1-0421	8 870	8 870
II. Инвестиционни имоти	1-0041	31 858	31 858						1-0422	1 578	1 578
III. Биологични активи	1-0016								1-0424	960	960
IV. Нематериални активи	1-0021	2	2						1-0425	618	618
1. Права върху собственост	1-0022								1-0426		
2. Програмни продукти	1-0023								1-0420	10 448	10 448
3. Продукти от развойна дейност	1-0024										
4. Други	1-0020	2	2								
Общо за група IV:	1-0020	2	2						1-0451	18 322	18 063
V. Търговска репутация	1-0051	4 860	4 860						1-0452	27 174	25 907
1. Положителна репутация	1-0051	4 860	4 860						1-0453	-8 852	-7 844
2. Отрицателна репутация	1-0052								1-0451-1		
Общо за група V:	1-0050	4 860	4 860						1-0454	-279	275
VI. Финансови активи	1-0031	22 333	22 260						1-0455	18 043	18 338
1. Инвестиции в:											
дългери предприятия	1-0032	15 959	15 959								
смесени предприятия	1-0033	2 301	2 228								
асоциирани предприятия	1-0034	4 073	4 073								
други предприятия	1-0035										
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0								
държавни ценни книжа	1-0042-1										
облигации, в т.ч.:											
общински облигации	1-0042-2										
държавни облигации	1-0042-3										
3. Други	1-0042-4	338	338								
Общо за група VI:	1-0040	22 671	22 598						1-0512-1	5 642	703
VII. Търговски и други вземания	1-0044								1-0514		
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044								1-0515	10 982	10 999
2. Вземания по търговски заеми	1-0046-1								1-0517		
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046								1-0510	16 624	11 702
4. Други	1-0040-1	0	0								
Общо за група VII:	1-0040-1	0	0						1-0510-1		
VIII. Разходи за бъдещи периоди	1-0060								1-0520		
IX. Активи по отсрочени данъци	1-0060-1	58 900	58 547						1-0516		
Общо за РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	1-0100	58 900	58 547						1-0500	16 624	11 702

(в хл. лева)

а		б		в		г		д	
1		2		3		4		5	
6		7		8		9		10	
Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ									
Г. Търговски и други задължения									
1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции									
1-0071								10 017	10 018
2. Текуща част от нетекучите задължения									
1-0072								1 234	1 141
3. Текущи задължения, в т.ч.:									
1-0073								7 176	6 261
1-0076									
1-0074								1 539	1 525
1-0077								646	20
1-0070								4 794	4 594
Общо за група Г:									
III. Търговски и други вземания									
1. Вземания от свързани предприятия									
1-0081			5 962		5 894			1 993	1 222
2. Вземания от клиенти и доставчици									
1-0082			1 697		1 697			1 558	1 543
1-0086-1			4 397						
3. Предоставени аванси									
1-0083									
4. Вземания по предоставени търговски заеми									
1-0084									
5. Съдебни и присъдени вземания									
1-0085			947						
6. Данъци за възстановяване									
1-0086-2									
7. Вземания от персонала									
1-0086			669		653				
8. Други									
1-0080			13 672		8 252			19 985	18 963
Общо за група III:									
III. Финансови активи									
1. Финансови активи, държани за търкуване в т. ч. дългови ценни книжа									
1-0093-1			0		0			19 985	18 963
1-0093-2									
1-0093-3									
2. Финансови активи, обявени за продажба									
1-0093-4									
1-0095			3		3				
1-0090			3		3				
Общо за група III:									
IV. Парични средства и парични еквиваленти									
1. Парични средства в брой									
1-0151			6		5				
2. Парични средства в безсрочни депозити									
1-0153			270		377				
3. Бюджарни парични средства									
1-0155									
4. Парични еквиваленти									
1-0157									
1-0150			276		382				
1-0160									
Общо за група IV:									
V. Разходи за бъдещи периоди									
1-0200			13 951		8 637				
Общо за РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)									
Общо АКТИВИ (А + Б):									
СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНССТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ									
1-0800									
								72 851	67 184
Общо ПАСИВИ (А + Б + Г):									



Дата на съставяне: 21.5.2026 г.

Съставител: Илвана Манолова

Представяващ/и:

(Handwritten signature)

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707
към 31.03.2026 г.

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Претходен период	ПРИХОДИ		Код на реда	Текущ период	Претходен период	Предходен период
				а	б				
А. Разходи за дейността									
I. Разходи по икономически елементи									
1. Разходи за материали	2-1120					2-1551			
2. Разходи за вярши услуги	2-1130	365	31			2-1552			
3. Разходи за амортизации	2-1140					2-1560	17		
4. Разходи за възнагрждения	2-1150	21	13			2-1556	280		
5. Разходи за сепарировка	2-1150					2-1610	297		0
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010								
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030					2-1620			
8. Други, в т.ч.:	2-1170	66	37			2-1621			
обезценка на активи	2-1171								
проvisions	2-1172								
Общо за група I:	2-1100	454	82						96
II. Финансови разходи									
1. Разходи за лихви	2-1210	216	244			2-1710	68		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220					2-1721			
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230					2-1730			22
4. Други	2-1240	46	36			2-1740			
Общо за група II:	2-1200	262	280			2-1745			
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	2-1300	716	362			2-1700	69		118
В. Печалба от дейността	2-1310	0	0			2-1600	366		118
III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1250-1	73				2-1810	350		244
IV. Извънредни приходи	2-1250	643				2-1750			52
Г. Общо разходи (Б+III+IV)	2-1350	0	362			2-1800	366		66
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400	0	0			2-1850	277		296
V. Разходи за данъци	2-1450	0	0						
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451								
2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452								
3. Други	2-1453								
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - У)	2-0454	0	0			2-0455-1	277		296
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-1	2				2-0455-2	279		296
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2	0	0			2-1900	643		362
Вечко (Г + У + Е):	2-1500	643	362						



Дата на съставяне: 21.5.2026 г.
Илияна Христова
Съставител:
Представяващи/и:

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

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 102192707

към 31.03.2026 г.

(в хил.лева)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	268	424
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-5 152	-336
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-16	-11
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206	1	
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-13	
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	-3	-2
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	-4 915	75
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		
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		
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност			
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	4 993	38
4. Платени заеми	3-2403-1	-183	-89
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	-1	
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	4 809	-51
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	-106	24
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	382	88
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	276	112
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	276	112
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: 21.5.2026 г.

Съставител: Илиана Манолова

Представяващ/и:



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(на консолидирана основа)

на ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД

ЕИК по БУДСТАТ: 192192707

към 31.03.2026 г.

(в хиляди лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	премии от емисия (премени резерв)	резерв от последващ и оценки	Резерви					Натручени печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие	
					2	3	4	целови резерви			печалба				загуба
								обща	специални зирани	други					
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
Код на реда - б		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1			
Салдо в началото на отчетния период	4-01	6 727	8 870	0	960	0	618	26 182	-7 844	0	35 513	0			
Промени 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	6 727	8 870	0	960	0	618	26 182	-7 844	0	35 513	1 006			
Нетна печалба/загуба за периода	4-05										-279				
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
дивиденди	4-07										0				
други	4-07-1										0				
2. Покриване на загуби	4-08										0				
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										0				
намаления	4-11										0				
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										0				
намаления	4-14										0				
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										0				
6. Други изменения	4-16	16						992	-1 008		0	2			
Салдо към края на отчетния период	4-17	6 743	8 870	0	960	0	618	27 174	-9 131	0	35 234	1 008			
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18										0				
8. Промени от пренасичаване на финансови отчети при сръххищията	4-19										0				
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	6 743	8 870	0	960	0	618	27 174	-9 131	0	35 234	1 008			

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

Дата на съставяне: 21.5.2026 г.

Съставител: Илвана Манолова

Представяващ/и:



(Handwritten signature)