



ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ **БЪЛГАРИЯ**

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО
СЪСТОЯНИЕ НА КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА**

31 ДЕКЕМВРИ 2022 ГОДИНА

КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ

Индустриален холдинг България АД („Дружеството“) е акционерно дружество, регистрирано в Република България по фирмено дело 13081 от 1996 г. със седалище в гр. София и адрес на регистрация: ул. Дамян Груев 42, гр. София, България. Финансовата година на Дружеството приключва на 31 декември.

Първоначално Дружеството е учредено като приватизационен фонд по Закона за приватизационните фондове с наименование Приватизационен фонд България АД.

Общото събрание на акционерите от 27.02.1998 г. приема решение за преуреждане дейността на Приватизационен фонд България АД като холдингово дружество и промяна в наименованието на Дружеството от Приватизационен фонд България АД на Индустриален холдинг България АД. Дружеството е с капитал в размер на 96,808,417 лв. Дружеството е с двустепенна система на управление, която се състои от Надзорен и от Управителен съвет.

Към 31 декември 2022 г. Индустриален холдинг България АД има 9 преки дъщерни дружества (31 декември 2021 г.: 10), няма асоциирани предприятия (31 декември 2021 г.: няма) и 10 непреки дъщерни дружества (31 декември 2021 г.: 10 непреки дъщерни дружества), заедно наричани „Групата“.

Предметът на дейност на Групата включва производство и търговия в областта на тежкото машиностроене, корабостроене, кораборемонт, морски транспорт, пристанищни услуги, проектантски услуги, поддръжка и ремонт и други услуги.

Дейността на нито едно дружество от Групата не се ограничава със срок или друго прекратително условие.

Индустриален холдинг България е вписано в регистъра, воден от Агенцията по вписванията, с единен идентификационен код 121631219. Регистрирано е по закона за ДДС. Акциите на Дружеството се търгуват на Българската фондова борса, град София.

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

в хил. лв.	2022	2021
Приходи	145,654	130,760
Други приходи от дейността	6,356	5,550
	152,010	136,310
Изменение в наличностите на незавършено производство и готова продукция	2,063	(485)
Разходи за придобиване и изграждане на активи по стопански начин	1,508	1,122
Разходи за материали	(40,272)	(29,774)
Разходи за външни услуги	(22,970)	(20,847)
Разходи за амортизация	(14,006)	(12,791)
Разходи за персонал	(35,161)	(29,577)
Други разходи за дейността	(13,471)	(4,182)
Печалба от оперативна дейност	29,701	39,776
Финансови приходи	715	5,354
Финансови разходи	(282)	(983)
Печалба преди данъци	30,134	44,147
Разход за данък върху печалбата	(1,585)	(784)
Печалба за годината	28,549	43,363
Полагаща се на:		
Собствениците на компанията-майка	28,072	42,980
Неконтролиращо участие	477	383

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Към 31 декември 2022 г.

в хил. лв.	31 декември 2022	31 декември 2021
Активи		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	320,940	315,476
Нематериални активи	2,341	2,496
Репутация	9,130	9,130
Инвестиционни имоти	14,059	13,075
Активи с право на ползване	76	296
Отсрочени данъчни активи	47	38
Търговски и други вземания	12	18
Общо нетекущи активи	346,605	340,529
Текущи активи		
Материални запаси	21,730	17,960
Търговски и други вземания	11,243	9,229
Активи по договори с клиенти	1,371	469
Вземания за данък върху печалбата	86	57
Парични средства и парични еквиваленти	45,376	14,857
Общо текущи активи	79,806	42,572
Активи, класифицирани като държани за продажба	1	626
ОБЩО АКТИВИ	426,412	383,727

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

Към 31 декември 2022 г.

в хил. лв.	31 декември 2022	31 декември 2021
Собствен капитал		
Акционерен капитал	96,808	107,400
Намаление на акционерен капитала (в процес на вписване)	-	(10,592)
Премиен резерв	31,016	31,016
Други резерви	84,814	84,948
Резерв от валутно преизчисление на чуждестранни дейности	24,607	16,409
Неразпределена печалба	147,581	118,735
	384,826	347,916
Неконтролиращо участие	1,403	2,229
Общо собствен капитал	386,229	350,145
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Лихвоносни заеми и други привлечени средства	5,575	1,003
Получени заеми от свързани лица	591	-
Задължения по лизинг	-	4
Търговски и други задължения	106	66
Правителствени финансираня	1,154	1,261
Задължения за доходи на персонала при пенсиониране	1,025	930
Отсрочени данъчни пасиви	11,155	10,488
Общо нетекущи пасиви	19,606	13,752
Текущи пасиви		
Лихвоносни заеми и други привлечени средства	3,455	3,774
Получени заеми от свързани лица	160	157
Задължения по лизинг	77	325
Търговски и други задължения	12,765	9,583
Пасиви по договори с клиенти	3,938	5,676
Провизии	10	118
Правителствени финансираня	109	109
Задължения за данък върху печалбата	63	88
Общо текущи пасиви	20,577	19,830
Общо пасиви	40,183	33,582
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	426,412	383,727

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

в хил. лв.	2022	2021
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	144,003	133,979
Плащания на доставчици	(65,479)	(56,586)
Плащания, свързани с възнаграждения към персонала	(33,396)	(28,427)
Платени корпоративни данъци върху печалбата	(946)	(882)
Възстановени/(платени) други данъци	3,050	2,092
Курсови разлики	147	14
Получени правителствени финансираня	704	3,816
Други плащания	(1,176)	(6,092)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	46,907	47,914
Инвестиционна дейност		
Плащания за придобиване на имоти, машини и съоръжения и за изграждането им по стопански начин	(20,324)	(7,555)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	180	316
Други (плащания) / постъпления	(28)	-
Нетен паричен поток използван в инвестиционна дейност	(20,172)	(7,239)
Финансова дейност		
Плащания за обратно изкупуване на собствени акции	-	(1,512)
Постъпления по лихвоносни заеми и други привлечени средства	9,767	3,422
Плащания по лихвоносни заеми и други привлечени средства	(4,924)	(33,438)
Плащания по задължения по лизингови договори	(324)	(304)
Платени дивиденди	(437)	(348)
Платени лихви по заеми и други привлечени средства	(130)	(452)
Платени лихви по лизингови договори	(2)	(24)
Платени такси и комисионни по заеми и привлечени средства	(26)	(24)
Плащания по договор за лихвен суап	-	(460)
Други плащания	22	(90)
Нетен паричен поток използван във финансова дейност	3,946	(33,230)
Нетно увеличение на парични средства и парични еквиваленти	30,681	7,445
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	14,857	6,942
Ефекти от валутни преизчисления	(182)	470
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	45,356	14,857

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

в хил. лв.	Полагащ се на собствениците на компанията-майка											
	Акционерен капитал	Намаление на акционерен капитала в процес на вписване	Обратно изкупени собствен и акции	Премиен резерв	Допълнителни и законови резерви	Преоценъчен резерв	Резерв от валутно преизчисление на чуждестранни дейности	Резерв от хедж на парични потоци	Неразпределена печалба	Общо	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
На 1 януари 2022 година	107,400	(10,592)	-	31,016	5,124	79,824	16,409	-	118,735	347,916	2,229	350,145
Печалба за годината	-	-	-	-	-	-	-	-	28,072	28,072	477	28,549
Друг всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	-	-	8,198	-	(245)	7,953	(7)	7,946
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	-	-	8,198	-	27,827	36,025	470	36,495
Сделки с акционери, отчетени в собствения капитал												
Разпределение на печалба за резерви	-	-	-	-	(330)	-	-	-	330	-	-	-
Разпределени дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(383)	(383)
Придобиване на участия	-	-	-	-	163	109	-	-	120	392	(392)	-
Ликвидационен дял, изплатен на неконтролиращо участие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(28)	(28)
Вписване на намаление на капитала	(10,592)	10,592	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общо сделки с акционери	(10,592)	10,592	-	-	(167)	109	-	-	450	392	(803)	(411)
Трансфер на преоценъчен резерв към неразпределена печалба	-	-	-	-	-	(76)	-	-	76	-	-	-
Други трансфери	-	-	-	-	-	-	-	-	493	493	(493)	-
На 31 декември 2022 година	96,808	-	-	31,016	4,957	79,857	24,607	-	147,581	384,826	1,403	386,229

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

За периода, приключващ на 31 декември 2021 г.

в хил. лв.	Полагащ се на собствениците на компанията-майка											
	Акционерен капитал	Намаление на акционерен капитала в процес на вписване	Обратно изкупени собствен и акции	Премиен резерв	Допълнителни и законови резерви	Преоценъчен резерв	Резерв от валутно преизчисление на чуждестранни дейности	Резерв от хедж на парични потоци	Неразпределена печалба	Общо	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
На 1 януари 2021 година	107,400	-	(8,668)	30,604	4,974	80,015	11,597	(299)	75,971	301,594	2,258	303,852
Печалба за годината	-	-	-	-	-	-	-	-	42,980	42,980	383	43,363
Друг всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	-	-	4,812	299	(257)	4,854	(7)	4,847
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	-	-	4,812	299	42,723	47,834	376	48,210
Сделки с акционери, отчетени в собствения капитал												
Разпределение на печалба за резерви	-	-	-	-	150	-	-	-	(150)	-	-	-
Разпределени дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(405)	(405)
Придобиване на собствени акции	-	-	(1,512)	-	-	-	-	-	-	(1,512)	-	(1,512)
Обезсилване на обратно изкупени акции	-	(10,592)	10,180	412	-	-	-	-	-	-	-	-
Общо сделки с акционери	-	(10,592)	8,668	412	150	-	-	-	(150)	(1,512)	(405)	(1,917)
Трансфер на преоценъчен резерв към неразпределена печалба	-	-	-	-	-	(191)	-	-	191	-	-	-
На 31 декември 2021 година	107,400	(10,592)	-	31,016	5,124	79,824	16,409	-	118,735	347,916	2,229	350,145

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

1. Приходи

в хил. лв.	2022	2021
Приходи от производство на металорежещи машини, компоненти и детайли	34,694	32,802
Приходи от превоз на товари по договори за рейсов чартър	25,010	41,708
Приходи от договори за тайм-чартър	36,216	27,649
Приходи от ремонт и реконструкция на плавателни съдове	28,015	11,345
Приходи от проектантски услуги	4,446	2,545
Приходи от обработка на товари	9,607	8,690
Приходи от съхранение на товари	2,174	1,283
Приходи от наем на кей	679	679
Приходи от наеми на имоти	2,117	2,055
Приходи от производство на електрическа енергия	315	-
Приходи от други услуги	2,381	2,004
	145,654	130,760

Реализираните общо приходи на Групата за 2022 г. се увеличават спрямо приходите за същия период на 2021 г. Динамиката им основно се дължи на:

- приходите от кораборемонт се увеличават основно заради по-високата натовареност на сегмента, повлияна от намаляването на възможността за отлагане на плановите ремонти от корабособствениците и забавянето на фрахтовия пазар;
- приходите от чартиране на кораби са повлияни от по-високия среден курс на щатския долар през отчетния период, въпреки намалението на средните фрахтови нива за периода;
- обемът на приходите от продажби на металорежещи машини, компоненти и детайли нараства в резултат на увеличение на дела на по-тежките машини в продажбите.

в хил. лв.	2022	2021
Приходи от правителствени финансираня	2,985	3,725
Печалба от продажба на дълготрайни активи и активи, класифицирани като държани за продажба	183	124
Печалба от продажба на материали и скрап	2,035	1,249
Приходи от застрахователни обезщетения	121	12
Печалба от преоценка на инвестиционни имоти	690	-
Възстановена обезценка	60	29
Други приходи	282	411
	6,356	5,550

Приходите от финансиране отчетени за 2022 г. включват основно:

- 2,403 хил. лв. (2021 г.: 281 хил. лв.) приходи по Програмата за компенсиране на небитови крайни клиенти на електрическа енергия;
- 475 хил. лв. (2021 г.: 3,334 хил. лв.) приходи по „Програма за запазване на заетостта“ към Агенция по заетостта за подпомагане на бизнеса и редуциране на негативните последици от разпространението на COVID-19.

2. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

в хил. лв.	2022	2021
Основни материали	(19,780)	(14,472)
Гориво при експлоатацията на кораби	(8,462)	(7,491)
Ел. енергия	(5,810)	(2,730)
Спомагателни материали	(3,674)	(2,656)
Резервни части	(1,748)	(1,756)
Други	(798)	(669)
	(40,272)	(29,774)

Съгласно счетоводната си политика Групата признава получените правителствени помощи за нарасналата цена на електрическа енергия като приход от финансираня и не представя компенсирано разхода за ел. енергия.

3. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

в хил. лв.	2022	2021
Портови разходи	(3,806)	(8,482)
Услуги от подизпълнители	(9,818)	(5,108)
Застраховки	(1,651)	(1,313)
Посреднически услуги	(1,908)	(1,063)
Охрана	(931)	(894)
Ремонти	(905)	(856)
Абонаментна поддръжка на софтуер	(778)	(363)
Граждански договори	(327)	(341)
Юридически услуги	(102)	(207)
Други	(2,744)	(2,220)
	(22,970)	(20,847)

4. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛ

в хил. лв.	2022	2021
Заплати	(26,509)	(22,761)
Задължително социално осигуряване	(4,180)	(3,610)
Договори за управление	(2,211)	(1,737)
Задължително социално и здравно осигуряване по договори за управление	(114)	(108)
Начисления за непозвани отпуски	(378)	(305)
Начисления по МСС 19 - обезщетения при пенсиониране	(91)	(64)
Други разходи за персонала	(1,678)	(992)
	(35,161)	(29,577)

5. Други разходи за дейността

в хил. лв.	2022	2021
Обезценка	(10,486)	(1,158)
Нотариални, съдебни и други такси	(258)	(884)
Местни данъци и такси, данък върху разходите и ДДС	(774)	(696)
Командировки и смяна на екипаж	(1,007)	(693)
Брак и ликвидация на дълготрайни материални активи	(172)	(426)
Начислени провизии	99	130
Други разходи	(873)	(455)
	(13,471)	(4,182)

Към 31 декември 2022 г. Ръководството на Групата е направило анализ и е установило, че са налице индикатори за обезценка, на активи от сектор „Морски транспорт“ – м/к Карвуна, м/к Антея, м/к Даймънд Сий и м/к Даймънд Скай. Индикаторите за обезценка са свързани с изброените по-долу фактори:

- спад на средните фрахтови нива през 2022 г. спрямо 2021 г., съчетано със завишени лихвени равнища;
- нарастващата волатилност и нестабилност на пазара (политически рискове и други).

Възстановимата стойност на корабите е определена чрез изчислението на стойност в употреба, като направените допускания са консистентни с тези от тестовете в предходните периоди. Нарастването на лихвените равнища доведе до увеличаване на дисконтовия процент, използван в теста, което намали съществено размера на очакваните бъдещи парични потоци. Общата отчетена загуба от обезценка на дълготрайни активи (кораби) от сегмент Морски транспорт за 2022 г. е в размер на 10,433 хил. лв.

6. Финансовите приходи и разходи

в хил. лв.	2022	2021
Положителни валутни курсови разлики, нетно	422	5,275
Приходи от лихви	293	79
Финансови приходи	715	5,354

в хил. лв.	2022	2021
Разходи за лихви	(137)	(824)
Отрицателни валутни курсови разлики, нетно	-	-
Други финансови разходи	(145)	(159)
Финансови разходи	(282)	(983)

Разходи за лихви

в хил. лв.	2022	2021
Разходи за лихви по получени банкови кредити	(122)	(385)
Разходи за лихви по получени заеми от свързани лица	(13)	(32)
Разходи за лихви от лихвен суап	-	(383)
Разходи за лихви по задължения за лизинг	(2)	(24)
	(137)	(824)

7. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

в хил. лв.	2022	2021
Парични средства в банки – свързани лица	36,643	12,409
Парични средства в банки	8,438	2,240
Парични средства в брой	275	208
Парични средства и парични еквиваленти, представени в Отчета за паричните потоци	45,356	14,857
Блокирани парични средства, като обезпечение по банкови кредити	20	-
Парични средства и парични еквиваленти, представени в консолидирания отчет за финансовото състояние	45,376	14,857

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към края на отчетния период. Разликите от промяна на валутните курсове са отчитани като текущи приходи, съответно разходи. С цел управление на паричните наличности и реализиране на доходност от тях, Групата е сключила едномесечни и тримесечни депозити на обща стойност 20,477 хил. щ. долара.

8. БАНКОВИ ЗАЕМИ*Дългосрочни*

в хил. лв.	Валута	Лихвен процент %	Падеж	2022	2021
Договорът за банков кредит № 22F-000155 от 24 февруари 2022 г	Евро	1.40%	2028	5,083	-
Договор за банков кредит № 16 от 27 март 2018 г. - дългосрочна част	Евро	1.90%	2023	-	326
Договор за банков кредит № 19F-002296 от 8 октомври 2019 г. - дългосрочна част	Евро	1.60%	2026	492	677
				5,575	1,003

Краткосрочни

в хил. лв.	Валута	Лихвен процент %	Падеж	2022	2021
Договорът за банков кредит № 22F-000155 от 24 февруари 2022 г	Евро	1.40%	2028	3,270	-
Договор за банков кредит № 16 от 27 март 2018 г. - дългосрочна част	Евро	1.90%	2023	-	3,588
Договор за банков кредит № 19F-002296 от 8 октомври 2019 г. - дългосрочна част	Евро	1.60%	2026	185	186
				3,455	3,774

в хил. лв.	2022	2021
Задължения за главници	9,026	4,775
Задължения за лихви	4	2
	9,030	4,777

През м. декември 2022 г. Договорът за банков кредит № 16 от 27 март 2018 г., изтеглен с цел частично рефинансиране на облигационен заем и с падеж 2023 г. е изцяло предсрочно погасен.

През февруари 2022 г. Групата подписа договор № 22F-000155 за банков кредит с цел инвестиции в проект за разширение на едно от пристанищата в размер на 10,000 хил. евро. Срокът на кредита е до февруари 2028 г. с 12 месечен срок на усвояване и се погасява на равни погасителни вноски, считано от март 2023 г. Договорен е фиксиран лихвен процент в размер на 1.4% годишно. Кредитоискател е Индустириален холдинг България АД, солидарен длъжник – дружеството, което реализира инвестиционния проект а поръчители по договора са други дружества от групата. Договорът е обезпечен с ипотеки върху недвижими имоти на дъщерно дружество .През януари 2023 г. е подписан анекс към договора, с който е променен срока за усвояване на кредита до м. февруари 2024 г., крайния срок за издължаване на кредита до м. февруари 2029 г. и датата на първата погасителна вноска - 20 март 2024 г.

През м. ноември 2022 г. Индустириален холдинг България АД подписа с търговска банка договор № 22F-001225 за банков кредит за предоставяне на общ лимит за оборотни средства, издаване на банкови гаранции и акредитиви на Холдинга и/или дружества от неговата група в размер до 12,000 хил. лв. Лимитът замести действащия такъв от 10,000 хил. лв. по договор № 319 от 30 ноември 2006 г., сключен с друга търговска банка. По новият Договор е договорен плаващ лихвен процент в размер на: (а) за кредити в EUR - едномесечен EURIBOR + 1.2%, но не по-малко от 1.2%.; (б) за кредити в BGN – референтен лихвен процент на финансиращата банка + 1.2%, но не по-малко от 1.2%. Договорът е обезпечен с ипотеки върху недвижими имоти на дружество от Групата, което дружество е и поръчител по договора.

През м. януари 2023 г. Индустириален холдинг България АД подписа анекс за прекратяване на Договор за предоставяне на кредитен лимит за издаване на банкови гаранции и обратно финансиране № 319 от 30 ноември 2006 г. Заличен е вписания по този договор залог върху търговско предприятие - КРЗ Порт Бургас АД.

9. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Акционерен капитал - регистриран

Основният капитал е отчетен по номинал в съответствие с регистрацията в Търговския регистър.

в хил. лв.	2022	2021
96,808,417 обикновени акции с номинална стойност 1 лв. всяка	96,808	107,400
	96,808	107,400

На 18 ноември 2021 г. на извънредно Общо събрание на акционерите на Индустириален холдинг България АД е прието решение за намаляване на капитала от 107,400,643 лв. на 96,808,417 лв., чрез обезсилване на 10,592,226 бр. обратно изкупени собствени акции с номинал 1 лев всяка. Намалението на капитала е вписано в Търговския регистър на 7 март 2022 г.

Към 31 декември 2022 г. капиталът на дружеството-майка Индустириален холдинг България АД се състои от 96,808,417 безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лв., които се търгуват на Българска фондова борса. Основният капитал е записан по неговата номинална стойност и е изцяло внесен. Привилегировани акции и акции на приносител няма.

в хил. лв.	Брой акции към 31 декември 2022	2022
БУЛЛС АД	65,647,114	67.81%
ДЗХ АД	9,657,874	9.98%
Други	21,503,429	22.21%
	96,808,417	100.00%

Обратно изкупени собствени акции

С решение на Общото събрание на акционерите на Индустириален холдинг България АД от 18 ноември 2021 г. бе стартирана нова процедура за обратно изкупуване на собствени акции при следните параметри:

- брой акции, които ще се изкупуват всяка година за период от пет години - до 3% от регистрирания капитал на Дружеството за всяка една календарна година, но не повече от 10% общо за целия период на обратно изкупуване и не повече от 10 % от целия капитал на Дружеството;
- минимален размер на цената на изкупуване - 1.00 лв. на акция;
- максимален размер на цената на изкупуване - 3.00 лв. на акция.

Избраният инвестиционен посредник е Алианц Банк България АД.

Към 31 декември 2022 г. Индустириален холдинг България АД не притежава обратно изкупени собствени акции.

10. Оповестяване на свързани лица по МСС 24

Консолидираните финансови данни на Групата включва следните дружества:

	Държава на регистрация	31 декември 2022	31 декември 2021
Индустириален холдинг България АД	България	компания майка	компания майка
Приват инженеринг ЕАД	България	100.00%	100.00%
ЗММ България холдинг ЕАД	България	100.00%	100.00%
ЗММ Сливен АД	България	95.98%	95.98%
ЗММ Нова Загора АД	България	99.24%	93.57%
ИХБ Метал Кастингс ЕАД	България	100.00%	100.00%
КРЗ Порт-Бургас АД	България	99.65%	99.65%
КЛВК АД	България	100.00%	100.00%
Международен Индустириален холдинг България АГ	Швейцария	100.00%	100.00%
Меритайм Холдинг АД	България	61.00%	61.00%
Български корабен регистър ЕАД	България	61.00%	61.00%
Булярд корабостроителна индустрия ЕАД	България	100.00%	100.00%
ИХБ Шипинг КО ЕАД	България	100.00%	100.00%
Емона ЛТД (заличено)	Маршалски острови	-	100.00%
Карвуна ЛТД	Маршалски острови	100.00%	100.00%
Одрия ЛТД	Маршалски острови	100.00%	100.00%
Тириста ЛТД	Маршалски острови	100.00%	100.00%
Сердика ЛТД	Маршалски острови	100.00%	100.00%
Кария ЛТД	Маршалски острови	99.00%	-
Булпорт логистика АД	България	100.00%	100.00%
Одесос ПБМ ЕАД	България	100.00%	100.00%
ИХБ Шипдизайн АД	България	70.00%	70.00%
ИХБ 3 Дизайн АД (в ликвидация)	България	-	51.00%

През м. ноември 2021 г. Общото събрание на акционерите на ИХБ 3Дизайн АД взе решение за прекратяване на дружеството и обявяването му в ликвидация. През м. август 2022 г. дружеството е заличено.

През м. Януари 2022 г. Общото събрание на акционерите на ЗММ Нова Загора АД взе решение за увеличаване на капитала на дружеството. В резултат на това, след вписването на увеличението в Търговския регистър през м. март 2022 г., делът на Групата в дружеството достигна 99.24%

През м. Септември 2022 г. Приват инженеринг участва в учредяването на ново дъщерно дружество Кария ЛТД – Маршалски острови, в което придобива 99% от капитала.

Групата счита, че е свързано лице в съответствие с определенията на МСС 24 с:

I. Лица, упражняващи контрол:

- Буллс АД, компания която пряко притежава в 67.81 % холдинг България АД
- Димитър Желев, контролиращ Буллс АД и съпруг на Главния изпълнителен директор на Индустриален Холдинг България АД Данета Желева.

II. Ключов управленски персонал, включващ Управителния и Надзорния съвет на Дружеството

III. Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол

IV. Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал.

11. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Търговски и други вземания от свързани лица

в хил. лв.	2022	2021
Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол	22	-
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	145	7
	167	7

Парични средства в банки-свързани лица

в хил. лв.	2022	2021
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	36,643	12,409
	36,643	12,409

Получени заеми от свързани лица (вкл. лихви)

в хил. лв.	2022	2021
Лица, упражняващи контрол	751	157
	751	157
Дългосрочна част	591	-
Краткосрочна част	160	157
Главница	748	157
Лихва	3	-

Търговски и други задължения към свързани лица

в хил. лв.	2022	2021
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	9	132
	9	132

Сделки по покупки и продажби свързани лица

в хил. лв.		2022	2021
Приходи от договори с клиенти			
	Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	61	51
Приходи от наеми			
	Лица, упражняващи контрол	1	1
	Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол	3	5
	Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	83	83
Други приходи			
	Лица, упражняващи контрол	2	-
	Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол	-	1
	Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	31	18
		181	159

в хил. лв.		2022	2021
Разходи за външни услуги			
	Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	(768)	(758)
Други разходи			
	Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол	(94)	-
	Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	(41)	-
Други финансови разходи			
	Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	(71)	(125)
		(974)	(883)

Движения по лихвоносни заеми и привлечени средства, получени от банки-свързани лица

в хил. лв.		Получени/ (предоставени) суми	(Изплатени) /върнати суми	(Разходи по) /приходи от лихви	Изплатени лихви
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	2022	-	-	-	-
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	2021	3,217	(21,411)	(227)	(251)
	2022	-	-	-	-
	2021	3,217	(21,411)	(227)	(251)

Движения по получени заеми от свързани лица

в хил. лв.		Получени/ (предоставени) суми	(Изплатени) /върнати суми	(Разходи по) /приходи от лихви	Изплатени лихви
Лица, упражняващи контрол	2022	978	(387)	(13)	(10)
Лица, упражняващи контрол	2021	-	(4,861)	(32)	(40)
Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол	2021	-	-	-	-
	2022	978	(387)	(13)	(10)
	2021	-	(4,861)	(32)	(40)

12. УСЛОВИЯ НА СДЕЛКИТЕ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Продажбите и покупките от свързани лица се извършват по договорени цени. Неиздължените салда в края на периода са необезпечени (с изключение на заемите), безлихвени (с изключение на заемите) и уреждането им се извършва с парични средства. За вземанията от или задълженията към свързани лица не са предоставени или получени гаранции. Групата не е извършила обезценка на вземанията от свързани лица към 31 декември 2022 г. (31 декември 2021 г.: нула). Преглед за обезценка се извършва всяка финансова година на база на анализ на финансовото състояние на свързаното лице и пазара, на който то оперира.

13. АНГАЖИМЕНТИ И УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**13.1. ПРАВНИ ИСКОВЕ**

Срещу Групата няма заведени значителни правни искиове.

13.2. ГАРАНЦИИ

По договор № 22F-001225 за банков кредит за предоставяне на общ лимит за оборотни средства, издаване на банкови гаранции и акредитиви е издадено поръчителство за задължение на дружество от Групата - КРЗ Порт - Бургас АД в размер на 6,000 хил. лв.

През м. октомври 2022 Групата сключва договор № 22F-001137 за финансово обезпечение, чрез залог върху вземания, по който са издадени банкови гаранции на дружество от групата - ИХБ Метал Кастингс ЕАД в размер на 20 хил. лв.

13.3. ОБЕЗПЕЧЕНИЯ

Във връзка с Договор за банков кредит № 22F-001225 от 07 ноември 2022 г., получен с цел за предоставяне на общ лимит за оборотни средства, издаване на банкови гаранции и акредитиви Индустриален холдинг България АД и дружеството-поръчител сключват договори за финансово обезпечение, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички техни сметки в банката кредитор, в размера на задължението към съответния момент.

Във връзка с Договор № 22F-001137 от 11 ноември 2022 г., получен с цел издаване на банкови гаранции Индустриален холдинг България АД сключва договор за финансово обезпечение, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички сметки в банката кредитор, в размера на задължението към съответния момент.

Във връзка с Договор за банков кредит № 22F-000155 от 24 февруари 2022 г., получен с цел предоставяне на заемни средства за инвестиции на дъщерно дружество, Индустриален холдинг България АД, дружествата-поръчители и дружеството-солидарен длъжник по кредита подписват договори за финансови обезпечения, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички техни сметки в банката кредитор, в размера на задължението към съответния момент.

Във връзка с Договор за банков кредит № 19F-002296 от 8 октомври 2019 г., получен с цел финансиране изграждането на фотоволтаична централа, дружеството-кредитополучател по кредита и дружеството-съдлъжник подписват договори за финансово обезпечение, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички техни сметки в банката кредитор, в размера на задължението към съответния момент.

Гореописаните обезпечения са валидни до датата на пълното погасяване на кредитните задължения, които обезпечават и/или до датата на прекратяване на револвиращите лимити.

14. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНА ГРУПАТА

Несистемни рискове, специфични за Групата

Рискове, свързани с холдинговата структура и структурата на портфейла на Групата

Инвестициите на Групата са в бизнеси, които се характеризират с бавна обращаемост на вложените средства (машиностроене), зависимост от енергийни и други ресурси (машиностроене, кораборемонт, морски транспорт) и силна цикличност (кораборемонт, корабен дизайн, морски транспорт, класификация и сертификация, пристанищна дейност), намалявайки равнището на възвръщаемост на цялостния инвестиционен портфейл.

Рискове, произтичащи от пандемии и епидемии

Глобализацията в световен мащаб и свободното движение на стоки и хора водят до значително по-бързото разпространяване на пандемии и епидемии и силно затрудняват локализирането им в отделни региони/държави, което при по-сериозни заболявания като COVID-19 блокира световната търговия, ограничава и затруднява веригите на доставки и оказва негативен ефект върху много икономически агенти. Възможните увеличения/намаления на ограничителните мерки в отделни страни са рискове, които могат да доведат много бързо както до подобрение, така и до влошаване на външната среда и влияят на търговските партньори на дружествата от Групата.

Рискове, произтичащи от природни бедствия

Подобно на много други региони по света, България е изложена на почти всички рискове, свързани с изменението на климата. Природни бедствия като наводнения, земетресения и др., произтичащи от тези рискове, могат да причинят както загуба на човешки животи, така и големи финансови щети, които значително да засегнат икономическата стабилност и растеж. Въздействието на такива събития често може да надхвърли границите на страната, в която възникват и да застраши значителни по мащаб територии в съседни държави.

Рискове, произтичащи от зависимостта от развитието на световната икономика и търговия

Състоянието на световната икономика и търсенето на суровини обуславят развитието на търговията. От всички сегменти от инвестиционния портфейл на ИХБ най-директно и бързо е влиянието им върху шипинг индустрията. Напрежение върху пазара и натиск върху фрахтовките оказват редица разнопосочни фактори:

- цикличност на шипинг индустрията – циклите са обвързани със световната икономика и баланса между предлагания корабен тонаж и потребностите на износители и вносители. Риск съществува за операторите, които не са успели правилно да планират и разпределят паричните си потоци във време на затруднен достъп до финансиране при утежнени условия по време на криза;
- брой на корабите в строеж и влизането им в експлоатация и състояние на пазара за рязане на кораби;
- засилени ограничения, свързани с екологията – въвеждането на нови регулации и директиви срещу екологично замърсяване и за енергоспестяване при плавателните съдове налага задължителни реконструкции на корабите и други технически решения за привеждането им в съответствие с економите;
- проблеми с горивата в световен мащаб – от една страна, петролът може да бъде причина за конфликти, а от друга, цената и наличностите му могат да бъдат причина за подем или спад на фрахтовия пазар, тъй като корабните горива са основна суровина в бранша и борсова стока. Негативен ефект оказват рестрикциите на Европейския съюз и САЩ срещу Русия като голям световен доставчик на суров петрол и газ.

Равнището на икономическата активност в световен мащаб влияе и върху машиностроенето, корабостроенето и кораборемонта, докато пристанищната дейност е силно зависима от развитието на вътрешния пазар и региона.

Риск от политическа нестабилност в традиционни пазари и региони, военни действия и/или наложени санкции

Произтича от евентуални промени в икономическата политика, наложени от обективни икономически или политически обстоятелства – продължаващи военни конфликти по света, политическа несигурност на много места, наложени санкции и ограничения за търговия с редица страни, бежански потоци. Този риск пречи на свободното движение на стоки и хора, води до промяна на търговските потоци и на транспортните коридори, затруднява достъпа на регистровите инспектори до поднадзорните кораби, отразява се и върху сегмент машиностроене чрез намаляване обема на продажбите на традиционни пазари. Най-силно влияние за България оказва войната в Украйна. Тя се отразява негативно както върху продажбите, така и върху доставките на дружествата от Групата.

Рискове, свързани с измами и злоупотреби

Промяната в средата и разширяващото се използване на нови технологии увеличиха риска от измами и злоупотреби, включително свързани с кибератаки, недобронамереност в търговските практики, фалити на контрагенти и др. Подобно е влиянието на пандемията от COVID-19 и конфликта между Русия и Украйна.

Рискове, свързани с нормативната рамка, уреждаща опазването на околната среда

Местното и международно законодателство, отнасящо се до екологията, предполага спазване на редица мерки за предотвратяване, контрол и намаляване на различни видове замърсяване на околната среда. Тенденцията в последните години е към увеличаване на регулациите в тази област. Засилва се натискът в световен мащаб поетапно да се прекратява използването на традиционни енергоизточници като въглища, петрол и газ. Въвеждат се ограничителни мита за внос на суровини от държави, които не следват политиките за опазване на околната среда на Европейския съюз.

Политиката на Групата е да спазва нормативните задължения в областта на екологията, което е свързано с постоянни инвестиции по привеждане и поддържане на съоръженията и процесите в съответствие с изискуемите стандарти, както и инвестиране в екологично ориентирани технологии (свързани с ВЕИ, оборудване на собствените кораби с баластни системи, намаляване на въглеродните емисии от флота на Групата и др.).

Риск, свързан с основни суровини, материали и енергийни източници

Произтича от промените в доставките и цените на използваните суровини, материали и различни енергоизточници. Нарушените доставки рефлектират в ръст на цените, а той се отразява изключително неблагоприятно върху резултатите на производствените предприятия, които оперират в металоемки и енергопоглъщащи сегменти като машиностроене и кораборемонт. Морският транспорт е зависим от цените на горивата. Подобно е влиянието и на промените в пазарната цена на електроенергията, която е обект на международно търсене и предлагане и се определя от фактори извън контрола на мениджмънта. От няколко години доставката на електрическа енергия се договоря на ниво Група на свободния пазар.

През 2022 г. равнището на този риск се засили. Цените на природния газ, електрическата и топлинната енергия в Европа се повишиха критично. Допълнителен инфлационен натиск оказват и множеството парични стимули, въведени от държавите в световен мащаб за справяне с ефектите от пандемията и с шоките нива на цените на енергийните ресурси. Прекъснатите вериги за доставка вследствие на COVID-19 и войната в Украйна влияят върху ръста на международните цени на суровините и стоките и захранват инфлацията с бърз темп. Ценовият скок не може да се пренесе директно върху крайните клиенти и се отразява значително върху рентабилността на произвежданата продукция и предлаганите услуги от Групата.

Рискове, отнасящи се до привличане и задържане на опитни и квалифицирани кадри

Много сектори на националната икономика изпитват дефицит на квалифициран персонал, подсилен от дългогодишната липса на фокус върху средното професионално образование. Трайната тенденция за намаляващо и застаряващо население у нас естествено редуцира хората в работоспособна възраст. Професионалните умения на заетите пряко се отразяват на финансовите резултати и на иновационната активност на компаниите. Рискът се засилва и от конвертируемия характер на някои професии и търсенето им в световен мащаб, както и от отпадането на част от обучените персонал от Русия и Украйна от пазара на труда.

Ръководството е възприело дългосрочен подход при управлението на човешките ресурси, свързан с предварителна и последваща квалификация на персонала, и тясно сътрудничество с академичната общност в страната.

Кредитен риск

Състои се от риск от финансова загуба, ако клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Рискът произтича основно от вземания от клиенти и инвестиции в други финансови активи.

Вземания от клиенти – експозицията към кредитен риск на Групата е резултат на индивидуалните характеристики на всеки от клиентите, които са различни за отделните сектори. Най-силно той се проявява в сегментите корабостроене, корабен дизайн, пристанищна дейност, класификация и сертификация.

Войната в Украйна и рестрикциите към Русия увеличават равнището на кредитен риск в световен мащаб и съответно за Групата. Кредитната политика на Групата предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания. Освен от предлаганата цена, при избора на един или друг потенциален клиент или чартър мениджърите се ръководят и от неговия кредитен рейтинг, репутация, известност, препоръки и др.

Инвестиции – Групата инвестира основно в бизнеси и дружества, в които Холдингът има контрол и може да определя стратегията за развитието им.

Гаранции – политиката на Групата е да се дават финансови гаранции само на дружества в нея след предварително одобрение от управителните органи. Съществува риск гаранциите да бъдат предявени при неизпълнение на задълженията. Дъщерните дружества ползват при необходимост средства от договорения от ИХБ кредитен лимит за откриване на акредитиви и издаване на банкови гаранции към търговски контрагенти.

Ликвиден риск

Възниква при положение, че Групата не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Такъв риск може да възникне при забавени плащания от клиенти. Предприятията от Групата правят финансово планиране, с което да посрещат изплащането на разходи и текущите си задължения за период от 90 дни. Където е възможно, се прилага разсрочено плащане към доставчици и подизпълнители без негативно влияние върху тях. Ръководството на Холдинга подкрепя усилията на дружествата от Групата за привличане на банков ресурс за инвестиции и използване на възможностите, които дават револвиращите оборотни кредити за осигуряване на производството. Обемите на привлечените средства се поддържат на определени нива и се разрешават след доказване на икономическата ефективност за всяко дружество.

Валутен риск

Дружествата в Групата са изложени на валутен риск при покупки и/или продажби и/или получаване на заеми, деноминирани във валути, различни от функционалната. Ръководството на Холдинга се стреми в оперативната дейност на повечето дружества да минимизира плащанията във валута, различна от функционалната им с оглед редуциране експозицията на Групата към валутен риск. Стремещът е сделките с клиентите и доставчиците да се договарят предимно в лева и евро за дружествата, чиято функционална валута е българският лев и в щатски долари за корабните компании, която е основната валута, с която оперира международният корабен бизнес. Предвид влизането на България в механизма на обменните курсове ERM II (т.нар. чакалня на еврозоната) съществува нисък риск при евентуалното влизане в еврозоната курсът на еврото спрямо българския лев да бъде различен от фиксирания. Групата е изложена на валутен риск от промяна на курса на щатския долар по отношение на свободните парични потоци, генерирани от морския транспорт. Увеличението на дела на приходите от чужди кораби спрямо общите продажби засилва влиянието на този риск и върху финансовите резултати на корабния регистър.

Лихвен риск

Дружествата от Групата са изложени на лихвен риск в случаите на финансиране, чиято цена включва плаваща лихвена компонента плюс надбавка. При управлението на този риск ръководството се стреми или да договаря кредити с фиксиран лихвен процент, или да сключва хеджиращи сделки с цел минимизиране влиянието на промените в плаващата компонента на лихвата. Ръстът на инфлацията през 2022 г. доведе до промяна на политиките на Централните банки към увеличаване на лихвените равнища и по-строги фискални условия, които ще продължат и през 2023 г.

Системни рискове

Холдингът и неговите дъщерни дружества са изложени и на системни рискове, свързани с пазара и макросредата, в която компаниите функционират. Засилва се рискът, свързан с военния конфликт между Русия и Украйна. Тези рискове не могат да бъдат управлявани и контролирани от ръководния екип.

15. ТЕНДЕНЦИИ ЗА БИЗНЕСИТЕ, В КОИТО ДРУЖЕСТВАТА ОТ ГРУПАТА ОПЕРИРАТ

Морски транспорт

През 2022 г. международната търговия отбеляза спад в резултат на смущения, предизвикани от комбинирания ефект на COVID-19, войната в Украйна и глобалните санкции срещу Русия. Шипинг пазарът забави ръста си поради намаленото търсене на тонаж и понижението на фрахтовите нива спрямо 2021 г., продължили през цялата година. Най-сериозен е спадът през последното тримесечие и началото на 2023 г. Заради продължаващата несигурност, подхранвана и от настъпващата рецесия, нарязването на стари кораби и редуцирането на тонажа в експлоатация върви с бавни темпове и обеми. Тези фактори се отразяват негативно върху поръчките за нови плавателни съдове за насипни товари, които запазват ниски равнища. Подобно е влиянието и на ръста на цената на металите, горивата и непрекъснатото завишаващите се екологични изисквания към новите кораби. Проблемите с климата и решението за намалено ползване на въглища като източник на енергия свива търсенето на тонаж. Липсва и обозрим хоризонт, в който собствениците на новите плавателни съдове ще могат да ги експлоатират без допълнителни разходи за привеждане в съответствие с нормативните промени и без рестрикции. Няма яснота по отношение на концепцията за екологично приемливо и в същото време ефективно корабно гориво с оглед новите регулации.

Корабите на Групата плават с български и чуждестранни екипажи. Набирането им е трудно заради конвертируемия характер на професиите им и ограничен брой подготвени кадри в страната.

Всички кораби от флота на ИХБ са с инсталирана баластна система. През 2022 г. стартира работата по категоризация на екологичността им в съответствие с изискванията на EEXI/IMO регулациите. Следващите години ще се преценява въздействието на новите регулации за намаляване на парниковия ефект.

Корабостроене и кораборемонт

Спадът на фрахтовия пазар, намаляващите възможности задължителните класови ремонти на корабите да бъдат отложени и постепенното изтичане на законовия срок за изпълнение на проектите за поставяне на баластни системи, увеличиха поръчките на Булярд корабостроителна индустрия (БКИ) от началото на 2022 г. За това допринесе и запълненият капацитет на турските корабостроителници в съчетание със строгите санитарни ограничения в Китай. Засиленият интерес продължи през целия период, което осигури почти пълна заетост на завода и по-добри резултати спрямо 2021 г. Върху тях влияят отрицателно високите цени на материалите и особено на енергоресурсите, въпреки държавната компенсация. Военният конфликт между Русия и Украйна също се отразява негативно върху бизнеса заради нарушените вериги на доставки, поддържащи високи цените на материалите.

Корабен дизайн

Въпреки започналото от второто тримесечие на 2022 г. раздвижване на новите (предимно държавни) поръчки за строителство на газо- и контейнеровози, все още ниските нива на корабостроене се отразяват върху развитието на проектантските услуги в няколко посоки. От една страна, засилващите се мерки и правила за намаляване на парниковия ефект от корабите редуцират поръчките за ново строителство заради липсата към момента на яснота какви кораби ще се търсят и с какви двигатели. Разработването на алтернативни варианти е в начален етап. Липсва и ясен времеви хоризонт, в който собствениците ще могат да експлоатират корабите си без необходимост от допълнителни инвестиции, за да отговорят на изменящите се екологични регулации. Постепенно намалява търсенето на ретрофит услуги за проектиране на баластни системи заради приближаващия краен срок за преоборудване на флота в експлоатация. Допълнително, войната в Украйна и негативите ѝ върху световната икономика принуждават корабособствениците да преосмислят инвестиционните си намерения за нови, реконструкция и обновяване на съществуващи плавателни съдове.

От друга страна, има тенденции, стимулиращи интереса към проектантски услуги от началото на 2022 г. Възстановява се активността в крайбрежните зони. Търсят се нови кораби за риболовната индустрия, както и офшорни кораби с общо предназначение. Предвижда се постепенно да нарасне интересът към специализирани кораби (нови и ретрофит), свързани със засиленото изграждане и поддръжката на ветрогенераторни паркове, разположени на вода. Интерес има и към конверсията на плавателни съдове – смяна на предназначението им или повишаване на тяхната функционалност.

Пазарът на пасажерски кораби е зависим от развитие на мерките за ограничаване на пандемията в различните страни. Отпадането на повечето рестрикции през летния туристически сезон на 2022 г. повлия положително на сектора. Въпреки търсенето на такива кораби, в т.ч. и на дизайнерски услуги за тях, поръчките са слаби. Корабособствениците и финансиращите институции са предпазливи. Заради общата несигурна обстановка, подхранвана от високата инфлация и настъпващата рецесия, са отложени договорени проекти преди старта им.

Ръководството на ИХБ Шипдизайн следи тенденциите в политиката за опазване на околната среда. От тази година започна да се развива т.нар. хибридизация на кораби, целяща да редуцира разходите за гориво. Предвижда се увеличаване дела на корабите, които ще се модернизират с цел декарбонизация и намаляване на въглеродните емисии. Очаква се повишено търсене на инженерни услуги и за категоризация на екологичността на корабите в експлоатация в съответствие с изискванията на EEXI/IMO регулациите, които са в сила от 2023 г.

Класификация и сертификация

Български корабен регистър (БКР, регистърът) отчита ръст в приходите си през 2022 г. спрямо 2021 г. Благодарение на изградената мрежа на дружеството зад граница, регистърът осигурява на клиентите си конкурентна услуга по отношение на цена и срок за изпълнение. Покачването на курса на щатския долар също се отрази положително на финансовите му резултати.

Работата по договорения в края на 2021 г. надзор за присвояване на клас на учебно-изследователски кораб на ВВМУ „Н. Й. Вапцаров“ е изпълнена, а сертификацията приключи през януари 2023 г.

В началото на 2022 г. завърши процедурата по упълномощаване от Изпълнителна агенция „Морска Администрация“ на БКР да извършва прегледи на кораби, плаващи по вътрешните водни пътища.

В последната публикация на Парижкия меморандум от 2022 г. за представянето на Признатите Организации БКР запазва позицията си на средно представяне за поредна година, отчита подобрене в показателите и изкачване в класацията, което е предпоставка за намиране на нови клиенти и кандидатстване за одобрение от нови Флагови Администрации. Усилията на ръководството са насочени към привличане на нови агенти и корабособственици, развиване и предлагане на допълнителни услуги освен основните. През отчетния период е сключен договор с Администрацията на Белиз. Стартирана е процедура и с Администрацията на Сиера Леоне. Подписани са договори с нови агенти, които ще презентират дейността на БКР в Египет и Гърция. Регистърът ще предложи на своите клиенти допълнителна услуга във връзка с действащото от началото на 2023 г. изискване за определяне на индекс на енергийна ефективност за корабите в експлоатация.

Пристанищна дейност

Пристанищните терминали **Одесос ПБМ** и **КРЗ Порт Бургас** са част от пристанищата за обществен транспорт във Варна и Бургас, чието развитие зависи в по-голяма степен от икономическата обстановка в България и в държавите от Средиземноморския и Черноморския региони.

Търсенето на пристанищни услуги и товаропотоците от зърнени култури през терминалите на Групата се влияят предимно от реколтата в страната. Очакванията за добри добиви през новия селскостопански сезон у нас доведоха до ръст на износа на задържани количества миналогодишно зърно при завишени цени през второто тримесечие през 2022 г. Въпреки реализираните сравнително добри добиви през новия сезон, надеждите за силен износ до края на годината не се сбъднаха. Отварянето на зърнения коридор и ниските цени на украинското и руско зърно в комбинация с увеличената себестойност на новата реколта у нас вследствие високите цени на торовете повлияха негативно на износа през българските пристанища. Местните производители се въздържаха от продажби в очакване на по-добри условия на световния пазар. Заради слабата търговия, терминалите в Групата отчетоха по-малко количество обработени товари. В същото време нараснаха приходите от съхранение и делът на услугите с добавена стойност. Военният конфликт доведе и до силен спад на износа на някои други видове товари. Увеличеният размер на търсените корабни партиди продължава да се отразява негативно върху дейността и резултатите на малките терминали.

Възстановяването на обемите на металите зависи от развитието на икономиката, инвестиционната активност в проекти от инфраструктурата и строителството и в най-голяма степен от европейската политика за вноса от трети страни. Слабото търсене през последното тримесечие на 2022 г., въпреки намалението на цените, не оправда очакванията за лек ръст на товарите от метали.

Терминалите в регионите на Варна и Бургас насочват усилията си към изграждане на нови мощности и съоръжения за складиране с цел подобряване и ускоряване на обработката на зърнени култури и други товари, което засилва конкурентната среда. През 2022 г. двата терминала в Групата изградиха нови складове за генерални товари. В Одесос ПБМ стартира първият етап от разширението на пристанището – изграждане на нова кейова стена. КРЗ Порт Бургас очаква да получи разрешение за строеж за своя проект.

Булпорт логистика предлага услуги в областта на домуването на малки и средни плавателни съдове и яхти, докуване на малки съдове за ремонт, както и отдаване на помещения и площи под наем за офиси и имоти за складиране и производствена дейност. Променената организация на работа заради пандемията, продължаващата несигурност и високата цена на енергоизточниците, оказват негативен ефект върху търсенето на офис площи и ремонти на малки плавателни съдове през 2022 г.

Дружеството се е фокусирало върху развитие на складовата си и логистична дейност чрез поетапно ремонтване и подобряване техническото състояние на съществуващите сгради и площадки, развитие и облагородяване на инфраструктурата на района с цел привличане на нови клиенти.

Компанията действа и по разширяване на предлаганите услуги за клиентите си. Пред бизнес сградата има паркинг за 160 автомобила, изградена е и функционира зарядна станция за електромобили с мощност 22 kW и бързозарядна станция от 50 kW, които са достъпни по всяко време на денонощието. Обмисля се оформяне на хъб с допълването им с още няколко бързозарядни станции за електромобили.

Машиностроене

Общата несигурна обстановка през 2022 г., подхранвана от растящата инфлация, дългите срокове за доставка и настъпващата рецесия, намалиха инвестиционната активност на клиентите на **ЗММ България холдинг и неговите дъщерни дружества** и редуцираха поръчките на металорежещи машини, предлагани от Групата. Широката пазарна диверсификация на машиностроителната група и свръхпоръчките от 2021 г., които се изпълняваха през 2022 г., помогнаха нивата на производство и реализация през 2022 г. да се запазят стабилни, макар и по-ниски от 2021 г. Конфликтът в Украйна на практика затвори за Групата пазара на металорежещи машини в Русия. Въпреки забавянето на новите поръчки и трудностите през 2022 г., в края на последното тримесечие и началото на 2023 г. започна частично възстановяване на търсенето от клиентите.

Коригираните от началото на 2022 г. цени на произвежданите машини в съчетание с възможността да се ползва собствена електроенергия от действащите соларни централи в Групата и държавните компенсации намаляват частично отрицателния ефект върху рентабилността на високите цени на основните суровини и рекордните ценови нива на енергоизточниците.

Предвижда се активната и последователна маркетингова политика на ЗММ България холдинг, промяната в процесите на ценообразуване, оптимизиране на производственото планиране, унифициране на производствени компоненти, и продуктово развитие в съчетание със засиленото онлайн присъствие и участие на изложения да помогнат при реализиране на продукцията през 2023 г.

16. Информация съгласно Приложение № 4 на 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

Промяна на лицата, упражняващи контрол върху Дружеството.

Към 31 декември 2022 г. няма промяна на крайните лица, упражняващи контрол върху Дружеството.

Към 31 декември 2022 г. в Индустриален холдинг България има информация за следните акционери с над 5 на сто от гласовете в общото събрание, както следва:

1. Буллс АД

Брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в общото събрание на акционерите на дружеството:

Към 31 декември 2022 г.: притежавани пряко 65,647,114 броя акции, представляващи 67.81 % от капитала

2. ДЗХ АД

Брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в Общото събрание на акционерите на дружеството:

Към 31 декември 2022 г.: притежавани пряко 9,657,874 броя акции, представляващи 9.98 % от капитала.

3. Данета Ангелова Желева

Брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в Общото събрание на акционерите на дружеството:

Към 31 декември 2022 г.: притежавани пряко 41,044 броя акции, представляващи 0.04 % от капитала и чрез свързани лица общо 9,658,520 броя акции, представляващи 9.98 % от капитала или общо пряко и чрез свързани лица 9,699,564, представляващи 10.02 % от капитала

4. Димитър Георгиев Желев

Брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в Общото събрание на акционерите на дружеството:

Към 31 декември 2022 г.: притежавани пряко 646 броя акции, представляващи 0.0007 % от капитала и свързани лица общо 9,698,918 броя акции, представляващи 10.02 % от гласовете, и контролирани чрез Буллс АД 65,647,114 броя акции, представляващи 67.81 % от капитала или общо пряко, чрез свързани лица и чрез контролирани лица 75,346,678, представляващи 77.83 % от капитала.

Димитър Георгиев Желев осъществява контрол върху Буллс АД.

Димитър Желев и Данета Желева са съпрузи.

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.

Не е налице такова обстоятелство.

Сключване или изпълнение на съществени сделки.

Няма такива.

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

Не е налице такова обстоятелство.

Промяна на одиторите на Дружеството и причини за промяната.

Не е налице такова обстоятелство.

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.

За отчетния период няма образувани или прекратени дела, при които цената на иска да възлиза на или повече от 10 на сто от собствения капитал на Индустриален холдинг България.

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

През януари 2022 г. Индустриален холдинг България закупи от Международен Индустриален холдинг България АГ 100 броя акции от капитала на ЗММ България холдинг. В резултат на така сключената сделка, понастоящем ИХБ е едноличен собственик на капитала на дружеството.

През март 2022 г. Индустриален холдинг България закупи от дъщерно дружество ЗММ България Холдинг 2 442 187 броя акции от капитала на Булярд корабостроителна индустрия. В резултат на така сключената сделка, понастоящем ИХБ е едноличен собственик на капитала на дружеството.

През септември 2022 г. Приват инженеринг е участвало в учредяването на дъщерно дружество Кария ЛТД – Маршалски острови, в което е придобило 99% от капитала.

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.

Няма такива.

Настоящото публично уведомление е изготвено в съответствие с изискванията, посочени в чл. 100о1, ал.4, във връзка с ал. 2 от ЗППЦК.

Данета Желева

Главен изпълнителен директор

Индустриален холдинг България АД

Иван Рашков

Главен счетоводител

Владислава Згурева

Директор за връзки с инвеститорите