



ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

31 декември 2022 година

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ

Индустриален холдинг България АД 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, Република 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.

Основната дейност на Дружеството включва придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружествата, в които холдинговото дружество участва, финансиране на дружествата, в които холдинговото дружество участва, както и извършване на всяка друга дейност, незабранена от закона.

Дейността на Дружеството не се ограничава със срок или друго прекратително условие.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с идентификационен код 121631219. Регистрирано е по закона за ДДС. Акциите на Дружеството се търгуват на Българска фондова борса АД, гр. София.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ**Индивидуален отчет за всеобхватния доход**

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2022	31 декември 2021
Приходи от лихви и дивиденди	9,026	7,226
Други приходи от дейността	2,501	12,933
	11,527	20,159
Разходи за персонал	(686)	(722)
Разходи за външни услуги	(195)	(182)
Други оперативни разходи	(304)	(282)
Печалба от оперативна дейност	10,342	18,973
Финансови приходи	173	31
Финансови разходи	(381)	(196)
Печалба от дейността преди данъци	10,134	18,808
(Разход за)/ Приход от данък върху доходите	(3)	1
Печалба за периода	10,131	18,809
Друг всеобхватен доход / (загуба)	4	(8)
Общо всеобхватен доход за периода, нетно от данъци	10,135	18,801

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Индивидуален отчет за финансовото състояние*В хиляди лева*

	31 декември 2022	31 декември 2021
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Дълготрайни материални и нематериални активи	122	102
Активи с право на ползване	35	150
Инвестиции в дъщерни предприятия	194,138	192,031
Предоставени заеми на свързани лица	46,135	64,255
Активи по отсрочени данъци	4	7
Общо нетекущи активи	240,434	256,545
Текущи активи		
Предоставени заеми на свързани лица	693	264
Търговски и други вземания	456	820
Парични средства и парични еквиваленти	27,264	3,644
Общо текущи активи	28,413	4,728
ОБЩО АКТИВИ	268,847	261,273
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Собствен капитал		
Акционерен капитал	96,808	107,400
Намаление на акционерен капитала (в процес на вписване)	-	(10,592)
Премиен резерв	31,016	31,016
Законови и допълнителни резерви	9,661	9,661
Неразпределена печалба	122,293	112,158
Общо собствен капитал	259,778	249,643
Нетекущи пасиви		
Лихвоносни заеми и привлечени средства	5,083	326
Получени заеми и депозити от свързани лица	591	-
Задължения за доходи на персонала при пенсиониране	45	46
Общо нетекущи пасиви	5,719	372
Текущи пасиви		
Лихвоносни заеми и привлечени средства	3,270	3,588
Задължения по лизинг	33	166
Получени заеми и депозити от свързани лица	3	7,418
Търговски и други задължения	44	86
Общо текущи пасиви	3,350	11,258
Общо пасиви	9,069	11,630
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	268,847	261,273

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Индивидуален отчет за паричните потоци*В хиляди лева*

	31 декември 2022	31 декември 2021
Оперативна дейност		
Получени дивиденди	2,570	2,216
Възстановени парични заеми от свързани лица	29,314	13,211
Предоставени парични заеми на свързани лица	(11,794)	(13,993)
Получени лихви по предоставени заеми на свързани лица	1,134	1,320
Плащания по повод придобиване на акции и дялове	(2,820)	-
Постъпление от намаление на капитала на дъщерно дружество	3,092	-
Получени ликвидационни дялове	28	-
Постъпления от клиенти	53	53
Плащания свързани с трудови възнаграждения	(730)	(672)
Курсови разлики	(182)	33
Парични средства, предоставени като гаранции	(20)	-
Плащания на доставчици и други	(507)	(311)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	20,138	1,857
Инвестиционна дейност		
Покупка на дълготрайни материални и нематериални активи	(70)	(63)
Продажба на дълготрайни материални и нематериални активи	25	-
Нетен паричен поток използван в инвестиционна дейност	(45)	(63)
Финансова дейност		
(Плащания)/постъпления при обратно изкупуване на ценни книжа - нетно	-	(1,512)
Получени банкови кредити	8,349	-
Платени главници по банкови кредити	(3,912)	(5,215)
Платени лихви по банкови кредити	(107)	(135)
Платени такси по банкови кредити	(26)	(9)
Платени задължения по лизингови договори	(166)	(155)
Платени лихви по лизингови договори	(1)	(12)
Получени заеми и депозити от свързани лица	2,373	8,516
Възстановени заеми и депозити от свързани лица	(3,060)	(369)
Платени лихви по заеми и депозити от свързани лица	(22)	(4)
Получени лихви по банкови депозити	89	-
Други постъпления и плащания	(10)	(4)
Нетен паричен поток използван във финансова дейност	3,507	1,101
Увеличение/(намаление) на парични средства и парични еквиваленти	23,600	2,895
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	3,644	749
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	27,264	3,644

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Индивидуален отчет за промените в собствения капитал*В хиляди лева*

	Акцио- нерен капитал	Намаление на изкупени капитала в процес на вписване	Обратно изкупени собствен и акции	Премиен резерв	Законови и допълнителн и резерви	Неразпреде- лена печалба	Общо
Салдо към 1 януари 2021 г.	107,400	-	(8,668)	30,604	9,661	93,357	232,354
Общо всеобхватен доход за периода							
Печалба за периода	-	-	-	-	-	18,809	18,809
Друг всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-	(8)	(8)
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-	18,801	18,801
Сделки с акционери, отчетени в собствения капитал							
Обратно изкупени собствени акции	-	-	(1,512)	-	-	-	(1,512)
Намаление на акционерния капитал	-	(10,592)	10,180	412	-	-	-
Общо сделки с акционери	-	(10,592)	8,668	412	-	-	(1,512)
Салдо към 31 декември 2021 г.	107,400	(10,592)	-	31,016	9,661	112,158	249,643
Салдо към 1 януари 2022 г.	107,400	(10,592)	-	31,016	9,661	112,158	249,643
Общо всеобхватен доход за периода							
Печалба за периода	-	-	-	-	-	10,131	10,131
Друг всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-	4	4
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-	10,135	10,135
Сделки с акционери, отчетени в собствения капитал							
Вписване на намаление на капитала	(10,592)	10,592	-	-	-	-	-
Общо сделки с акционери	(10,592)	10,592	-	-	-	-	-
Салдо към 31 декември 2022 г.	96,808	-	-	31,016	9,661	122,293	259,778

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Приходи от лихви и дивиденди

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2022	31 декември 2021
Приходи от дивиденди	8,063	6,255
Приходи от лихви	963	971
	9,199	7,226

Отчетените приходи от дивиденди към 31 декември 2022 г. са в размер на 8,063 хил. лв. (31 декември 2021 г.: 6,255 хил. лв.) и са разпределени от:

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2022	31 декември 2021
ЗММ България холдинг АД	3,678	3,329
Приват инженеринг ЕАД АД	2,266	-
КРЗ Порт Бургас АД	1,405	2,092
ИХБ Шипдизайн АД	455	698
Меритайм холдинг АД	259	136
	8,063	6,255

Приходите от лихви през 2022 г. в размер на 963 хил. лв. (2021 г.: 971 хил. лв.) са от лихвоносни вземания от дъщерни дружества по отпуснати парични заеми.

Други приходи от дейността

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2022	31 декември 2021
Възстановена обезценка на инвестиции	2,430	12,888
Други приходи от дейността	71	45
	2,501	12,933

Към 31 декември 2022 г. ръководството на Дружеството е направило анализ и е установило, че съществуват индикатори за възстановяване на обезценка, начислена в предходни периоди върху инвестиции в дъщерни дружества от сегмент Морски транспорт. Високите нива на навлата и през 2022 г. позволи сегментът да генерира значителен по обем свободен паричен ресурс, което доведе до намаляване на нетния му дълг. Ръководството е извършило тест за възстановяване на обезценката на тези инвестиции, в следствие на който е възстановило обезценка на инвестицията си в Приват инженеринг в размер на 2,430 хил. лв. (2021 г.: 12,888 хил. лв.) Възстановимата стойност на инвестициите е определена чрез изчисление на стойността в употреба, като направените допускания са консистентни с тези от тестовете в предходния период. Положително влияние върху стойността в употреба оказва намалението на нетния дълг и повишения заключителен курс на щатския долар. От друга страна, обаче, нарастването на лихвените равнища доведе до увеличаване на дисконтовия процент, използван в теста, което намали размера на очакваните бъдещи парични потоци.

Разходи за персонал

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2022	31 декември 2021
Разходи за възнаграждения	(590)	(641)
Разходи за осигуровки и други социални плащания	(96)	(81)
	(686)	(722)

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Други оперативни разходи

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2022	31 декември 2021
Разходи за амортизация	(196)	(212)
Разходи за материали	(40)	(34)
Други оперативни разходи	(68)	(36)
	(304)	(282)

Финансови приходи и финансови разходи

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2022	31 декември 2021
Финансови приходи		
Положителни валутни курсови разлики, нетно	-	31
Приходи от лихви по банкови депозити	173	-
	173	31
Финансови разходи		
Отрицателни валутни курсови разлики, нетно	(182)	-
Разходи за лихви по банкови заеми	(109)	(132)
Разходи за лихви по привлечени депозити и получени заеми от свързани лица	(29)	(38)
Разходи за лихви по лизингови договори	(1)	(12)
Такси банкови кредити	(26)	(9)
Загуба от ликвидация на дъщерно дружество	(23)	-
Други финансови разходи	(11)	(5)
	(381)	(196)

Данък върху доходите

За периодите приключващи на 31 декември 2022 г. и 31 декември 2021 г. Дружеството не дължи данък върху доходите.

Равнението между разхода за данък върху доходите и счетоводната печалба, умножена по приложимата данъчна ставка за периодите, приключващи на 31 декември 2022 г. и 31 декември 2021 г., е представено по-долу:

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

В хиляди лева

	31	31
	декември	декември
	2022	2021
	10,134	18,808
Счетоводна печалба преди данъци		
Разход за данък върху доходите по приложимата данъчна ставка от 10% за 2022 г. (2021 г.: 10%)	(1,013)	(1,881)
Приходи, неподлежащи на облагане – дивиденди	806	626
Възстановени разходи за обезценка, за които не е признат отсрочен данъчен актив	243	1,289
Непризнат отсрочен данъчен актив върху други временни разлики за текущия период	-	(7)
Данъчна загуба, за която не е признат данъчен актив	(39)	(26)
Приход от/(Разход за) данък върху доходите, при ефективна данъчна ставка от 0% (2021 г.: 0 %)	(3)	1

Към 31 декември 2022 г. Дружеството отчита отсрочен данъчен актив в размер на 4 хил. лв. (към 31 декември 2021 г.: 7 хил. лв.) върху начислени задължения за доходи на персонала при пенсиониране, задължението за неползван отпуск, задължението по лизинг и актив с право на ползване.

Инвестиции в дъщерни предприятия

Притежаваните от Дружеството инвестиции към 31 декември 2022 г. и към 31 декември 2021 г. са както следва:

<i>В хиляди лева</i>		31 декември 2022		31 декември 2021	
		Държава на учредяване	Размер на участието	Процент на участието	Размер на участието
ЗММ България холдинг ЕАД	България	4,795	100.000	7,885	99.998
Приват инженеринг ЕАД	България	48,031	100.000	45,601	100.000
КРЗ Порт -Бургас АД	България	4,774	99.650	4,774	99.650
Меритайм холдинг АД	България	400	61.000	400	61.000
Международен индустриален холдинг България АГ	Швейцария	130	100.000	130	100.000
КЛВК АД	България	46,096	67.960	46,096	67.960
ИХБ Шипдизайн АД	България	70	70.000	70	70.000
Булярд корабостроителна индустрия ЕАД	България	66,189	100.000	63,371	95.890
Одесос ПБМ ЕАД	България	23,653	100.000	23,653	100.000
ИХБ 3Дизайн АД (заличено)	България	-	-	51	51.000
		194,138		192,031	

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. юли 2022 г., след изтичане на законоустановения срок за предявяване на вземания от кредиторите, имуществото на ИХБ 3Дизайн АД (заличено) е разпределено между акционерите и е съставен краен ликвидационен баланс на дружеството. През м. август 2022 г. дружеството е заличено.

През м. януари 2022 г. Индустриален холдинг България АД закупи от свое дъщерно дружество останалите акции от капитала на ЗММ България холдинг ЕАД, с което стана едноличен собственик на капитала на последното.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

През м. март 2022 г. Индустириален холдинг България АД закупи от свое дъщерно дружество останалите акции от капитала на Булярд корабостроителна индустрия ЕАД, с което стана едноличен собственик на капитала на последното.

През м. май 2022 г. в Търговския регистър е вписано намалението на капитала на дъщерното дружество ЗММ България холдинг ЕАД със сумата от 3,092 хил. лв., след решение на едноличния собственик Индустириален холдинг България АД.

Както е описано в по-горе в Други приходи от дейността, дружеството е възстановило начислена в предходни периоди обезценка на инвестицията си в Приват инженеринг в размер на 2,430 х. лв.

Парични средства и парични еквиваленти

В хиляди лева

	<u>31 декември 2022</u>	<u>31 декември 2021</u>
Парични средства в брой	1	-
Парични средства в банки – свързани лица	20,137	3,083
Парични средства в банки - други	7,106	561
Парични средства и парични еквиваленти, представени в Отчета за паричните потоци	27,244	3,644
Блокирани парични средства, като обезпечение по банкова гаранция	20	-
Парични средства и парични еквиваленти, представени в Отчета за финансовото състояние	27,264	3,644

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, Дружеството е сключило едномесечни и тримесечни депозити на обща стойност 13,975 хил. щ. долара.

Лихвоносни заеми и привлечени средства

Дългосрочни

В хиляди лева

	Валута	Лихвен процент %	Падеж	<u>31 декември 2022</u>	<u>31 декември 2021</u>
Договорът за банков кредит № 16 от 27 март 2018 г	Евро	1.9 %	2023	-	326
Договорът за банков кредит № № 22F-000155 от 24 февруари 2022 г	Евро	1.4 %	2028	5,083	-
				5,083	326

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Краткосрочни*В хиляди лева*

	Валута	Лихвен процент %	Падеж	31 декември 2022	31 декември 2021
Договорът за банков кредит № 16 от 27 март 2018 г	Евро	1.9 %	2023	-	3,588
Договорът за банков кредит № № 22F-000155 от 24 февруари 2022 г	Евро	1.4 %	2028	3,270	-
				3,270	3,588

В хиляди лева

		31 декември 2022	31 декември 2021
Задължения по банков кредити	Главница	8,349	3,912
	Лихва	4	2
		8,353	3,914

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

През февруари 2022 г. Индустриален холдинг България АД подписа договор № 22F-000155 за банков кредит с цел предоставяне на заемни средства за инвестиции на дъщерно дружество 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. Поръчители по договора са дъщерни дружества. Договорът е обезпечен с ипотеки върху недвижими имоти (земи и сгради) на дъщерно дружество. Към датата на публикуване на това публично уведомление Индустриален холдинг България АД е усвоил 4,334 хил. евро от този банков кредит, като сумите са предоставени на дъщерното дружество за поэтапно реализиране на инвестициите.

Задължения по лизинг*В хиляди лева*

	31 декември 2022	31 декември 2021
Задължения по лизинг	33	166
Дългосрочна част	-	-
Краткосрочна част	33	166

Задължението по лизинг представлява дисконтираната сума на очакваните плащания на наемни вноски по договор за наем на офис (сграда). По същия договор, Дружеството е признало и актив с право на ползване.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Собствен капитал

Акционерен капитал - регистриран

Основният капитал е отчетен по номинал в съответствие със съдебната регистрация.

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2022	31 декември 2021
96,808,417 обикновени акции с номинална стойност 1 лв. всяка	<u>96,808</u>	<u>107,400</u>
	<u>96,808</u>	<u>107,400</u>

На 18 ноември 2021 г. на извънредно Общо събрание на акционерите на дружеството 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. след изтичане на законоустановените срокове и притежаваните собствени акции са обезсилени.

Към 31 декември 2022 г. капиталът на дружеството 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.

Акционери

Акционери в Индустиален холдинг България АД, които към 31 декември 2022 г. притежават пряко над 5% дял в капитала на Дружеството, са както следва:

<i>Акционер</i>	Брой акции към 31 декември 2022 г.	31 декември 2022 г
БУЛЛС АД	65,647,114	67.81%
ДЗХ АД	9,657,874	9.98%
Други	<u>21,503,429</u>	<u>22.21%</u>
	<u>96,808,417</u>	<u>100.00%</u>

Обратно изкупени собствени акции

С решение на Общото събрание на акционерите на Индустиален 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. Дружеството не притежава обратно изкупени собствени акции.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Оповестяване на свързани лица

Дружеството е свързано лице в съответствие с определенията на МСС 24 с:

I. Лица, упражняващи контрол:

- Буллс АД, компания която пряко притежава 67.81% в Индустриален 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.

V. Дъщерни дружества

- *Преки дъщерни дружества*
Преките дъщерни дружества на Индустриален холдинг България АД към 31 декември 2022 г. и 31 декември 2021 г. са представени в Инвестиции в дъщерни предприятия
- *Непреки дъщерни дружества*
ИХБ Метал Кастингс АД е непряко дъщерно дружество на Индустриален холдинг България АД, защото е дъщерно дружество на прякото дъщерно дружество на Индустриален холдинг България АД – ЗММ България холдинг АД. Карвуна Лтд и Тириста Лтд. са непреки дъщерни дружества, защото са дъщерни дружества на прякото дъщерно дружество на Индустриален холдинг България АД – Приват инженеринг ЕАД. Булпорт Логистика АД и Одрия ЛТД са непреки дъщерни дружества, защото са дъщерни дружества на прякото дъщерно дружество на Индустриален холдинг България АД – КЛВК АД.

Общата сума на сделките със свързани лица и дължимите салда за текущия и предходен отчетен период са представени както следва:

Заеми, предоставени на свързани лица

<i>В хиляди лева</i>	Вид сделка	31 декември 2022	31 декември 2021
<i>Дъщерни дружества</i>	Главница	46,735	64,255
	Лихва	93	264
		46,828	64,519
Дългосрочна част		46,135	64,255
Краткосрочна част		693	264

Предоставените заеми са обезпечени със записи на заповеди, с изключение на предоставени заеми на Одрия Лтд в размер на 9,550 хил. лв. и на Карвуна Лтд в размер на 3,097 хил. лв., които са обезпечени с морска ипотека съответно върху м/к Даймънд Скай и м/к Карвуна, собственост на дъщерните дружества.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Търговски и други вземания

<i>В хиляди лева</i>	Вид сделка	31 декември 2022	31 декември 2021
<i>Дъщерни дружества</i>	Дивиденди	158	810
<i>Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал</i>	Предплатени разходи	9	9
<i>Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал</i>	Лихви по банкови депозити	84	-
<i>Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол.</i>	Депозит по договор за наем	12	-
		263	819

Парични средства в банки – свързани лица

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2022	31 декември 2021
<i>Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал</i>	20,137	3,083
	20,137	3,083

Получени заеми и депозити от свързани лица

<i>В хиляди лева</i>	Бележка	31 декември 2022	31 декември 2021
<i>Лица, упражняващи контрол</i>	Главница	591	-
	Лихва	3	-
		594	-
<i>Дъщерни дружества</i>	Главница	-	7,395
	Лихва	-	23
		-	7,418
		594	7,418
Дългосрочна част		591	-
Краткосрочна част		3	7,418

Индустриален холдинг България АД е получил заем от лице, упражняващо контрол със срок на погасяване 2028 г. и лихвен процент EURIBOR +1%, но минимум 1%.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Сделки по продажби

<i>В хиляди лева</i>	Вид сделка	31 декември 2022	31 декември 2021
<i>Дъщерни дружества</i>	Приходи от дивиденди	8,063	6,255
	Приходи от наеми	44	44
	Приходи от продажба на ДА	16	-
		<u>8,123</u>	<u>6,299</u>

Сделки покупки

	Вид сделка	31 декември 2022	31 декември 2021
<i>Дъщерни дружества</i>	Покупка на акции	2,820	-
		<u>2,820</u>	<u>-</u>
<i>Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал</i>	Разходи за външни услуги	14	15
	Други финансови разходи	2	1
		<u>16</u>	<u>16</u>
		<u>2,836</u>	<u>16</u>

Предоставени заеми и депозити на свързани лица

<i>В хиляди лева</i>		Предоставени суми по заеми	Непарично – (увеличение) / намаление	Върната главница по заеми	Приходи от лихви по заеми	Получена лихва по заеми
Дъщерни дружества	31 декември 2022	(11,794)	-	29,314	963	1,134
Дъщерни дружества	31 декември 2021	(13,993)	-	13,211	971	1,320
	31 декември 2022	(11,794)	-	29,314	963	1,134
	31 декември 2021	(13,993)	-	13,211	971	1,320

Приходите от лихви по предоставени депозити от Индустириален холдинг България АД в банки-свързани лица (предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал) през 2022 г. са в размер на 153 хил. лв., като от тях за периода парично са получени 69 хил. лв.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Получени заеми и депозити от свързани лица

<i>В хиляди лева</i>		Получени суми	Непарично увеличения/ (намаления)	Изплатена главница	Разходи за лихви	Изплатена лихва
<i>Лица</i>	31 декември 2022	978	-	(387)	(10)	(7)
<i>упражняващи контрол</i>						
<i>Дъщерни дружества</i>	31 декември 2022	1,395	(6,144)	(2,673)	(19)	(15)
<i>Лица</i>	31 декември 2021	-	-	-	-	-
<i>упражняващи контрол</i>						
<i>Дъщерни дружества</i>	31 декември 2021	8,516	(3,730)	(369)	(38)	(4)
	31 декември 2022	2,373	(6,144)	(3,060)	(29)	(22)
	31 декември 2021	8,516	(3,730)	(369)	(38)	(4)

Ангажименти и условни задължения

Правни искове

Срещу Дружеството няма заведени правни искове.

Гаранции

През м. ноември 2022 г. Индустириален холдинг България АД сключи 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 ще замести действащия лимит от 10,000 хил. лв. по договор № 319 от 30 ноември 2006 г., сключен с друга търговска банка. По новият Договор за кредити в EUR е договорен плаващ лихвен процент в размер на едномесечен EURIBOR +1.2%, но не по-малко от 1.2%. Договорът е обезпечен с ипотеки върху недвижими имоти (земи и сгради) на дружество от Групата. Поръчител по договора е дружество от Групата

По договор № 22F-001225 е издадено поръчителство за задължение на КРЗ Порт -Бургас АД в размер на 6,000 хил. лв. Остатъкът от лимита ще може да се ползва след заличаване на обезпечението по договор № 319 от 30 ноември 2006 г.

По договор № 22F-001137 са издадени банкови гаранции на дружество от групата - ИХБ Метал Кастингс ЕАД АД в размер на 20 хил. лв.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

Обезпечения

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 е сключило договор за финансово обезпечение, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички негови сметки в банката кредитор, в размера на задължението към съответния момент.

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 е сключило договор за финансово обезпечение, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички негови 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 е сключило договор за финансово обезпечение, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички негови сметки в банката кредитор, в размера на задължението към съответния момент.

Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено Дружеството

Несистемни рискове, специфични за Дружеството

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

Доколкото дейността на ИХБ е свързана с управление на активи на други дружества, то тя е изложена на отрасловите рискове на дъщерните дружества от Групата. Инвестициите на Холдинга 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 на ИХБ.

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 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 економрите;
- 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

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

фраховия 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 енергопоглещащи 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.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

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. Стремежът 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

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

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.

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 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 непрекъснато 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 ограничения 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

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

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. повлияло 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 ЕЕХ/ИМО 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. Подписан е и нов договор с агенцията за извършване на прегледи на морски кораби и малки плавателни съдове с добавени нови позиции за прегледи, разширяващи спектъра от услуги, предлагани от регистъра. Дружеството отчита ръст на прегледите на кораби по река Дунав като безопасен воден път за потока от товари към Централна Европа.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

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 (пакетиране на торове). 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, оказваха 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 поэтапно ремонтиране 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.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

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 за металорежещи машини в Русия.

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.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

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 31.12.2022 г. няма промяна на крайните лица, упражняващи контрол върху Дружеството.

Към 31.12.2022 г. в Индустириален 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 31.12.2022 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 31.12.2022 г.: притежавани пряко 9 657 874 броя акции, представляващи 09.98 % 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 31.12.2022 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 31.12.2022 г.: притежавани пряко 646 броя акции, представляващи 0.0006% от капитала и чрез свързани лица общо 9 699 564 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 75 347 324, 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.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2022 г.

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 Индустириален холдинг България.

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

На 06.01.2022 г. Индустириален холдинг България АД е придобило от Международен Индустириален холдинг България АГ 100 броя акции от капитала на ЗММ България холдинг ЕАД. В резултат на така сключената сделка, понастоящем Индустириален холдинг България АД е едноличен собственик на капитала на дружеството.

През м. 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. 100^о¹, ал. 4 от ЗППЦК.

Данета Желева
Главен изпълнителен директор
Индустириален холдинг България АД

Иван Рашков
Главен счетоводител

Владислава Згурева
Директор за връзки с инвеститорите