



ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

31 декември 2020 година

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 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, 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 107,400,643 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 лицензи 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 2020 г.

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ**Индивидуален отчет за всеобхватния доход**

| <i>В хиляди лева</i> | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Приходи от лихви и дивиденди | 16,359 | 13,357 |
| Други приходи от дейността | 87 | 69 |
| | 16,446 | 13,426 |
| Разходи за персонал | (619) | (583) |
| Разходи за външни услуги | (201) | (153) |
| Други оперативни разходи | (24,780) | (294) |
| (Загуба)/ Печалба от оперативна дейност | (9,154) | 12,396 |
| Финансови разходи | (282) | (344) |
| (Загуба)/ Печалба от дейността преди данъци | (9,436) | 12,052 |
| (Разход за)/ Приход от данък върху доходите | 1 | 1 |
| (Загуба)/ Печалба за годината | (9,435) | 12,053 |
| Друг всеобхватен доход / (загуба) | (7) | (2) |
| Общо всеобхватен доход за периода, нетно от данъци | (9,442) | 12,051 |

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

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

Индивидуален отчет за финансовото състояние*В хиляди лева*

| | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|----------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| АКТИВИ | | |
| Нетекущи активи | | |
| Дълготрайни материални и нематериални активи | 80 | 120 |
| Активи с право на ползване | 760 | 963 |
| Инвестиции в дъщерни предприятия | 179,116 | 203,599 |
| Предоставени заеми на свързани лица | 63,473 | 48,927 |
| Актив по отсрочени данъци | 5 | 3 |
| Общо нетекущи активи | 243,434 | 253,612 |
| Текущи активи | | |
| Предоставени заеми на свързани лица | 613 | 3,196 |
| Търговски и други вземания | 525 | 12 |
| Парични средства и парични еквиваленти | 749 | 1,659 |
| Общо текущи активи | 1,887 | 4,867 |
| ОБЩО АКТИВИ | 245,321 | 258,479 |
| СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | | |
| Собствен капитал | | |
| Акционерен капитал | 107,400 | 107,400 |
| Премиен резерв | 30,604 | 30,604 |
| Обратно изкупени собствени акции | (8,668) | (6,536) |
| Законови и допълнителни резерви | 9,661 | 9,661 |
| Неразпределена печалба | 93,330 | 102,772 |
| Общо собствен капитал | 232,327 | 243,901 |
| Нетекущи пасиви | | |
| Лихвоносни заеми и привлечени средства | 5,215 | 9,126 |
| Задължения по лизинг | 624 | 817 |
| Задължения за доходи на персонала при пенсиониране | 35 | 25 |
| Общо нетекущи пасиви | 5,874 | 9,968 |
| Текущи пасиви | | |
| Лихвоносни заеми и привлечени средства | 3,917 | 3,920 |
| Задължения по лизинг | 150 | 155 |
| Получени депозити от свързани лица | 2,967 | 486 |
| Търговски и други задължения | 86 | 49 |
| Общо текущи пасиви | 7,120 | 4,610 |
| Общо пасиви | 12,994 | 14,578 |
| ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | 245,321 | 258,479 |

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

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

Индивидуален отчет за паричните потоци*В хиляди лева*

| | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Оперативна дейност | | |
| Получени дивиденди | 12,390 | 4,566 |
| Възстановени парични заеми от свързани лица | 6,194 | 3,957 |
| Предоставени парични заеми на свързани лица | (17,694) | (1,595) |
| Получени лихви по предоставени заеми на свързани лица | 685 | 1,171 |
| Постъпления от клиенти | 87 | 83 |
| Плащания, свързани с трудови възнаграждения | (618) | (578) |
| Плащания на доставчици и други | (220) | (245) |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност | 824 | 7,359 |
| Инвестиционна дейност | | |
| Покупка на дълготрайни активи | (3) | (11) |
| Покупка на инвестиции | (51) | - |
| Нетен паричен поток използван в инвестиционна дейност | (54) | (11) |
| Финансова дейност | | |
| (Плащания)/постъпления при обратно изкупуване на ценни книжа - нетно | (2,132) | (3,228) |
| Получени банкови кредити | 47 | |
| Платена главница по банков кредит | (3,958) | (3,912) |
| Платени лихви по банков кредит | (214) | (288) |
| Платени такси по банков кредит | (13) | (17) |
| Платени задължения по лизингови договори | (154) | (147) |
| Платени лихви по лизингови договори | (15) | (15) |
| Привлечени депозити от свързани лица | 7,677 | 1,443 |
| Освободени депозити на свързани лица | (2,892) | - |
| Платени лихви по депозити от свързани лица | (23) | (4) |
| Други постъпления и плащания | (3) | (4) |
| Нетен паричен поток използван във финансова дейност | (1,680) | (6,172) |
| Увеличение на парични средства и парични еквиваленти | (910) | 1,176 |
| Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари | 1,659 | 483 |
| Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември | 749 | 1,659 |

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

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

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

| | Акцио- нерен капитал | Премиен резерв | Обратно изкупени собствени акции | Законови и допълнителн и резерви | Неразпреде- лена печалба | Общо |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|----------------|
| Салдо към 1 януари 2019 г. | 107,400 | 30,604 | (3,308) | 9,661 | 90,721 | 235,078 |
| Общо всеобхватен доход за годината | | | | | | |
| Печалба за годината | - | - | - | - | 12,053 | 12,053 |
| Друг всеобхватен доход за годината | - | - | - | - | (2) | (2) |
| Общо всеобхватен доход за годината | - | - | - | - | 12,051 | 12,051 |
| Сделки с акционери, отчетени в собствения капитал | | | | | | |
| Обратно изкупени собствени акции | - | - | (3,228) | - | - | (3,228) |
| Общо сделки с акционери | - | - | (3,228) | - | - | (3,228) |
| Салдо към 31 декември 2020 г. | 107,400 | 30,604 | (6,536) | 9,661 | 102,772 | 243,901 |
| Салдо към 1 януари 2020 г. | 107,400 | 30,604 | (6,536) | 9,661 | 102,772 | 243,901 |
| Общо всеобхватен доход за годината | | | | | | |
| Загуба за годината | - | - | - | - | (9,435) | (9,435) |
| Друг всеобхватен доход за годината | - | - | - | - | (7) | (7) |
| Общо всеобхватен доход за годината | - | - | - | - | (9,442) | (9,442) |
| Сделки с акционери, отчетени в собствения капитал | | | | | | |
| Обратно изкупени собствени акции | - | - | (2,132) | - | - | (2,132) |
| Общо сделки с акционери | - | - | (2,132) | - | - | (2,132) |
| Салдо към 31 декември 2020 г. | 107,400 | 30,604 | (8,668) | 9,661 | 93,330 | 232,327 |

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

Приходи от лихви и дивиденди

| <i>В хиляди лева</i> | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Приходи от дивиденди | 15,211 | 12,081 |
| Приходи от лихви | 1,148 | 1,276 |
| | 16,359 | 13,357 |

Отчетените приходи от дивиденди към 31 декември 2020 г. са в размер на 15,211 хил. лв. (31 декември 2019 г.: 12,081 хил. лв.) и са разпределени от:

| <i>В хиляди лева</i> | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ЗММ България холдинг АД | 11,385 | 8,455 |
| КРЗ Порт Бургас АД | 1,405 | 1,405 |
| ИХБ Шипдизайн АД | 1,268 | 1,103 |
| Одесос ПБМ ЕАД | 1,003 | 1,003 |
| Меритайм холдинг АД | 150 | 115 |
| | 15,211 | 12,081 |

Основна част от разпределения от „ЗММ България холдинг“ АД дивидент е на база реализирана печалба от получени дивиденди от дъщерното му дружество „ИХБ Електрик“ АД (в ликвидация), чието Общо събрание на акционерите на 22 януари 2021 г. взе решение за заличаването му.

Приходите от лихви в размер на 1,148 хил. лв. (31 декември 2019 г.: 1,276 хил. лв.) са от лихвоносни вземания от дъщерни дружества по отпуснати парични заеми.

Други приходи от дейността

| <i>В хиляди лева</i> | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Приходи от наеми | 72 | 69 |
| Отписани задължения по продадени права на акционери | 15 | - |
| | 87 | 69 |

Разходи за персонал

| <i>В хиляди лева</i> | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|-------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Разходи за възнаграждения | (546) | (513) |
| Разходи за осигуровки и други социални плащания | (73) | (70) |
| | (619) | (583) |

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

Други оперативни разходи

В хиляди лева

| | <u>31 декември</u> <u>2020</u> | <u>31 декември</u> <u>2019</u> |
|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Разходи за обезценка на инвестиции | (24,534) | - |
| Разходи за амортизация | (202) | (221) |
| Разходи за материали | (27) | (28) |
| Други оперативни разходи | (17) | (45) |
| | <u>(24,780)</u> | <u>(294)</u> |

Както е оповестено в „Инвестиции в дъщерни предприятия“ Дружеството е направило тест за обезценка на същите в сектора Морски транспорт, в резултат на който към 31 декември 2020 г. е призната загуба от обезценка на инвестиция в Приват инженеринг ЕАД в размер на 24,534 хил. лв. (31 декември 2019 г.: Дружеството не е признало загуба от обезценка).

Финансови разходи

В хиляди лева

| | <u>31 декември</u> <u>2020</u> | <u>31 декември</u> <u>2019</u> |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Разходи за лихви по банкови заеми | (211) | (286) |
| Разходи за лихви по лизингови договори | (15) | (15) |
| Разходи за лихви по привлечени депозити от свързани лица и др. | (39) | (21) |
| Такси банкови кредити | (13) | (17) |
| Други финансови разходи | (4) | (5) |
| | <u>(282)</u> | <u>(344)</u> |

Данък върху доходите

За периодите приключващи на 31 декември 2020 г. и 31 декември 2019 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 2020 г. и 31 декември 2019 г., е представено по-долу:

В хиляди лева

| | <u>31 декември</u> <u>2020</u> | <u>31 декември</u> <u>2019</u> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Счетоводна (загуба) / печалба преди данъци | <u>(9,436)</u> | <u>12,052</u> |
| Разход за данък върху доходите по приложимата данъчна ставка от 10% за 2020 г. (2019 г.: 10%) | 944 | (1,205) |
| Приходи, неподлежащи на облагане – дивиденди | 1,521 | 1,208 |
| Разходи, непризнати за данъчни цели - преоценки | (2,454) | - |
| Данъчна загуба, за която не е признат данъчен актив | (10) | (2) |
| Приход от/(Разход за) данък върху доходите, при ефективна данъчна ставка от 0% (2019 г.: 0 %) | <u>1</u> | <u>1</u> |

Към 31 декември 2020 г. Дружеството отчита отсрочен данъчен актив в размер на 5 хил. лв. (към 31 декември 2019 г.: 3 хил. лв.) върху начислени задължения за доходи на персонала при пенсиониране, задължението по лизинг и актив с право на ползване.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

Инвестиции в дъщерни предприятия

Притежаваните от Дружеството инвестиции към 31 декември 2020 г. и към 31 декември 2019 г. са както следва:

| В хиляди лева | Държава на учредяване | 31 декември 2020 | | 31 декември 2019 | |
|-----------------------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Размер на участието | Процент на участието | Размер на участието | Процент на участието |
| ЗММ България холдинг АД | България | 7,885 | 99.998 | 7,885 | 99.998 |
| Приват инженеринг ЕАД | България | 32,686 | 100.000 | 57,220 | 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 АД | България | 63,371 | 95.890 | 63,371 | 95.890 |
| Одесос ПБМ ЕАД | България | 23,653 | 100.000 | 23,653 | 100.000 |
| ИХБ 3Дизайн АД | България | 51 | 51.000 | - | - |
| | | 179,116 | | 203,599 | |

Дружеството притежава и 2 бр. акции от капитала на дъщерното на ЗММ България холдинг АД дружество ИХБ Метал Кастингс АД.

На 10 февруари 2020 г. в Търговския регистър е вписано новоучредено дружество ИХБ 3Дизайн АД с капитал 100 хил. лв., разпределени в 100,000 броя акции с номинал 1 лв., от които Индустриален холдинг България АД е записало 51%.

На 15 януари 2020 година Общото събрание на акционерите на ИХБ Електрик АД (в ликвидация), дъщерно дружество на ЗММ България холдинг АД, взе решение за прекратяване на дружеството и обявяването му в ликвидация. На 16 ноември 2020 г. Общото събрание на акционерите на ИХБ Електрик АД (в ликвидация) взе решение за разпределение на имуществото между акционерите на Дружеството и към 30 ноември 2020 г. е съставен краен ликвидационен баланс. На 22 януари 2021 г. Общото събрание на акционерите прие резултатите от разпределението на имуществото на ИХБ Електрик АД (в ликвидация) и взе решение за заличаването му.

Тест за обезценка

Към 31 декември 2020 г. ръководството на Дружеството направи анализ и установи, че съществуват индикатори за обезценка на инвестициите в дъщерни дружества в сектора морски транспорт („Приват инженеринг“ ЕАД и „КЛВК“ АД).

Ръководството извърши тест за обезценка на инвестициите към 31 декември 2020 г. като взе предвид изброените по-долу фактори:

- спада на фрахтовия пазар в резултата на намалението на световната търговия, свързано с пандемията на COVID-19 и рестриктивните мерки, предприети от държавите по цял свят за ограничаване на разпространението ѝ, което допълнително влоши тенденцията за ниски фрахтови нива, наблюдавана през последните 10-години;
- завишаващите се екологични изисквания към корабите в експлоатация, което води до инвестиции за корабособствениците, които нямат положително влияние върху рентабилността и са свързани със сериозен разход и допълнителни дни извън експлоатация;
- нарастващата волатилност и нестабилност на пазара (политически рискове и други).

Възстановимата стойност на тези инвестиции е определена чрез изчисление за стойността в употреба, въз основа на прогнозните парични потоци за оставащата част от полезния живот на корабите.

Допълнително, ръководството преразглежда инвестиционните си намерения и заради нестабилния пазар и нарастващия риск взе решение да оценява шипинговия портфейл само на база паричните потоци на

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

съществуващите кораби, като за момента се въздържа от покупката на нови такива. Това рефлектира върху промяна на допусканията в теста за обезценка чрез премахване на изчислението на терминалната стойност.

Възстановимата стойност на „КЛВК“ АД е по-голяма от стойността на нетните инвестиции в това дружество. В резултат на това не е призната загуба от обезценка.

Възстановимата стойност на „Приват инженеринг“ ЕАД е по-малка от стойността на нетните инвестиции в това дружество. В резултат на това, „Индустриален холдинг България“ АД е признало обезценка на инвестициите си в „Приват инженеринг“ ЕАД в размер на 24,534 хил. лв.

Реализираната загуба се дължи на спада на фрахтовите нива (намаление на очакваните парични потоци от корабите), промяната на допускането за покупка на нови кораби (премахване на терминалната стойност) и на ниския заключителен курс на щатския долар (1,59386 към 31.12.2020 г. спрямо 1,74099 към 31.12.2019 г.).

Лихвоносни заеми и привлечени средства

| <i>В хиляди лева</i> | Валута | Лихвен процент % | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|-------------------------------------------------------|--------|------------------|---------------------|---------------------|
| Обезпечен банков кредит с общ размер 10,000 хил. евро | Евро | 1.9% | 9,132 | 13,046 |
| | | | 9,132 | 13,046 |
| Дългосрочна част | | | 5,215 | 9,126 |
| Краткосрочна част | | | 3,917 | 3,920 |

През март 2018 г. Индустриален холдинг България АД подписа договор за банков кредит с цел частично рефинансиране на облигационния заем в размер на 10,000 хил. евро, който е усвоен изцяло. Срокът на кредита е до април 2023 г. и се погасява на равни погасителни вноски, считано от май 2018 г. Договорен е фиксиран лихвен процент в размер на 1.9% годишно. Поръчители по договора са дъщерни дружества. Договорът е обезпечен с ипотеки върху недвижими имоти (земи и сгради) на дъщерно дружество.

Задължения по лизинг

| <i>В хиляди лева</i> | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| Задължения по лизинг | 774 | 972 |
| Дългосрочна част | 624 | 817 |
| Краткосрочна част | 150 | 155 |

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 2020 г.

Собствен капитал

Акционерен капитал - регистриран

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

| <i>В хиляди лева</i> | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 107,400,643 обикновени акции с номинална стойност 1 лв. всяка | <u>107,400</u> | <u>107,400</u> |
| | <u>107,400</u> | <u>107,400</u> |

Капиталът на дружеството се състои от 107,400,643 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 2020 г. притежават над 5% дял в капитала на Дружеството, са както следва:

| <i>Акционер</i> | Брой акции към 31 декември 2020 г. | 31 декември 2020 |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|
| БУЛЛС АД | 37,608,121 | 35.02% |
| ДЗХ АД | 8,957,874 | 8.34% |
| Венсайд Ентърпрайзис | 7,089,320 | 6.60% |
| Индустиален холдинг България АД* | 9,073,468 | 8.45% |
| Други | <u>44,671,860</u> | <u>41.59%</u> |
| | <u>107,400,643</u> | <u>100.00%</u> |

**Обратно изкупени собствени акции*

Общият брой на притежаваните собствени акции към 31 декември 2019 г. е 6,648,222 на обща стойност 6,536 хил. лв. За периода 01 януари 2020 г. – 31 декември 2020 г. са закупени 2,425,246 бр. собствени акции на стойност 2,132 хил. лв. Броя на обратно изкупените собствени акции към 31 декември 2020 г. е 9,073,468 броя на обща стойност 8,668 хил. лв. По тези акции, на основание чл. 187а, ал. 3 от Търговския закон, упражняването на правото на глас е преустановено, до тяхното прехвърляне.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

Оповестяване на свързани лица

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

I. Лица, упражняващи контрол по смисъла на МСС 24

- Булс АД, компания която пряко и непряко чрез дъщерно дружество притежава 41.62% в Индустриален Холдинг България АД, които, с оглед разпръснатата акционерна структура на Индустриален Холдинг България АД като бивш приватизационен фонд с над 50,000 акционери и кворумите на Общо събрание на акционерите (ОСА) през последните две години, са позволявали упражняването на мажоритарен вот и де-факто контрол в ОСА на Индустриален Холдинг България АД
- Димитър Желев, контролиращ Булс АД и съпруг на Главния изпълнителен директор на Индустриален Холдинг България АД Данета Желева

Преценката за упражняване на контрол по-горе се разглежда регулярно.

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

III. Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол по смисъла на МСС 24 (по т. I)

IV. Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол по смисъла на МСС 24 (по т. I) 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 2020 г. и 31 декември 2019 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:

Вземания от и задължения към свързани лица

Заеми предоставени на свързани лица

| <i>В хиляди лева</i> | Вид сделка | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|--------------------------|------------|---------------------|---------------------|
| <i>Дъщерни дружества</i> | Главница | 63,473 | 51,973 |
| | Лихва | 613 | 150 |
| | | 64,086 | 52,123 |
| Дългосрочна част | | 63,473 | 48,927 |
| Краткосрочна част | | 613 | 3,196 |

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

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

Търговски и други вземания

| <i>В хиляди лева</i> | Вид сделка | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <i>Дъщерни дружества</i> | Дивиденди | 501 | - |
| <i>Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол по смисъла на МСС 24 (по т. I) имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал</i> | Предплатени разходи | 10 | 11 |
| | | 511 | 11 |

Парични средства в банки – свързани лица

| <i>В хиляди лева</i> | | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <i>Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол по смисъла на МСС 24 (по т. I) имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал</i> | | 103 | 108 |
| | | 103 | 108 |

Получени депозити от свързани лица

| <i>В хиляди лева</i> | Бележка | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|--------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <i>Дъщерни дружества</i> | Главница | 2,960 | 485 |
| | Лихва | 7 | 1 |
| | | 2,967 | 486 |
| Дългосрочна част | | - | - |
| Краткосрочна част | | 2,967 | 486 |

Получените депозити от дъщерни дружества към 31 декември 2020 г. са необезпечени при фиксиран лихвен процент и със срок до 30 април 2021 г. Условието на депозитите към 31 декември 2019 г. са същите.

Сделки по продажби

| <i>В хиляди лева</i> | Вид сделка | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|--------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <i>Дъщерни дружества</i> | Приходи от дивиденди | 15,211 | 12,081 |
| | Приходи от наеми | 72 | 69 |
| | | 15,283 | 12,150 |

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

Сделки покупки

| | Вид сделка | 31 декември 2020 | 31 декември 2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|
| <i>Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол по смисъла на МСС 24 (по т. I) имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал</i> | Разходи за външни услуги | 15 | 17 |
| | Други финансови разходи | 1 | 1 |
| | | <u>16</u> | <u>18</u> |

Предоставени заеми на свързани лица

| <i>В хиляди лева</i> | | Предоставени суми | Непарично – (увеличение) / намаление | Върната главница | Приходи от лихви | Получена лихва |
|----------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Дъщерни дружества | 31 декември 2020 | (17,694) | - | 6,194 | 1,148 | 685 |
| Дъщерни дружества | 31 декември 2019 | (1,595) | (3,679) | 3,957 | 1,276 | 1,171 |
| | 31 декември 2020 | (17,694) | - | 6,194 | 1,148 | 685 |
| | 31 декември 2019 | (1,595) | (3,679) | 3,957 | 1,276 | 1,171 |

Получени депозити от свързани лица

| <i>В хиляди лева</i> | | Получени суми | Непарично увеличения/ (намаления) | Изплатена главница | Разходи за лихви | Изплатена лихва |
|----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|-----------------|
| Дъщерни дружества | 31 декември 2020 | 7,677 | (2,320) | (2,892) | (39) | (23) |
| Дъщерни дружества | 31 декември 2019 | 1,443 | (4,211) | - | (21) | (4) |
| | 31 декември 2020 | 7,677 | (2,320) | (2,892) | (39) | (23) |
| | 31 декември 2019 | 1,443 | (4,211) | - | (21) | (4) |

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

Ангажименти и условни задължения

Правни искиове

Срещу Дружеството няма заведени правни искиове.

Гаранции

По договор, сключен с търговска банка, за предоставяне на кредитен лимит за издаване на банкови гаранции, акредитиви и оборотно финансиране на Холдинга и/или дружества от неговата група с размер на лимита 10,000 хил. лв., към 31 декември 2020 г.:

- са издадени банкови гаранции на дружества от Групата – ИХБ Метал Кастингс АД за 20 хил. лв. (31 декември 2019 г.: 708 хил. лв.);
- е издадено поръчителство за задължение на КРЗ Порт -Бургас АД в размер на 3,000 хил. лв. (31 декември 2019 г.: 3,000 хил. лв.);
- е издаден акредитив на Одесос ПБМ ЕАД за 264 хил. лв. (31 декември 2019 г.: нула);
- и е открита револвираща кредитна линия с цел оборотно финансиране за 5,500 хил. лв. (31 декември 2019 г.: 7,000 хил. лв.). С анекс от ноември 2020 г максимално допустимите за усвояване средства по кредитната линия са намалени от 7,000 хил. лв. на 5,500 хил. лв. Към 31 декември 2020 г. усвоената сума от дъщерното дружество ЗММ Сливен АД по тази револвираща кредитна линия с цел оборотно финансиране е 223 хил. лв., Одесос ПБМ АД - 200 хил. лв., Булярд корабостроителна индустрия АД – 428 хил. лв. и от ЗММ Нова Загора АД - 710 хил. лв. (представени на нетна база).

Към 31 декември 2020 г. неизползваният лимит под формата на кредитна линия за оборотни средства по този договор е в размер на 3,939 хил. лв.

Договорът с банката е обезпечен с особен залог върху търговското предприятие КРЗ Порт Бургас АД като съвкупност от права, задължения и фактически отношения с вписване на основните активи в съответните регистри.

Обезпечения

Във връзка с банков кредит, получен с цел частично рефинансиране на облигационен заем Дружеството е сключило договор за финансово обезпечение, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички негови сметки в банката кредитор, в размер не по-малък от размера на задължението по кредита и не по-голям от 10,000 хил. евро.

Несистемни рискове, специфични за дружеството

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

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

Рискове, произтичащи от пандемии и епидемии

Глобализацията в световен мащаб и много по-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 и оказва негативен ефект върху всички икономически агенти.

Настоящата пандемия се отрази най-силно на морския транспорт, увеличавайки риска от фалити на чартъри. При действащата търговска практика в бизнеса, подобни фалити доведоха до предявяване на иски от кредитори на чартърите към корабособственици и арести на кораби за удовлетворяване на тези иски.

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

Разпространението на COVID-19 по цял свят свива световната икономика и влияе негативно върху икономическата активност на всички икономически агенти.

По принцип състоянието на световната икономика и търсенето на суровини обуславят развитието на търговията и от всички отрасли 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 - слаб темп на рязане на старите кораби в съчетание с голям брой новопостроени и пуснати на вода кораби и тонаж в експлоатация води до свръхпредлагане;
- засилени ограничения, свързани с екологията – въвеждането на нови економи и директиви за екологично замърсяване и енергоспестяване при плавателните съдове налага задължителни реконструкции на съдовете за привеждането им в съответствие с економите и скъсява сроковете на експлоатация на корабите;
- проблеми с горивата в световен мащаб - от една страна, петролът може да бъде причина за конфликти, а от друга - най-вече 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;
- потенциал за развитие – произтича от големи инфраструктурни проекти, сериозни инвестиции в газовия и петролния сектор и др.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

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

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. Този риск влияе най-вече на морския и пристанищен бизнес, тъй като пречи на свободното движение на стоки и води до промяна на търговските потоци и на транспортните коридори, както и затруднява и достъпа на регистровите инспектори до поднадзорните кораби. Допълнително рискът оказва влияние и върху отрасъл машиностроене чрез намаляване на обема на продажби на традиционни пазари.

Рискове, свързани с измами и злоупотреби

В следствие на процесите, свързани с разпространението на пандемията от COVID-19 и свиването на световната икономика в резултат на нея нараства риска от измами и злоупотреби, включително свързани с кибер-атаки, недобронамереност в търговските практики и други. За Групата този риск е най-силно изразен в морския транспорт.

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

Местното и международно законодателство, отнасящо се до екологията, предполага спазването на редица мерки относно предотвратяване, контрол и намаляване на различни видове замърсяване на околната среда. Тенденцията в последните години е към увеличаване на регулациите в тази област. Политиката на Групата е да спазва всички нормативни задължения в тази насока, което е свързано с постоянни инвестиции по привеждане и поддържане на съоръженията и процесите в съответствие с изискуемите стандарти и норми. Всички инвестиционни проекти са съобразени и с изискванията за опазване на околната среда.

Рискове, отнасящи се до привличането и задържането на опитни и квалифицирани кадри

Предвид проблемите с ефективността и приложимостта на образователната система в България и демографския срив в страната, много сектори на националната икономика изпитват дефицит на квалифициран персонал. Професионалните качества на заетите пряко се отразяват на финансовите резултати и на иновационната активност на компаниите. Рискът се подсилва и от конвертируемия характер на някои професии и търсенето им в световен мащаб (професионално подготвени и мотивирани моряци и команден състав, регистрови инспектори, инженерен персонал и специализирани работници – заварчици, корпусници, тръбари и др.). Най-силно рискът се отразява на отраслите машиностроене, морски транспорт и кораборемонт. Към момента влиянието на този риск е намаляло в резултат на освобождаването на работна ръка от дружества, прекратили или силно свили дейността си вследствие на пандемията. Ръководството е възприело дългосрочен подход при управлението на човешките ресурси, свързан с предварителна и последваща квалификация на персонала, както 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 отделните клиенти, които са различни за отделните сектори. Най-силно той се проявява в отраслите корабостроене, корабен дизайн, класификация и сертификация и пристанищна дейност.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

В момента равнището на кредитен риск в световен мащаб и съответно за Групата значително е повишено поради свиване на икономическата активност заради COVID-19. 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. При портфейлни инвестиции стремежът е да се инвестира в ликвидни ценни книжа. Част от инвестициите се правят за значителен период от време, през което е възможно доходност за Групата да е силно редуцирана, да има намаление на печалбите за периода и дори загуби.

Гаранции - политиката на Групата е да се дават финансови гаранции само на дъщерни дружества след предварително одобрение от управителните органи. Съществува риск при неизпълнение на задълженията гаранциите да бъдат предявени.

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, включително обслужването на финансовите задължения. В съчетание, където е възможно, се прилага разсрочено плащане към доставчици и подизпълнители без негативно влияние върху тях. В момента равнището на ликвиден риск в световен мащаб и съответно за Групата значително е повишено поради свиване на икономическата активност заради COVID-19. Ръководството на Холдинга подкрепя усилията на дружествата от Групата за привличане на банкови ресурси 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 българския 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 курсът на еврото спрямо българския лев при евентуалното влизане в еврозоната да бъде различен от договорения в момента. Последното освен риск върху балансовите позиции (вземания и задължения) може да породи и ценови риск върху плащанията, деноминирани в лева. Увеличението на дела на приходите от чужди кораби спрямо общите продажби, засилва влиянието на валутния риск 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 се договарят кредити с фиксиран лихвен процент, или да се сключват хеджиращи сделки с цел минимизиране влиянието на промените в плаващата компонента на лихвата.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

Системни рискове

Холдингът и неговите дъщерни дружества са изложени и на системни рискове, свързани с пазара и макросредата, в която дружествата функционират, които рискове не могат да бъдат управлявани и контролирани от ръководния екип.

Тенденции за бизнесите, в които дружествата от групата оперират

Тенденции за бизнесите, в които дружествата от Групата оперират

Морски транспорт

Разпространението на COVID-19 оказва негативно влияние върху сектора през 2020 г. В началото на годината първо бе блокирана китайската икономика, една от най-големите нетни вносители на суровини чрез морски транспорт, което редуцира товарите в световен мащаб и доведе до намаление на навлата. Затварянето на много други държави от средата на март, включително САЩ и Европа, засили негативното влияние през второ тримесечие поради спада на превозваните товари, подсилено от редица трудности, свързани с организацията на товарене и разтоварване в пристанищата заради мерките за ограничаване на възможностите за заразяване и от намалението на броя скрапирани кораби. През второто полугодие на 2020 г. пазарът започна да се стабилизира, каквато е и тенденцията към момента. Ръководството на Групата се възползва от положителните индикации и в края на годината продаде първия и най-възрастен кораб от флотата си – м/к Емона. Бизнес средата обаче все още е рискова предвид новите вълни на заболяемост в някои региони на света и неизвестността относно мерките, които правителствата ще предприемат. В по-дългосрочна перспектива негативен ефект върху морския транспорт може да окаже евентуална промяна в политиката на основните държави, фактори за развитието на световната търговия и икономика, ако след преодоляване на разпространението на COVID-19, икономиките им се затворят и се насочат предимно към задоволяване на вътрешното търсене чрез собствено производство. Това ще намали товаропотоците като трайна тенденция (най-вече от и към Китай).

Влияние върху сектора оказва и влизането в сила на новите конвенции за преработка на баластните води и намаление съдържанието на сяра в горивата от началото на 2020 г. Корабите на Групата се подготвят поетапно за новите изисквания. В края на 2019 г. и през 2020 г. бяха поставени баластните системи на два кораба от флотата на ИХБ – м/к Карвуна и м/к Антея. Тези задължителни инвестиции влошават финансовите показатели на дружествата, тъй като нямат положително влияние върху рентабилността и са свързани със сериозен разход и допълнителни дни извън експлоатация, но дават възможност корабите да продължат оперативната си дейност и в бъдеще да генерират доходи. Останалите кораби от Групата се очаква поетапно да изпълнят новите екологични изисквания при следващите си планови класови ремонти през 2021 г. и първата половина на 2022 г.

Въпреки трудностите на пазара, **всички кораби** на Групата са в експлоатация, включително е вдигнат арестът върху м/к Даймънд Скай и корабът продължи да изпълнява текущите си търговски ангажименти.

Корабостроене и кораборемонт

Рестрикциите заради пандемията от COVID-19 блокираха за кратък период възможностите за извършване на кораборемонтни услуги от **Булярд корабостроителна индустрия** през 2020 г., след което търсенето се възстанови. През втората половина на годината и към момента се наблюдава тенденция корабособствениците да отлагат при възможност класовите ремонти на корабите си, като удължават с 3 до 6 месеца регистровите сертификати, позволяващи им да плават. Това редуцира поръчките на дружеството в краткосрочен план, но се очаква те да бъдат възстановени през 2021 г., тъй като възможностите за отлагане на ремонтите ще се изчерпят, а без тях корабите не могат да продължат оперативната си дейност. В средносрочен хоризонт

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

засилените екологични мерки към корабите в експлоатация и наложените им законови изисквания за инсталиране на системи за баластни води ще продължат да влияят положително върху бранша заради увеличения обем на кораборемонтните дейности, които трябва да се извършат.

Негативното влияние на пандемията и значителната несигурност за бъдещото развитие на световната икономика доведоха до намаляване на строежа на нови плавателни съдове. Тази тенденция ограничава възможностите на дружеството да участва в подобни проекти като подизпълнител на части от кораба (метални конструкции и др.).

Корабен дизайн

Повишеното търсене на проектантски и кораборемонтни услуги за ретрофит, обновяване, конверсия и добавяне на ново оборудване на съществуващи кораби през последните години обуслови добрия старт на 2020 г. Рестрикциите на държавите за ограничаване разпространението на COVID-19 обаче оказаха негативно влияние в различна степен върху видовете проектантски услуги.

Пазарът на ретрофит услуги и 3D лазерно сканиране се сви поради невъзможно или ограничено физическо придвижване на хора и съответно заснемане на корабите, за да продължи процесът по проектиране на промените. Тези услуги се възстановиха частично през есента с поэтапното смекчаване на мерките от различните държави, защото тяхното търсене е свързано с новите екологични изисквания в бранша за поставяне на баластни системи. Икономическата среда в момента е с високо ниво на несигурност и трудно предвидимо развитие заради новите вълни на заболяемост, започналите и предстоящи ответни мерки на различните правителства. Затова много корабособственици се възползват от възможността за временно отлагане на проектите си. С постепенното изтичане на законовия срок за изпълнението им обаче се очаква да се повиши търсенето на ретрофит услуги и 3D лазерно сканиране още през 2021 г., което да компенсира частично забавянето от 2020 г.

Спад отчита и пазарът на круизни кораби. Поведението на корабособствениците в ситуацията е различно. Тези, които имат възможност за финансиране или могат да осигурят достъп до такова, се възползват от ситуацията на пазара и продължават инвестиционните си проекти, за да могат да реализират потенциалните възможности при възстановяване на търсенето. Други отлагат проектите си за строеж на нови кораби до момента на намаляване на несигурността за бъдещо развитие. Има и случаи на канцелиране на строителни контракти в ранен етап.

Сривът на цената на петрола през 2020 г. сви ценовата разлика между тежко и леко дизелово гориво и намали икономическата ефективност за собствениците да снабдят двигателите на корабите си с пречистващи (т.нар. „scrubber“) системи, които ще им позволят да продължат да работят с тежко гориво. Възстановяването на тези услуги е в пряка зависимост от цената на петрола. Повишаването ѝ в съчетание с тенденцията за стабилизиране на фрахтовия пазар започна да съживява търсенето на услуги за проектиране и инсталиране на пречистващи системи. Различни политически фактори и бушуващата пандемия в момента засилват съмненията на икономическите агенти относно възстановяване на търсенето и ги прави по-предпазливи в решенията им.

Добрите позиции на **ИХБ Шипдизайн**, разнообразието на услугите, които предлага (като типове проектиране и видове кораби) и широката клиентска диверсификация позволяват на компанията да запази основната част от персонала си и да работи рентабилно, въпреки волатилността на пазара.

Класификация и сертификация

Ограниченията, наложени от разпространението на COVID-19, оказаха негативно въздействие и върху дейността на **Български корабен регистър (БКР)**. През първо шестмесечие на 2020 г. намаляха запитванията и заявките за прегледи на кораби и при възможност отлагането им от корабособствениците, което допълнително се повлия от ограниченията за физическо

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

придвижване на хора. След частично отпадналите ограничения за пътуване през есента пазарът се активизира и отбеляза лек ръст в подадените заявки за прегледи, каквато е и тенденцията към момента. При възможност инспекторите на БКР посещават корабите и извършат отложени прегледи. При ограничения дружеството извършва услуги по класификация и сертификация дистанционно или чрез агенти и подизпълнители.

Усилията на ръководството са в посока намиране на нови агенти, привличане на нови корабособственици, развиване и предлагане на допълнителни услуги освен основните. В последната публикация на Парижкия меморандум за представянето на Признатите Организации, БКР запазва досегашната си позиция, което е предпоставка за намиране на нови клиенти и кандидатстване за одобрение от нови Флагови Администрации.

Пристанищна дейност

Развитието на българските пристанища зависи в много по-голяма степен от икономическата обстановка в България и в държавите от Средиземноморския и Черноморския региони, отколкото от промяната в икономическата активност в други части на света.

Пристанищните терминали **КРЗ Порт Бургас** и **Одесос ПБМ** са част от пристанищата за обществен транспорт в Бургас и Варна. Пандемията от COVID-19 и предприетите мерки за ограничаването ѝ оказват различно въздействие върху техните товародатели в зависимост от товарите им.

При зърнените култури, за които България е традиционен износител, търсенето на пристанищни услуги и товаропотоците се влияят от добива на реколтите в зоните на пристанищата, които терминалите обслужват. През 2020 г. в резултат на пандемията за част от товарите, предназначени за страни с предприети по-крайни рестриктивни мерки, имаше случаи на отказани поръчки от клиентите, но по-голям негативен ефект върху товаропотоците оказа лошата зърнена реколта в страната. Налице е тенденция за насочване на инвестиционните усилия на пристанищните терминали в регионите на Варна и Бургас към изграждане на нови мощности и съоръжения за складиране с цел подобряване и ускоряване на обработката, което засилва конкурентната среда, в която работят Одесос ПБМ и КРЗ Порт Бургас. Положително влияние оказва увеличаването на товаропотоците от внос на някои култури като резултат от реализираните вече инвестиции в Североизточния регион на страната от производители за изграждане на допълнителни мощности за тяхната преработка. Инвестиционните намерения на Групата за разширение на двата пристанищни терминала са свързани основно със зърнените товари поради големия им обем и стабилно търсене на пристанищни услуги за тях в периоди на криза. Относно тези проекти дружествата работят по техническото проектиране и получаване на необходимите разрешения за строеж.

Товарите от метали и скрап също се свиха вследствие намалената активност на икономическите агенти. Възстановяването им е в пряка зависимост от рестарта на икономиката и инвестиционната активност в проекти от инфраструктурата и строителството, което на този етап е трудно предвидимо.

Като цяло, добрата диверсификация на товарите на двата пристанищни терминала в Групата и изградената им пазарна позиция им помагат да продължат дейността си, въпреки намалената рентабилност вследствие на промените в пазара и бизнес средата.

Булпорт логистика предлага услуги в областта на домуването на малки и средни плавателни съдове и яхти, докуване на кораби за ремонт, както и отдаване на помещения и площи под наем за офиси и имоти за складиране и производствена дейност. Продължаващите рестрикции на държавно ниво, свързани с пандемията, оказват негативен ефект върху търсенето на офис площи и ремонти на малки плавателни съдове поради свиване на икономическата активност на потенциалните клиенти. Очакванията на ръководството са да настъпи по-голяма яснота в бизнес средата през втората половина на 2021 г. и поетапно да отдаде под наем свободните офиси

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

помещения в средносрочен период. Дружеството търси възможности и за алтернативни решения на свободните площи за отдаване по наем.

Машиностроене

Въпреки добрия старт на 2020 г. и отбелязания ръст на търсенето на металорежещи машини, предлагани от Групата, спрямо началото на 2019 г., въведените в края на март рестрикции от редица държави в света за ограничаване разпространението на COVID-19 и високата несигурност в бизнес средата, повлияха негативно и на инвестиционната активност на клиентите както на **ЗММ България холдинг**, така и на неговите **дъщерни дружества**. Настъпи спад в обема на поръчките и приходите. Отрицателният ефект се подсили и от частични забавяния и затруднения при експедицията на готови изделия и доставка на суровини и материали. Маркетинговата комуникация на ЗММ България холдинг обаче не само не намаля, но сериозно се активира, за да покаже на клиентите по света, че заводите на холдинга продължават да оперират, въпреки затруднените обстоятелства, при спазване на всички необходими мерки за запазване здравето на хората. С разхлабване на противоепидемичните мерки през есента тенденцията започна да се променя чувствително. Последваха месеци със силни поръчки. В средносрочен хоризонт е трудно да се правят прогнози поради разнопосочните мнения за развитието на епидемичната обстановка. Негативен ефект ще продължават да оказват неяснотата за развитие на автомобилната индустрия в световен мащаб, новото затваряне на границите и ограничената възможност за бизнес пътувания и участие в изложения.

Въпреки това, очакванията са, че активната маркетингова политика на ЗММ България холдинг от последните няколко години, промяната в процесите на ценообразуване и продуктово развитие в съчетание със засиленото онлайн присъствие, ще продължат да дават своите резултати - налице е трайна тенденция за увеличаване на запитванията от крайни клиенти с много широка географска диверсификация, което в по-дългосрочна перспектива се очаква да доведе до устойчиви пазарни позиции на дружествата от машиностроенето.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ № 9 НА НАРЕДБА № 2 ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ

Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

Към 31.12.2020 г. няма промяна относно за лицата, упражняващи контрол върху Дружеството.

Към 31.12.2020 г. в „Индустриален холдинг България” АД има информация за следните акционери с над 5 на сто от гласовете в общото събрание, както следва:

1. Венсайд Ентерпрайзис Лимитед

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

Към 31.12.2020 г.: притежавани пряко 7 089 320 броя акции, представляващи 06.60 % от гласовете притежавани пряко

2. Буллс АД

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

Към 31.12.2020 г.: притежавани пряко 37 608 121 броя акции, представляващи 35.02% от гласовете притежавани пряко

Буллс АД е 100 % собственик на Венсайд Ентерпрайзис Лимитед и контролира притежаваните от последното акции.

3. ДЗХ АД

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

Към 31.12.2020 г.: притежавани пряко 8 957 874 броя акции, представляващи 08.34% от гласовете притежавани пряко

4. Данета Ангелова Желева

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

Към 31.12.2020 г.: притежавани пряко 41 044 броя акции, представляващи 0.03% от гласовете и общо пряко и чрез свързани лица общо 8 999 564 броя акции, представляващи 8.37% от гласовете

5. Димитър Георгиев Желев

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

Към 31.12.2020 г.: притежавани пряко 646 броя акции, представляващи 0.0006% от гласовете и общо пряко и чрез свързани лица 8 999 564 броя акции, представляващи 8.37% от гласовете, и контролирани чрез Венсайд Ентерпрайзис Лимитед и Буллс АД общо 44 697 441 броя акции, представляващи 41.62% от гласовете

Димитър Георгиев Желев осъществява контрол върху Буллс АД и Венсайд Ентерпрайзис Лимитед и гласовете притежавани от тях пряко.

Димитър Желев и Данета Желева са съпрузи.

Големината на участията на останалите акционери, с оглед на разпръснатата акционерна структура на Дружеството като бивш приватизационен фонд (с над 50 000 акционери) и кворумите на Общите събрания на акционерите през последните две години, са позволявали, в съответствие с определенията на МСС 24, упражняването на мажоритарен вот и де-факто контрол на Буллс АД и Венсайд Ентерпрайзис Лимитед в ОСА на Индустриален Холдинг България АД.

Към 31.12.2020 г. ИХБ притежава 9 073 468 броя обратно изкупени собствени акции, представляващи 8.45 % от капитала на Дружеството, по които, на основание чл. 187а, ал. 3 от Търговския закон, упражняването на правото на глас е преустановено, до тяхното прехвърляне.

Откриване на производство по несъстоятелност за Дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството.

Не е налице такова обстоятелство.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

За периода, приключващ на 31 декември 2020 г.

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 Индустириален холдинг България АД.

На 05.12.2020 г. в Момбаса, Кения Моторен кораб (м/к) Даймънд скай (DIAMOND SKY), регистриран в порт Валета, Малта, собственост на „ОДРИЯ ЛТД“, дъщерно дружество на „Индустириален холдинг България“ АД беше арестуван като обезпечение за претенция за неправилно доставено карго и разноски, на стойност под установената в т.1.30 от Приложение № 9.

Към датата на публикуване на настоящето публично уведомление всички претенции във връзка с този казус са уредени с подписана извън съдебна спогодба, която е в процес на изпълнение. Арестът върху м/к Даймънд скай е вдигнат и корабът продължава да изпълнява текущия си чартърен договор.

На 16.12.2020 г. „Индустириален холдинг България“ АД и „КЛВК“ АД предявиха по съдебен ред правата си на ипотечарни кредитори по учредените в тяхна полза първа по ред, респективно втора по ред морска ипотека върху м/к Даймънд скай. Стойността на всяка от двете претенции е под установената в т.1.30 от Приложение № 9.

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

Не е налице такова обстоятелство през изтеклото тримесечие.

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. 100¹, ал. 4 от ЗППЦК.

Данета Желева

Главен изпълнителен директор

Индустириален холдинг България АД

Иван Рашков

Главен счетоводител

Владислава Згурева

Директор за връзки с инвеститорите