



ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

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

30 септември 2022 година

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ

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

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

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

Дружеството е с двустепенна система на управление, която се състои от Надзорен и от Управителен съвет.

Към 30 септември 2022 г. Индустриален холдинг България АД има 9 преки дъщерни дружества (31 декември 2021 г.: 10), няма асоциирани предприятия (31 декември 2021 г.: няма) и 10 непреки дъщерни дружества (31 декември 2021 г.: 10 непреки дъщерни дружества), заедно наричани „Групата“.

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

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

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

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД
Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа
За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

Консолидиран отчет за доходите

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	30 септември 2021
Приходи	107,292	90,759
Други приходи от дейността	4,151	3,670
	111,443	94,429
Изменение в наличностите на незавършено производство и готова продукция	2,209	135
Разходи за придобиване и изграждане на активи по стопански начин	895	670
Разходи за материали	(29,944)	(21,762)
Разходи за външни услуги	(15,416)	(14,157)
Разходи за амортизация	(10,419)	(9,579)
Разходи за персонал	(25,187)	(21,034)
Други разходи за дейността	(2,029)	(1,334)
Печалба от оперативна дейност	31,552	27,368
Финансови приходи	4,093	4,513
Финансови разходи	(209)	(816)
Печалба преди данъци	35,436	31,065
Разход за данък върху печалбата	(1,173)	(837)
Печалба за годината	34,263	30,228
Полагаща се на:		
Собствениците на компанията-майка	33,924	29,954
Неконтролиращо участие	339	274

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД
Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа
За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Консолидиран отчет за финансовото състояние

Към 30 септември 2022 г.

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	31 декември 2021
Активи		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	342,099	315,476
Нематериални активи	2,381	2,496
Репутация	9,130	9,130
Инвестиционни имоти	13,292	13,075
Активи с право на ползване	79	296
Отсрочени данъчни активи	35	38
Търговски и други вземания	13	18
Общо нетекущи активи	367,029	340,529
Текущи активи		
Материални запаси	24,118	17,960
Търговски и други вземания	11,983	9,229
Активи по договори с клиенти	2,820	469
Вземания за данък върху печалбата	1	57
Парични средства и парични еквиваленти	42,600	14,857
Общо текущи активи	81,522	42,572
Активи, класифицирани като държани за продажба	626	626
ОБЩО АКТИВИ	449,177	383,727

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД
Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа
За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Консолидиран отчет за финансовото състояние

Към 30 септември 2022 г.

(Продължение)

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	31 декември 2021
Собствен капитал		
Акционерен капитал	96,808	107,400
Намаление на акционерен капитала (в процес на вписване)	-	(10,592)
Премиен резерв	31,016	31,016
Други резерви	84,824	84,948
Резерв от валутно преизчисление на чуждестранни дейности	37,616	16,409
Неразпределена печалба	<u>153,668</u>	<u>118,735</u>
	403,932	347,916
Неконтролиращо участие	<u>1,272</u>	<u>2,229</u>
Общо собствен капитал	<u>405,204</u>	<u>350,145</u>
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Лихвоносни заеми и други привлечени средства	5,552	1,003
Получени заеми от свързани лица	978	-
Задължения по лизинг	1	4
Търговски и други задължения	77	66
Правителствени финансираня	1,180	1,261
Задължения за доходи на персонала при пенсиониране	726	930
Отсрочени данъчни пасиви	<u>10,885</u>	<u>10,488</u>
Общо нетекущи пасиви	<u>19,399</u>	<u>13,752</u>
Текущи пасиви		
Лихвоносни заеми и други привлечени средства	3,779	3,774
Получени заеми от свързани лица	164	157
Задължения по лизинг	86	325
Търговски и други задължения	14,629	9,583
Пасиви по договори с клиенти	5,101	5,676
Провизии	6	118
Правителствени финансираня	109	109
Задължения за данък върху печалбата	<u>700</u>	<u>88</u>
Общо текущи пасиви	<u>24,574</u>	<u>19,830</u>
Общо пасиви	<u>43,973</u>	<u>33,582</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	<u>449,177</u>	<u>383,727</u>

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Консолидиран отчет за паричните потоци

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

В хиляди лева

	30 септември 2022	30 септември 2021
<i>Оперативна дейност</i>		
Постъпления от клиенти	106,262	100,288
Плащания на доставчици	(49,361)	(49,370)
Плащания, свързани с възнаграждения към персонала	(24,059)	(20,839)
Платени корпоративни данъци върху печалбата	(146)	(152)
Възстановени/(платени) други данъци	1,861	1,276
Курсови разлики	3,653	71
Получени правителствени финансираня	704	3,073
Парични средства, предоставени като гаранция	(4354)	-
Други плащания	(1,410)	(5,643)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	33,150	28,704
<i>Инвестиционна дейност</i>		
Плащания за придобиване на имоти, машини и съоръжения и за изграждането им по стопански начин	(14,806)	(4,105)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	176	41
Други (плащания) / постъпления	(28)	-
Нетен паричен поток използван в инвестиционна дейност	(14,658)	(4,064)
<i>Финансова дейност</i>		
Плащания за обратно изкупуване на собствени акции	-	(1,512)
Постъпления по лихвоносни заеми и други привлечени средства	8,719	3,422
Плащания по лихвоносни заеми и други привлечени средства	(3,187)	(17,884)
Плащания по задължения по лизингови договори	(243)	(229)
Платени дивиденди	(402)	(315)
Платени лихви по заеми и други привлечени средства	(90)	(401)
Платени лихви по лизингови договори	(2)	(17)
Платени такси и комисионни по заеми и привлечени средства	(19)	(20)
Плащания по договор за лихвен суап	-	(284)
Други плащания	(73)	(120)
Нетен паричен поток използван във финансова дейност	4,703	(17,360)
Нетно увеличение на парични средства и парични еквиваленти	23,195	7,280
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	14,857	6,942
Ефекти от валутни преизчисления	194	119
Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември	38,246	14,341

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД
 Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа
 За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

<i>В хиляди лева</i>	Полагащ се на собствениците на компанията-майка											
	Акционере и капитал	Намаление на акционерен капитала в процес на вписване	Обратно изкупени собствени акции	Премия резерв	Допълнителни и законови резерви	Преоценъчен резерв	Резерв от валутно преизчислен ие на чуждестран ни дейности	Резерв от хедж на парични потоци	Неразпределена печалба	Общо	Неконтролирано иращо участие	Общо собствен капитал
На 1 януари 2022 година	107,400	(10,592)	-	31,016	5,124	79,824	16,409	-	118,735	347,916	2,229	350,145
Общо всеобхватен доход за годината												
Печалба за годината	-	-	-	-	-	-	-	-	33,924	33,924	339	34,263
Друг всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	-	-	21,207	-	-	21,207	-	21,207
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	-	-	21,207	-	33,924	55,131	339	55,470
Сделки с акционери, отчетени в собствения капитал												
Разпределение на печалба за резерви	-	-	-	-	(330)	-	-	-	330	-	-	-
Разпределени дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(383)	(383)
Ликвидационен дял, изплатен на неконтролиращо участие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(28)	(28)
Придобиване на неконтролиращо участие	-	-	-	-	163	109	-	-	120	392	(392)	-
Вписване на намаление на капитала	(10,592)	10,592	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общо сделки с акционери	(10,592)	10,592	-	-	(167)	109	-	-	450	392	(803)	(411)
Трансфер на преоценъчен резерв към неразпределена печалба	-	-	-	-	-	(66)	-	-	66	-	-	-
Други трансфери	-	-	-	-	-	-	-	-	493	493	(493)	-
На 30 септември 2022 година	96,808	-	-	31,016	4,957	79,867	37,616	-	153,668	403,932	1,272	405,204

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД
 Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа
 За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал

За периода, приключващ на 30 септември 2021 г.

	Полагащ се на собствениците на компанията-майка											
	Акционере и капитал	Намаление на акционерен капитала в процес на вписване	Обратно изкупени собствени акции	Премияен резерв	Допълнителни и законови резерви	Преоценъчен резерв	Резерв от валутно прензчислен не на чуждестран ни дейности	Резерв от хедж на парични потоци	Неразпре- делена печалба	Общо	Неконтрол иращо участие	Общо собствен капитал
<i>В хиляди лева</i>												
На 1 януари 2021 година	107,400	-	(8,668)	30,604	4,974	80,015	11,597	(299)	75,971	301,594	2,258	303,852
Общо всеобхватен доход за годината												
Печалба за годината	-	-	-	-	-	-	-	-	29,954	29,954	274	30,228
Друг всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	-	-	2,296	227	-	2,523	-	2,523
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	-	-	2,296	227	29,954	32,477	274	32,751
Сделки с акционери, отчетени в собствения капитал												
Разпределение на печалба за резерви	-	-	-	-	150	-	-	-	(150)	-	-	-
Разпределени дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(405)	(405)
Придобиване на собствени акции	-	-	(1,512)	-	-	-	-	-	-	(1,512)	-	(1,512)
Обезсилване на обратно изкупени акции	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общо сделки с акционери	-	-	(1,512)	-	150	-	-	-	(150)	(1,512)	(405)	(1,917)
Трансфер на преоценъчен резерв към неразпределена печалба	-	-	-	-	-	(73)	-	-	73	-	-	-
На 30 септември 2021 година	107,400	-	(10,180)	30,604	5,124	79,942	13,893	(72)	105,848	332,559	2,127	334,686

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД
Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа
За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Приходи

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	30 септември 2021
Приходи от производство на металорежещи машини, компоненти и детайли	25,479	23,671
Приходи от превоз на товари по договори за рейсов чартър	20,242	26,299
Приходи от договори за тайм-чартър	27,830	17,843
Приходи от ремонт и реконструкция на плавателни съдове	17,217	9,860
Приходи от проектантски услуги	2,968	1,817
Приходи от обработка на товари	7,746	6,723
Приходи от съхранение на товари	1,624	1,015
Приходи от наем на кей	521	541
Приходи от наеми на имоти	1,597	1,556
Приходи от други услуги	2,068	1,434
	<u>107,292</u>	<u>90,759</u>

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

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

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	30 септември 2021
Приходи от финансиране	2,388	2,612
Печалба от продажба на материали и скрап	1,426	753
Печалба от продажба на дълготрайни активи и активи, класифицирани като държани за продажба	167	74
Други приходи	170	231
	<u>4,151</u>	<u>3,670</u>

Приходите от финансиране отчетени за периода 01 януари 2022 г. до 30 септември 2022 г. включват основно:

- 1,832 хил. лв. (01 януари 2021 г. – 30 септември 2021 г.: няма.) приходи по правителствената програма за компенсиране на потребителите на електрическа енергия.
- 475 хил. лв. (01 януари 2021 г. – 30 септември 2021 г.: 2,530 хил. лв.) приходи по „Програма за запазване на заетостта“ към Агенция по заетостта за подпомагане на бизнеса и редуциране на негативните последици от разпространението на COVID-19.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД
Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа
За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Разходи за материали

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	30 септември 2021
Основни материали	(14,217)	(11,233)
Гориво при експлоатацията на кораби	(7,047)	(5,536)
Ел. енергия	(4,233)	(1,548)
Спомагателни материали	(2,698)	(1,910)
Резервни части	(1,238)	(1,063)
Други	(511)	(472)
	<u>(29,944)</u>	<u>(21,762)</u>

Увеличението на разходите за гориво при експлоатацията на кораби през деветмесечието на 2022 г. спрямо същия период на 2021 г. е следствие от увеличението на цената на горивата и от ръста на средния курс на щатския долар. Разходът за електрическа енергия е нараснал значително в следствие на рязкото повишаване на цената на този енергоизточник, въпреки положителния ефект от въведените в експлоатация соларни паркове в две от дъщерните дружества.

Разходи за външни услуги

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	30 септември 2021
Услуги от подизпълнители	(6,180)	(4,262)
Портови разходи	(2,950)	(4,764)
Застраховки	(1,234)	(1,001)
Посреднически услуги	(966)	(665)
Охрана	(684)	(637)
Ремонти	(596)	(675)
Абонаментна поддръжка на софтуер	(570)	(264)
Граждански договори	(251)	(283)
Други	(1,985)	(1,606)
	<u>(15,416)</u>	<u>(14,157)</u>

Разходи за персонал

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	30 септември 2021
Заплати	(19,348)	(16,433)
Задължително социално осигуряване	(3,000)	(2,626)
Договори за управление	(1,603)	(1,119)
Задължително социално и здравно осигуряване по договори за управление	(86)	(79)
Други разходи за персонала	(1,150)	(777)
	<u>(25,187)</u>	<u>(21,034)</u>

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД
Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа
За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Други разходи за дейността

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	30 септември 2021
Командировки и смяна на екипаж	(805)	(483)
Местни данъци и такси, данък върху разходите и други	(542)	(476)
Нотариални, съдебни и други такси	(280)	-
Брак и ликвидация на дълготрайни материални активи	(128)	(22)
Начислени провизии	105	235
Други разходи	(379)	(588)
	(2,029)	(1,334)

През деветмесечието на 2022 г. в *Нотариални, съдебни и други такси* са отчетени 225 хил. лв. такси във връзка с иск на дружество от Групата, заведен пред арбитражния съд в Лондон за неспазване от страна на клиент на ангажименти за плащане.

Финансовите приходи и разходи за отчетния период са:

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	30 септември 2021
Финансови приходи		
Положителни валутно-курсови разлики, нетно	4,049	4,509
Други финансови приходи	44	4
	4,093	4,513
Финансови разходи		
Разходи за лихви	(100)	(697)
Отрицателни валутно-курсови разлики, нетно	-	-
Други финансови разходи	(109)	(119)
	(209)	(816)

Разходи за лихви

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	30 септември 2021
Разходи за лихви по получени банкови кредити	(89)	(352)
Разходи за лихви по получени заеми от свързани лица	(9)	(31)
Разходи за лихви от лихвен суап	-	(297)
Разходи за лихви по задължения за лизинг	(2)	(17)
	(100)	(697)

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Парични средства и парични еквиваленти

<i>В хиляди лева</i>	30 септември 2022	31 декември 2021
Парични средства в брой	259	208
Парични средства в банки – свързани лица	34,545	12,409
Парични средства в банки - други	3,442	2,240
Парични средства и парични еквиваленти, представени в Отчета за паричните потоци	38,246	14,857
Блокирани парични средства, като обезпечение по банкови кредити	4,354	-
Парични средства и парични еквиваленти, представени в Отчета за финансовото състояние	42,600	14,857

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към края на отчетния период. Разликите от промяна на валутните курсове са отчитани като текущи приходи, съответно разходи. С цел управление на паричните наличности и реализиране на доходност от тях, Групата е сключила едномесечни и тримесечни депозити на обща стойност 10,390 хил. щ. долара.

През месец април 2022 г. Групата блокира сума в размер на 2,170 хил. щ. долара като обезпечение по банков кредит № 22F-000155, като към датата на публикуване на настоящето публично уведомление сумата е отблокирана. Върху нея също е учреден краткосрочен депозит.

Банкови заеми**Дългосрочни**

<i>В хиляди лева</i>	Валута	Лихвен процент %	Падеж	30 септември 2022	31 декември 2021
Договор за банков кредит № 16 от 27 март 2018 г.	Евро	1.9%	2023	-	326
Договор за банков кредит № 19F-002296 от 08 октомври 2019 г.	Евро	1.6%	2026	537	677
Договор за банков кредит № 22F-000155 от 24 февруари 2022 г.	Евро	1.4%	2028	5,015	-
				5,552	1,003

Краткосрочни

<i>В хиляди лева</i>	Валута	Лихвен процент %	Падеж	30 септември 2022	31 декември 2021
Договор за банков кредит № 16 от 27.март 2018 г.	Евро	1.9%	2023	1,304	3,588
Договор за банков кредит № 19F-002296 от 08 октомври 2019 г.	Евро	1.6%	2026	186	186
Договор за банков кредит № 22F-000155 от 24 февруари 2022 г.	Евро	1.4%	2028	2,289	-
				3,779	3,774

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

<i>В хиляди лева</i>		<u>30 септември</u> <u>2022</u>	<u>31 декември</u> <u>2021</u>
Задължения по банкови кредити	Главница	9,328	4,775
	Лихва	3	2
		<u>9,331</u>	<u>4,777</u>

Банковите кредити са обезпечени с вписани ипотeki върху земи и сгради и учредени особени залози върху машини, съоръжения, оборудване, собственост на дружества от групата, с обща балансова стойност към 30 септември 2022 г. в размер на 58,893 хил. лв. (31 декември 2021 г.: 80,049 хил. лв.). Също така КРЗ Порт Бургас е заложено като цяло предприятие.

Към 30 септември 2022 г. Групата има неизползвани лимити под формата на кредитна линия за оборотни средства по сключени банкови заеми в размер на 5,500 хил. лв. по договор №319 от 30 ноември 2006 г.

През февруари 2022 г. Групата подписа договор № 22F-000155 за банков кредит с цел инвестиции в проект за разширение на едно от пристанищата в размер на 10,000 хил. евро. Срокът на кредита е до февруари 2028 г. с 12 месечен срок на усвояване и се погасява на равни погасителни вноски, считано от март 2023 г. Договорен е фиксиран лихвен процент в размер на 1.4% годишно. Кредитоскател е Индустириален холдинг България АД, а поръчители по договора са дружества от групата. През м. април 2022 г. като обезпечение по договора е блокирана сума в размер на 2,170 хил. щ. долара по сметка в банката кредитор. В края на м. ноември 2022 г. са учредени ипотeki върху недвижими имоти (земи и сгради) на дружество от групата и блокираната сума е освободена. Към 30 септември 2022 г. Групата е усвоила 3,733 хил. евро от този банков кредит.

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 ще бъде обезпечен с ипотeki върху недвижими имоти (земи и сгради) на дружество от Групата. Поръчител по договора е дружество от Групата.

Собствен капитал

Акционерен капитал - регистриран

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

<i>В хиляди лева</i>	<u>30 септември</u> <u>2022</u>	<u>31 декември</u> <u>2021</u>
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 Индустириален холдинг България АД е прието решение за намаляване на капитала от 107,400,643 лв. на 96,808,417 лв., чрез обезсилване на 10,592,226 бр. обратно изкупени собствени акции с номинал 1 лев всяка. Намалението на капитала е вписано в Търговския регистър на 7 март 2022 г.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Към 30 септември 2022 г. капиталът на дружеството-майка Индустриален холдинг България АД се състои от 96,808,417 безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лв., които се търгуват на Българска фондова борса. Основният капитал е записан по неговата номинална стойност и е изцяло внесен. Привилегировани акции и акции на приносител няма.

Акционери

Акционери в Индустриален холдинг България АД, които към 30 септември 2022 г. притежават над 5% дял в капитала на Дружеството, са както следва:

Акционер	Брой акции към 30 септември 2022 г.	30 септември 2022 г
БУЛЛС АД	65,526,988	67.69%
ДЗХ АД	9,657,874	9.98%
Други	21,623,555	22.33%
	96,808,417	100.00%

Обратно изкупени собствени акции

С решение на Общото събрание на акционерите на Индустриален 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 30 септември 2022 г. Индустриален холдинг България АД не притежава обратно изкупени собствени акции.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Оповестяване на свързани лица по МСС 24

Консолидираните финансови данни на Групата включва следните дружества:

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

През м. ноември 2021 г. Общото събрание на акционерите на ИХБ 3Дизайн АД взе решение за прекратяване на дружеството и обявяването му в ликвидация. През м. 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. Общото събрание на акционерите на ЗММ Нова Загора АД взе решение за увеличаване на капитала на дружеството. В тази процедура нови акции записа само дружеството – майка ЗММ България холдинг ЕАД, а другите акционери не упражниха правата си. В резултат на това, след вписването на увеличението в Търговския регистър през м. март 2022 г., делът на Групата в дружеството достигна 99.24%

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

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

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

I. Лица, упражняващи контрол:

- Буллс АД, компания която пряко притежава 67.69% в Индустириален холдинг България АД
- Димитър Желев, контролиращ Буллс АД и съпруг на Главния изпълнителен директор на Индустириален 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.

Сделки със свързани лица

Търговски и други вземания от свързани лица

В хиляди лева

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

30 септември 2022	31 декември 2021
16	7
16	7

Парични средства в банки-свързани лица

В хиляди лева

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

30 септември 2022	31 декември 2021
34,545	12,409
34,545	12,409

Получени заеми от свързани лица (вкл. лихви)

В хиляди лева

Лица, упражняващи контрол

30 септември 2022	31 декември 2021
1,142	157
1,142	157

Дългосрочна част

978

-

Краткосрочна част

164

157

Главница

1,135

157

Лихва

7

-

Търговски и други задължения към свързани лица

В хиляди лева

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

30 септември 2022	31 декември 2021
9	132
9	132

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД
Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа
За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Сделки по продажби

<i>В хиляди лева</i>	Вид на сделката	30 септември 2022	30 септември 2021
Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол	Приходи от наеми	1	1
		<u>1</u>	<u>1</u>
Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол	Приходи от наеми	3	4
		<u>3</u>	<u>4</u>
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	Продажба на услуги	35	30
	Приходи от наеми	55	62
	Други продажби	7	3
		<u>97</u>	<u>95</u>
		<u>101</u>	<u>100</u>

Сделки по покупки

<i>В хиляди лева</i>	Вид на сделката	30 септември 2022	30 септември 2021
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	Покупка на външни услуги	524	450
	Покупка ДМА	41	-
	Други финансови разходи	54	93
		<u>619</u>	<u>543</u>

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

<i>В хиляди лева</i>		Получени/ (предоставени) суми	(Изплатени) /върнати суми	(Разходи по)/ приходи от лихви	Изплатени лихви
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	30 септември 2022	-	-	-	-
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	30 септември 2021	3,217	(8,574)	(222)	(231)
	30 септември 2022	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	30 септември 2021	<u>3,217</u>	<u>(8,574)</u>	<u>(222)</u>	<u>(231)</u>

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Движения по получени заеми от свързани лица

В хиляди лева

		Получени/ (предоставени) суми	(Изплатени) /върнати суми	(Разходи по)/ приходи от лихви	Изплатени лихви
Лица, упражняващи контрол	30 септември 2022	978	-	(9)	(2)
Лица, упражняващи контрол	30 септември 2021	-	(4,850)	(31)	(39)
	30 септември 2022	978	-	(9)	(2)
	30 септември 2021	-	(4,850)	(31)	(39)

Условия на сделките със свързани лица

Продажбите и покупките от свързани лица се извършват по договорени цени. Неиздължените салда в края на периода са необезпечени (с изключение на заемите), безлихвени (с изключение на заемите) и уреждането им се извършва с парични средства. За вземанията от или задълженията към свързани лица не са предоставени или получени гаранции, с изключение на оповестените по-долу. Групата не е извършила обезценка на вземания от свързани лица към 30 септември 2022 г. (31 декември 2021 г.: нула). Преглед за обезценка се извършва всяка финансова година на база на анализ на финансовото състояние на свързаното лице и пазара, на който то оперира.

Ангажменти и условни задължения

Правни искиове

Срещу групата няма заведени значителни правни искиове.

Гаранции

По договор №319 от 30 ноември 2006 г., 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 30 септември 2022 г.:

- са издадени банкови гаранции на дружества от Групата – ИХБ Метал Кастингс АД за 20 хил. лв. (31 декември 2021 г.: 20 хил. лв.);
- е издадено поръчителство за задължение на КРЗ Порт -Бургас АД в размер на 3,000 хил. лв. (31 декември 2021 г.: 3,000 хил. лв.);
- и е открита револвираща кредитна линия с цел оборотно финансиране за 5,500 хил. лв. (31 декември 2021 г.: 5,500 хил. лв.). Към 30 септември 2022 г. няма усвоени суми от Холдинга и/или от дъщерни дружества.

Към 30 септември 2022 г. неизползваният лимит под формата на кредитна линия за оборотни средства по този договор е в размер на 5,500 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.

През януари 2022 г. Групата предоговори условията на лимита за оборотно финансиране по Договор за предоставяне на кредитен лимит за издаване на банкови гаранции и оборотно финансиране №319 от 30 ноември 2006 г., като срокът за ползване и издължаване на суми по този лимит бе удължен до януари 2023 г.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Обезпечения

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

Във връзка със сключен Договор за банков кредит № 19F-002296 от 8 октомври 2019 г., получен с цел финансиране изграждането на фотоволтаична централа, дружеството-кредитополучател по кредита подписва 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. През 2020 г. дружеството-съдлъжник по кредита също подписва договор за финансово обезпечение за същия размер.

Във връзка със сключен Договор за банков кредит № 16 от 27 март 2018 г., получен с цел частично рефинансиране на облигационен заем, Индустириален холдинг България АД и дружествата-поръчители по кредита подписват договори за финансови обезпечения, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички техни сметки в банката кредитор, в размера на задължението към съответния момент.

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

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправена Групата

Несистемни рискове, специфични за Групата

Рискове, свързани със структурата на портфейла на Групата

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

Рискове, произтичащи от пандемии и епидемии

Глобализацията в световен мащаб и свободното движение на стоки и хора водят до значително по-бързото разпространяване на пандемии и епидемии и силно затрудняват локализирането им в отделни региони/държави, което при по-сериозни заболявания като COVID-19 блокира световната търговия, ограничава и затруднява веригите на доставки и оказва негативен ефект върху много икономически агенти. Възможните увеличения/намаления на ограничителните мерки в отделни страни са рискове, които могат да доведат много бързо както до подобрене, 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 еконормите;
- проблеми с горивата в световен мащаб – от една страна, петролът може да бъде причина за конфликти, а от друга, цената и наличностите му могат да бъдат причина за подем или спад на фрахтовия пазар, тъй като корабните горива са основна суровина в бранша и борсова стока. Негативен ефект оказват рестрикциите на Европейския съюз и САЩ срещу Русия като голям световен доставчик на суров петрол и газ.

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

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

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

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

Рискове, свързани с измами и злоупотреби

Пандемията от COVID-19 увеличи риска от измами и злоупотреби, включително свързани с кибератаки, недобронамереност в търговските практики, фалити на контрагенти и др. Подобно е влиянието и на 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 всички нормативни задължения в областта на екологията, което е свързано с постоянни инвестиции по привеждане и поддържане на съоръженията и процесите в съответствие с изискуемите стандарти.

Риск, свързан с основни суровини, материали и енергийни източници

Произтича от промените в доставките и цените на използваните суровини, материали и различни енергоизточници. Нарушените доставки рефлектират в ръст на цените, а той се отразява изключително неблагоприятно върху резултатите на производствените предприятия, които оперират в металоемки и енергопоглъщащи сегменти като машиностроене и кораборемонт. Морският транспорт е зависим от цените на горивата. Подобно е влиянието и на промените в пазарната цена на електроенергията, която е предмет 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 засилва. Цените на природния газ, електрическата и топлинната енергия в Европа се повишиха критично. Допълнителен инфлационен натиск оказват и множеството парични стимули, въведени от държавите в световен мащаб за справяне с ефектите от пандемията и с шоките нива на цените на енергийните ресурси. Прекъснатите вериги за доставка вследствие на COVID-19 и войната в Украйна влияят върху ръста на международните цени на суровините и стоките и захранват инфлацията с бърз темп. Ценовият скок не може да се пренесе директно върху крайните клиенти и се отразява значително върху рентабилността на произвежданата продукция и предлаганите услуги от Групата.

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

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

Ръководството е възприело дългосрочен подход при управлението на човешките ресурси, свързан с предварителна и последваща квалификация на персонала, 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 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

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

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 Групата 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. Стремелът е сделките с клиентите и доставчиците да се договарят предимно в лева и евро за дружествата, чиято функционална валута е българският лев и в щатски долари за корабните компании, която е основната валута, с която оперира международният корабен бизнес. Предвид влизането на България в механизма на обменните курсове ЕРМ 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.

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.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

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, а първоначалните очаквания за развитие на морския транспорт бяха редуцирани. Шипинг пазарът забави ръста си поради намаленото търсене на тонаж и понижението на фрахтовите нива спрямо 2021 г., които обаче се запазват сравнително високи. Заради продължаващата несигурност, подхранвана и от настъпващата рецесия, нарязването на стари кораби и редуцирането на тонажа в експлоатация върви с бавни темпове и обеми. Тези фактори се отразяват негативно върху поръчките за нови плавателни съдове за насипни товари, които запазват ниски равнища. Подобно е влиянието и на ръста на цената на металите, горивата и 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 с 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 ЕЕХИ/ИМО регулациите. Следващите години ще се преценява въздействието на новите регулации за намаляване на парниковия ефект.

Корабостроене и кораборемонт

Намаляващите възможности задължителните класови ремонти на корабите да бъдат отложени, с които постепенно изтича законовият срок за изпълнение на проектите, свързани с екологичните изисквания за поставяне на баластни системи, и спадът на фрахтовия пазар увеличиха поръчките на **Булярд корабостроителна индустрия (БКИ)** от началото на 2022 г. За това допринесе и запълненият капацитет на турските корабостроителници с руски кораби, които очакват да бъдат ремонтирани там заради забраната да посещават пристанища от ЕС. Увеличеният интерес продължи през целия период, което осигури почти пълна заетост на завода и по-добри резултати спрямо 2021 г. Върху тях влияят отрицателно високите цени на материалите и особено на енергоресурсите, въпреки държавната компенсация. Военният конфликт между Русия и Украйна също се отразява негативно върху бизнеса заради нарушените вериги на доставки, поддържащи високи цените на материалите.

Корабен дизайн

Въпреки започналото през 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 на яснота към момента 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 отговарят 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, се очертават тенденции, стимулиращи търсенето на 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.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

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

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

Класификация и сертификация

Български корабен регистър (БКР, регистърът) отчита ръст в приходите си през деветте месеца на 2022 г. спрямо същия период на миналата година. 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 отразява положително на финансовите му резултати.

Основната работа по договорения в края на 2021 г. надзор за присвояване на клас на новозакупения учебно-изследователски кораб на ВВМУ „Н. Й. Вапцаров“ е изпълнена. Очаква се сертификацията да приключи до края на годината.

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.

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 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.

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. Първоначалните очаквания 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, очакванията за силен износ през третото тримесечие 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. Реализираха се малки корабни партии внос от Украйна, които леко стимулираха търговията със зърнени култури основно на вътрешния пазар. Увеличеният размер на търсените корабни партии 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 внос от трети страни. Конфликтът в Украйна, която е значим регионален производител на желязна руда и стомана, и глобалните

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 2022 г.

санкции срещу Русия, оказват въздействие и върху тези товари. Търговците отбелязват висока активност, увеличавайки складовите си наличности за поддържане на активна роля на пазара и очаквано повишение на цените. Възможен е лек ръст на товарите от метали до края на годината заради изпълнение на квотите.

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.

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, въпреки държавната компенсация, оказват негативен ефект върху търсенето на офис площи и ремонти на малки плавателни съдове през изминалия период на 2022 г.

Дружеството се е фокусирало върху развитие на складовата си и логистична дейност чрез поетапно ремонтване и подобряване техническото състояние на съществуващите сгради и площадки, развитие и облагородяване на инфраструктурата на района с цел привличане на нови клиенти. Компанията работи активно по преместване, фиксиране и обслужване на съществуващите понтони и изграждане на нова площадка за малки плавателни съдове.

Машиностроене

Общата несигурна обстановка през 2022 г., подхранвана от растящата инфлация, дългите срокове за доставка и настъпващата рецесия, охладиха инвестиционната активност на клиентите на **ЗММ България холдинг и неговите дъщерни дружества** и редуцираха поръчките на металорежещи машини, предлагани от Групата. Очаква се широката пазарна диверсификация на машиностроителната група и свръхпоръчките от 2021 г., които се изпълняват през настоящата година, да помогнат нивата на производство и реализация през 2022 г. да се запазят стабилни, макар и по-ниски от 2021 г. Конфликтът в Украйна добавя допълнително колебание в инвестиционните намерения на клиентите, води до масово завишаване на цените на доставчиците заради нарушеното снабдяване с материали и ключови компоненти, засилва търсенето на алтернативни доставчици. Въпреки трудностите, са договорени поръчки, които екипът на Групата ще изпълнява през 2023 г.

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 заради 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 и продуктово развитие в съчетание със засиленото онлайн присъствие да продължат да дават положителни резултати.

ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД

Публично уведомление за финансовото състояние на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 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 30.09.2022 г. няма промяна на крайните лица, упражняващи контрол върху Дружеството.

Към 30.09.2022 г. в Индустиален 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 30.09.2022 г.: притежавани пряко 65 526 988 броя акции, представляващи 67.69 % от капитала

2. ДЗХ АД

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

Към 30.09.2022 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 30.09.2022 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 30.09.2022 г.: притежавани пряко 646 броя акции, представляващи 0.0006% от капитала и чрез свързани лица общо 9 698 918 броя акции, представляващи 10.02% от гласовете, и контролирани чрез Буллс АД 65 526 988 броя акции, представляващи 67.69 % от капитала или общо пряко, чрез свързани лица и чрез контролирани лица 75 226 552, представляващи 77.71 % 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 на консолидирана основа

За периода, приключващ на 30 септември 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. 100о¹, ал.4, във връзка с ал. 2 от ЗППЦК.

Данета Желева

Главен изпълнителен директор

Индустириален холдинг България АД

Иван Рашков

Главен счетоводител

Владислава Згурева

Директор за връзки с инвеститорите