



**ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД**

---

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

**31 МАРТ 2024**

## 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 Индустиален холдинг България АД. Дружеството е с капитал в размер на 96,808,417 лв. Дружеството е с двустепенна система на управление, която се състои от Надзорен и от Управителен съвет.

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

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

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.

**ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

За периода, приключващ на 31 март 2024 г.

в хил. лв.	31 март 2024	31 март 2023
Приходи от лихви и дивиденди	3,307	5,056
Други приходи, нетно	5	18
	<b>3,312</b>	<b>5,074</b>
Разходи за персонал	(188)	(195)
Разходи за външни услуги	(94)	(86)
Други оперативни разходи	(44)	(71)
<b>Печалба от оперативна дейност</b>	<b>2,986</b>	<b>4,722</b>
Финансови приходи	743	-
Финансови разходи	(83)	(586)
<b>Печалба от дейността преди данъци</b>	<b>3,646</b>	<b>4,136</b>
(Разход)/икономия от данък върху печалбата	-	-
<b>Печалба за периода</b>	<b>3,646</b>	<b>4,136</b>
Друг всеобхватен доход / (загуба)	-	-
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>	<b>3,646</b>	<b>4,136</b>

**ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

Към 31 март 2024 г.

в хил. лв.	31 март 2024	31 декември 2023
<b>Активи</b>		
<b>Нетекущи активи</b>		
Дълготрайни материални и нематериални активи	440	218
Активи с право на ползване	665	684
Инвестиции в дъщерни предприятия	198,339	198,339
Предоставени заеми на свързани лица	44,016	48,786
Активи по отсрочени данъци	6	6
<b>Общо нетекущи активи</b>	<b>243,466</b>	<b>248,033</b>
<b>Текущи активи</b>		
Предоставени заеми на свързани лица	3,907	943
Търговски и други вземания	2,551	656
Парични средства и парични еквиваленти	42,262	38,313
<b>Общо текущи активи</b>	<b>48,720</b>	<b>39,912</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>	<b>292,186</b>	<b>287,945</b>
<b>Собствен капитал и пасиви</b>		
<b>Собствен капитал</b>		
Акционерен капитал	96,808	96,808
Премиен резерв	31,016	31,016
Законови и допълнителни резерви	9,661	9,661
Неразпределена печалба	132,164	128,518
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>269,649</b>	<b>266,003</b>
<b>Нетекущи пасиви</b>		
Лихвоносни банкови заеми	15,313	14,835
Задължения по лизинг	605	624
Задължения за доходи на персонала при пенсиониране	45	45
<b>Общо нетекущи пасиви</b>	<b>15,963</b>	<b>15,504</b>
<b>Текущи пасиви</b>		
Лихвоносни банкови заеми	3,927	3,274
Получени заеми и депозити от свързани лица	847	294
Задължения по лизинг	71	70
Търговски и други задължения	1,729	2,800
<b>Общо текущи пасиви</b>	<b>6,574</b>	<b>6,438</b>
<b>Общо пасиви</b>	<b>22,537</b>	<b>21,942</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>	<b>292,186</b>	<b>287,945</b>

**ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

За периода, приключващ на 31 март 2024 г.

в хил. лв.	31 март 2024	31 март 2023
<b>Оперативна дейност</b>		
Получени дивиденди	552	542
Възстановени парични заеми от свързани лица	4,346	4,359
Предоставени парични заеми на свързани лица	(2,514)	(3,830)
Получени лихви по предоставени заеми на свързани лица	334	254
Плащания за придобиване на акции и дялове	(1,050)	-
Получени лихви по банкови депозити	408	195
Плащания свързани с трудови възнаграждения	(189)	(199)
Курсови разлики	741	(538)
Други постъпления/ (плащания), нетно	(28)	(58)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>2,600</b>	<b>725</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
Покупка на дълготрайни материални и нематериални активи	(236)	(37)
Продажба на дълготрайни материални и нематериални активи	-	9
<b>Нетен паричен поток, използван в инвестиционна дейност</b>	<b>(236)</b>	<b>(28)</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Получени лихвоносни банкови заеми	1,457	2,093
Платени главници по лихвоносни банкови заеми	(326)	-
Платени лихви и такси по лихвоносни банкови заеми	(74)	(35)
Получени заеми и депозити от свързани лица	550	999
Платени задължения по лизингови договори	(18)	(36)
Платени лихви по лизингови договори	(4)	(2)
<b>Нетен паричен поток, използван във финансова дейност</b>	<b>1,585</b>	<b>3,019</b>
Нетно увеличение на парични средства и парични еквиваленти	3,949	3,716
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	38,313	27,244
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 март</b>	<b>42,262</b>	<b>30,960</b>

## ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

За периода, приключващ на 31 март 2024г.

	Акционерен капитал	Премиян резерв	Законови и допълнителни резерви	Неразпределена печалба	Общо
в хил. лв.					
На 1 януари 2023 година	96,808	31,016	9,661	122,294	259,779
Всеобхватен доход за периода					
Печалба за периода	-	-	-	4,136	4,136
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	4,136	4,136
На 31 март 2023 година	96,808	31,016	9,661	126,430	263,915
На 1 януари 2024 година	96,808	31,016	9,661	128,518	266,003
Всеобхватен доход за периода					
Печалба за периода	-	-	-	3,646	3,646
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	3,646	3,646
На 31 март 2024 година	96,808	31,016	9,661	132,164	269,649

**1. Приходи от лихви и дивиденди**

в хил. лв.	31 Март 2024	31 Март 2023
Приходи от дивиденди	2,594	4,552
Приходи от лихви	713	504
	<b>3,307</b>	<b>5,056</b>

Отчетените приходи от дивиденди през първото тримесечие на 2024 г. са в размер на 2,594 хил. лв. (първото тримесечие на 2023 г.: 4,552 хил. лв.) и са разпределени от:

в хил. лв.	31 Март 2024	31 Март 2023
ЗММ България холдинг ЕАД	2,163	4,295
ИХБ Шипдизайн АД	221	-
Меритайм холдинг АД	210	257
	<b>2,594</b>	<b>4,552</b>

Отчетените приходи от лихви през първото тримесечие на 2024 г. и 2023 г са както следва:

в хил. лв.	31 Март 2024	31 Март 2023
Приходи от лихви по заеми свързани лица	360	307
Приходи от лихви по депозити в банки - свързани лица	293	158
Приходи от лихви по депозити в банки - несвързани лица	60	39
	<b>713</b>	<b>504</b>

**2. Други доходи, нетно**

в хил. лв.	31 март 2024	31 март 2023
Приходи от наеми	-	10
Други приходи	5	8
	<b>5</b>	<b>18</b>

**3. Разходи за персонал**

в хил. лв.	31 март 2024	31 март 2023
Разходи за възнаграждения	(160)	(167)
Разходи за осигуровки и други социални плащания	(28)	(28)
	<b>(188)</b>	<b>(195)</b>

#### 4. Други оперативни разходи

в хил. лв.	31 март 2024	31 март 2023
Разходи за амортизация	(33)	(51)
Разходи за материали	(4)	(10)
Други оперативни разходи	(7)	(10)
	<b>(44)</b>	<b>(71)</b>

#### 5. Финансови приходи и финансови разходи

в хил. лв.	31 март 2024	31 март 2023
Положителни валутни курсови разлики, нетно	743	-
<b>Финансови приходи</b>	<b>743</b>	<b>-</b>

в хил. лв.	31 март 2024	31 март 2023
Отрицателни валутни курсови разлики, нетно	-	(538)
Разходи за лихви по лихвоносни банков заеми	(66)	(31)
Разходи за лихви по заеми и депозити от свързани лица	(3)	(9)
Разходи за лихви по лизинг	(4)	(3)
Такси по лихвоносни банков заеми	(8)	(4)
Други финансови разходи	(2)	(1)
<b>Финансови разходи</b>	<b>(83)</b>	<b>(586)</b>

#### 6. Данък върху печалбата

За периодите приключващи на 31 март 2024 г. и 31 март 2023 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 март 2024 г. и 31 март 2023 г., е представено по-долу:

в хил. лв.	31 март 2024	31 март 2023
<b>Печалба преди данъци</b>	<b>3,646</b>	<b>4,136</b>
Разход за данък върху печалбата по приложимата данъчна ставка от 10% (2023 г.: 10%)	(365)	(414)
Приходи, неподлежащи на облагане – дивиденди	259	455
Използване на данъчни загуби, върху който не е бил признат отсрочен данъчен актив	106	-
Данъчна загуба, за която не е признат данъчен актив	-	(41)
<b>Разход за данък върху печалбата при ефективна данъчна ставка от 0 % (2023 г.: 0 %)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Към 31 март 2024 г. Дружеството отчита отсрочен данъчен актив в размер на 6 хил. лв. (към 31 декември 2023 г.: 6 хил. лв.) върху начислени задължения за доходи на персонала при пенсиониране, задължението по лизинг и актив с право на ползване.



## 7. ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Притежаваните от Дружеството инвестиции към 31 март 2024 г. и към 31 декември 2023 г. са както следва:

в хил. лв.	Държава на регистрация	Размер на участие към 31 март 2024	Процент на участие към 31 март 2024	Размер на участие към 31 декември 2023	Процент на участие към 31 декември 2023
Приват инженеринг ЕАД	България	45,820	100.00%	45,820	100.00%
ЗММ България холдинг ЕАД	България	4,795	100.00%	4,795	100.00%
КРЗ Порт-Бургас АД	България	4,774	99.65%	4,774	99.65%
КЛВК АД	България	46,096	67.96%	46,096	67.96%
Международен индустриален холдинг България АГ	Швейцария	130	100.00%	130	100.00%
Меритайм холдинг АД	България	400	61.00%	400	61.00%
Булярд корабостроителна индустрия ЕАД	България	67,881	100.00%	67,881	100.00%
Одесос ПБМ ЕАД	България	28,373	100.00%	28,373	100.00%
ИХБ Шипдизайн АД	България	70	70.00%	70	70.00%
		198,339		198,339	

## 8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

в хил. лв.	31 март 2024	31 декември 2023
Парични средства в банки – свързани лица	31,115	27,431
Парични средства в банки - други	11,147	10,882
<b>Парични средства и парични еквиваленти, представени в отчет за паричните потоци</b>	<b>42,262</b>	<b>38,313</b>
Блокирани парични средства, като обезпечение по банкови кредити	-	-
<b>Парични средства и парични еквиваленти, представени в отчет за финансовото състояние</b>	<b>42,262</b>	<b>38,313</b>

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към края на отчетния период. Разликите от промяна на валутните курсове са отчитани като текущи приходи, съответно разходи.

С цел управление на паричните наличности и реализиране на доходност от тях, Дружеството е сключило краткосрочни депозити (до 3 месеца)

## 9. ЛИХВОНОСНИ БАНКОВИ ЗАЕМИ

### Нетекуча част на дългосрочни лихвоносни банкови заеми

в хил. лв.	Валута	Лихвен процент %	Падеж	31 Март 2024	31 декември 2023
Договорът за банков кредит № 22F-000155 от 24 февруари 2022 г	Евро	1.40%	2029	15,313	14,835
				<b>15,313</b>	<b>14,835</b>

**Текуща част на дългосрочни лихвоносни банкови заеми**

в хил. лв.	Валута	Лихвен процент %	Падеж	31 Март 2024	31 декември 2023
Договорът за банков кредит № 22F-000155 от 24 февруари 2022 г	Евро	1.40%	2029	3,927	3,274
				<b>3,927</b>	<b>3,274</b>
				<b>31 Март 2024</b>	<b>31 декември 2023</b>
Задължения за главници				19,232	18,101
Задължения за лихви				8	8
				<b>19,240</b>	<b>18,109</b>

Договор № 22F-000155 за банков кредит е сключен с цел предоставяне на заемни средства за инвестиции на дъщерно дружество, което е и солидарен длъжник по договора, а поръчители са други дъщерни дружества. Договорът е обезпечен с ипотеки върху недвижими имоти (земи и сгради) на дружеството, което реализира инвестиционния проект. Крайният срок за издължаване на кредита е до м. февруари 2029 г. През първото тримесечие на 2024 г. Индустриален холдинг България АД усвои пълния размер на кредита. Погасяването на кредита стартира от м. март 2024 г.

По Договор № 22F-001225 за банков кредит с търговска банка на Индустриален холдинг България АД е предоставен 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. През м. декември 2023 г. е подписан анекс за револвиране на частта от кредита ползвана в режим на овърдрафт до 04 ноември 2024 г и промяна на лихвените проценти за кредити в BGN. Действащите плаващи лихвени проценти са в размер на: (а) за кредити в EUR - едномесечен EURIBOR + 1.2%, но не по-малко от 1.2%; (б) за кредити в BGN – референтен лихвен процент на финансиращата банка + 1.7%, но не по-малко от 1.7%. Договорът е обезпечен с ипотеки върху недвижими имоти (земи и сгради) на дружество от Групата, което е и поръчител по кредита.

**10. Лизинг**

Индустриален холдинг България ползва офис по договор за наем с Дружество под общ контрол на лицата, упражняващи контрол със срок 10 години.

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.

**Задължение по лизинг**

в хил. лв.	31 март 2024	31 декември 2023
<b>Салдо към началото на периода</b>	<b>694</b>	<b>33</b>
Нововъзникнали задълженията по лизинг през периода	-	708
Преизчисление на задълженията по лизинг от модификация	-	42
Непарично погасяване на задълженията по лизинг през периода	-	(6)
Разходи за лихви за периода	4	17
Лизингови плащания за периода	(22)	(100)
<b>Салдо към края на периода</b>	<b>676</b>	<b>694</b>
Дългосрочна част	605	624
Краткосрочна част	71	70

## 11. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

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

в хил. лв.	31 март 2024	31 декември 2023
96,808,417 обикновени акции с номинална стойност 1 лв. всяка	96,808	96,808
	<b>96,808</b>	<b>96,808</b>

Към 31 март 2024 г. капиталът на дружеството се състои от 96,808,417 безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лв., които се търгуват на Българска фондова борса. Основният капитал е записан по неговата номинална стойност и е изцяло внесен. Привилегировани акции и акции на приносител няма.

Акционери в Индустриален холдинг България АД, които към 31 март 2024 г. притежават над 5% дял в капитала на Дружеството, са както следва:

в хил. лв.	Брой акции към 31 март 2024	31 март 2024
БУЛЛС АД	65,949,621	68.12%
ДЗХ АД	9,657,874	9.98%
Други юридически и физически лица	21,200,922	21.90%
	<b>96,808,417</b>	<b>100.00%</b>

### Обратно изкупени собствени акции

С решение на Общото събрание на акционерите на Индустриален холдинг България АД от 18 ноември 2021 г. бе стартирана поредна процедура при следните параметри:

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

Избраният инвестиционен посредник е Алианц Банк България АД.

Към 31 март 2024 г. Дружеството не притежава обратно изкупени собствени акции.

## 12. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА

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

I. Лица, упражняващи контрол по смисъла на МСС 24

- Буллс АД, компания която пряко притежава 68.12 % в Индустриален холдинг България АД.
- Димитър Желев, контролиращ Буллс АД и съпруг на Главния изпълнителен директор на Индустриален Холдинг България АД - Данета Желева

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

III. Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол

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

## V. Дъщерни дружества

- Преки дъщерни дружества  
Преките дъщерни дружества на Индустриален холдинг България АД към 31 март 2024 г. и 31 декември 2023 г. са представени в Инвестиции в дъщерни предприятия.
- Непреки дъщерни дружества  
ИХБ Метал Кастингс ЕАД, ЗММ Нова Загора АД и ЗММ Сливен АД са непреки дъщерни дружества на Индустриален холдинг България АД, защото са дъщерни дружества на прякото дъщерно дружество на Индустриален холдинг България АД – ЗММ България холдинг ЕАД. Карвуна Лтд. е непряко дъщерно дружество, защото е дъщерно дружество 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.

## VI. Асоциирани дружества

**12.1. ВЗЕМАНИЯ ОТ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ЛИЦА****Предоставени заеми на свързани лица**

в хил. лв.		31 март 2024	31 декември 2023
Дъщерни дружества	Нетекуща част на дългосрочни заеми	43,965	48,735
Асоциирани дружества	Нетекуща част на дългосрочни заеми	51	51
		<b>44,016</b>	<b>48,786</b>
Дъщерни дружества	Текуща част на дългосрочни заеми	3,906	943
Асоциирани дружества	Текуща част на дългосрочни заеми	1	-
		<b>3,907</b>	<b>943</b>
		<b>47,923</b>	<b>49,729</b>
	Главница	47,681	49,513
	Лихва	242	216

По предоставени заеми на Одрия Лтд в размер на 3,393 хил. лв. и на Карвуна Лтд в размер на 2,223 хил. лв., са учредени морски ипотечи съответно върху м/к Даймънд Скай и м/к Карвуна, собственост на дъщерните дружества.

**Търговски и други вземания**

в хил. лв.		31 март 2024	31 декември 2023
Дъщерни дружества	Дивиденди	2,182	140
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	Предплатени разходи	-	10
	Лихви по банкови депозити	141	178
Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол.	Депозит по договор за наем	6	6
		<b>2,329</b>	<b>334</b>

**Търговски и други задължения**

в хил. лв.		31 март 2024	31 декември 2023
Дъщерни дружества			
	Задължение по увеличение на капитала	1,675	2,725
Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол			
	Задължения към доставчици	-	3
		1,675	2,728

През първото тримесечие на 2024 г. са внесени 1,050 хил. лв. по увеличение на капитала на Дъщерното дружество - Одесос ПБМ ЕАД. Остатъкът от 1,675 хил. лв. е платен през м. април 2024 г.

**Парични средства в банки – свързани лица**

в хил. лв.		31 март 2024	31 декември 2023
Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал		31,115	27,431
		31,115	27,431

**Получени депозити от свързани лица**

в хил. лв.		31 март 2024	31 декември 2023
	Краткосрочни депозити	847	294
		847	294
	Главница	843	293
	Лихва	4	1

**Задължения по лизингови договори със свързани лица**

в хил. лв.		31 Март 2024	31 декември 2023
Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол		676	694
<b>Салдо към края на периода</b>		<b>676</b>	<b>694</b>
	Дългосрочна част	605	624
	Краткосрочна част	71	70

Дължимото възнаграждение по договор за лизинг с предприятие под общ контрол на лицата, упражняващи контрол за първото тримесечие на 2024 г. е 22 хил. лв., а изходящия паричен поток е 22 хил. лв.

**12.2. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА****Сделки по продажби**

в хил. лв.		31 март 2024	31 март 2023
Приходи от дивиденди			
	Дъщерни дружества	2,594	4,552
Приходи от наеми			
	Дъщерни дружества	-	10
Приходи от продажба на ДА			
	Дъщерни дружества	-	1
		<b>2,594</b>	<b>4,563</b>

**Сделки покупки**

в хил. лв.		31 март 2024	31 март 2023
Покупка на акции			
Разходи за външни услуги			
	Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	9	-
Други разходи			
	Предприятия под общ контрол на лицата, упражняващи контрол	9	-
Други финансови разходи			
	Предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал	1	1
		<b>19</b>	<b>1</b>

**Предоставени заеми на свързани лица**

в хил. лв.		Предоставени заеми	Непарично увеличение/ (намаление)	Получена главница	Приходи от лихви	Получена лихва
Дъщерни дружества	31 Март 2024	(2,514)	-	4,346	359	334
Асоциирани дружества	31 Март 2024	-	-	-	1	-
Дъщерни дружества	31 Март 2023	(3,830)	-	4,359	307	254
Асоциирани дружества	31 Март 2023	-	-	-	-	-
	<b>31 Март 2024</b>	<b>(2,514)</b>	<b>-</b>	<b>4,346</b>	<b>360</b>	<b>334</b>
	<b>31 Март 2023</b>	<b>(3,830)</b>	<b>-</b>	<b>4,359</b>	<b>307</b>	<b>254</b>

Предоставените заеми към 31 март 2024 г. са със срок на изплащане 2025-2029 година. Договорените лихвени проценти са между 3,5% и 7,5%. Изключение е предоставен заем за инвестиции на дъщерно дружество с лихвен процент от 1,6%, който заем е финансиран с целеви банков кредит.

Приходите от лихви по предоставени депозити от Индустриален холдинг България АД в банка-свързано лице (предприятия, върху които лицата, упражняващи контрол имат значително влияние или са членове на техен ключов управленски персонал) през първото тримесечие на 2024 г. са в размер на 293 хил. лв., През периода парично изплатените от банката лихви по депозити са 330 хил. лв.

**Получени заеми от свързани лица**

в хил. лв.		Получени заеми	Непарични увеличение/ (намаления)	Върната главница	Разходи за лихви	Изплатена лихва
Упражняващи контрол	31 Март 2024	-	-	-	-	-
Упражняващи контрол	31 Март 2023	-	-	-	(5)	-
	<b>31 Март 2023</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(5)</b>	<b>-</b>

**Получени депозити от свързани лица**

в хил. лв.		Получени депозити	Непарично увеличение/ (намаление)	Върната главница	Разходи за лихви	Изплатена лихва
Дъщерни дружества	31 Март 2024	550	-	-	(3)	-
Дъщерни дружества	31 Март 2023	999	(802)	-	(4)	-
	<b>31 Март 2024</b>	<b>550</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(3)</b>	<b>-</b>
	<b>31 Март 2023</b>	<b>999</b>	<b>(802)</b>	<b>-</b>	<b>(4)</b>	<b>-</b>

Непаричните движения в получените депозити от свързани лица представляват прихващане на задълженията по депозитите срещу вземания на Дружеството по съучастия през съответния период.

**Условия на сделките със свързани лица**

Продажбите на 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. Дружеството не е извършило обезценка на вземания от свързани лица към 31 март 2024 г. (31 декември 2023 г. нула). Преглед за обезценка се извършва всяка финансова година на база на анализ на финансовото състояние на свързаното лице и пазара, на който то оперира.

**13. АНГАЖИМЕНТИ И УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ****Правни искиове**

Срещу Дружеството няма заведени правни искиове.

**Гаранции**

По договор № 22F-001225, сключен с търговска банка, 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. към 31 март 2024 г.:

- са издадени банкови гаранции на дружества от Групата – ИХБ Метал Кастингс АД за 20 хил. лв. и ЗММ Нова Загора за 7 хил. лв. (31 декември 2023 г.: 163 хил. лв.).

Към 31 март 2024 г. неизползвания лимит по договор № 22F-001225 е в размер на 11,973 хил. лв.

## Обезпечения

Във връзка с Договор за банков кредит № 22F-000155 от 24 февруари 2022 г., получен с цел предоставяне на заемни средства за инвестиции на дъщерно дружество е сключило договор за финансово обезпечение, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички негови сметки в банката кредитор, в размера на задължението към съответния момент.

Във връзка с Договор за банков кредит № 22F-001225 от 07 ноември 2022 г., получен с цел за предоставяне на общ лимит за оборотни средства, издаване на банкови гаранции и акредитиви е сключило договор за финансово обезпечение, чрез залог върху вземания с право на ползване върху всички негови сметки в банката кредитор, в размера на задължението към съответния момент.

## 14. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Политиката на ИХБ за управление на риска е развита така, че да идентифицира и анализира рисковете, с които се сблъсква ИХБ, да установява лимити за поемане на рискове и контроли, да наблюдава рисковете и съответствието с установените лимити.

*Несистемни рискове, специфични за Дружеството*

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

Доколкото дейността на ИХБ е свързана с управление на активи на други дружества, то тя е изложена на отрасловите рискове на дъщерните дружества от Групата. Инвестициите на Холдинга са в бизнеси, които се характеризират с бавна обращаемост на вложените средства (машиностроене), зависимост от енергийни и други ресурси (машиностроене, кораборемонт, морски транспорт) и силна цикличност (кораборемонт, корабен дизайн, морски транспорт, класификация и сертификация, пристанищна дейност), намалявайки равнището на възвръщаемост на цялостния инвестиционен портфейл на ИХБ.

### Рискове, произтичащи от пандемии и епидемии

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

### Рискове, произтичащи от природни бедствия

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

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

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

- цикличност на шипинг индустрията – циклите са обвързани със световната икономика и баланса между предлагания корабен тонаж и потребностите на износители и вносители. Риск съществува за операторите, които не са успели правилно да планират и разпределят паричните си потоци във време на затруднен достъп до финансиране при утежнени условия по време на криза;
- брой на корабите в строеж и влизането им в експлоатация и състояние на пазара за рязане на кораби;
- засилени ограничения, свързани с екологията – въвеждането на нови регулации и директиви срещу екологично замърсяване и за енергоспестяване при плавателните съдове налага задължителни реконструкции на корабите и други технически решения за привеждането им в съответствие с економите;



- проблеми с горивата в световен мащаб – от една страна, петролът може да бъде причина за конфликти, а от друга, цената и наличностите му могат да бъдат причина за подем или спад на фрахтовия пазар, тъй като корабните горива са основна суровина в бранша и борсова стока. Негативен ефект оказват рестрикциите на Европейския съюз и САЩ срещу Русия като голям световен доставчик на суров петрол и газ.

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

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

Произтича от евентуални промени в икономическата политика, наложени от обективни икономически или политически обстоятелства – разрастващи се 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.

#### **Рискове, свързани с измами и злоупотреби**

Промяната в средата и разширяващото се използване на нови технологии увеличиха риска от измами и злоупотреби, включително свързани с кибератаки, недобронамереност в търговските практики, фалити на контрагенти и др.

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

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

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

#### **Риск, свързан с основни суровини, материали и енергийни източници**

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

През 2022 г. равнището на този риск се засили. Прекъснатите вериги за доставка вследствие на COVID-19 и войната в Украйна повлияха върху ръста на международните цени на суровините и стоките и захраниха инфлацията. Въпреки забавянето на ценовия натиск през 2023 г. и нормализиране на цените на енергоизточниците, ефектът не може да се пренесе директно върху крайните клиенти и се отразява 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 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.

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

### **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 кораборемонт, корабен дизайн, пристанищна дейност, класификация и сертификация.

Нестабилната политическа и икономическа среда увеличи равнището на кредитен риск в световен мащаб и съответно за Групата. Кредитната политика на Групата предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания. Освен от предлаганата цена, при избора на един или друг потенциален клиент или чартьор мениджърите се ръководят и от неговия кредитен рейтинг, репутация, известност, препоръки и др.

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

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

### **Ликвиден риск**

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

### **Валутен риск**

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

### **Лихвен риск**

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

### Системни рискове

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

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

### Морски транспорт

Съгласно последният доклад на Световната банка (Global Economic Prospects) световната икономика през 2024 се очаква да нарасне с 2.4%, отбелязвайки трета поредна година с тенденция към забавяне на икономическата активност. Факторите, допринасящи за това, включват отслабена международна търговия и инвестиции, строгата парична политика и непрекъснато растящите геополитическите рискове. Конфликтът в Близкия изток застрашава стабилността на глобалната икономика, ескалация на ситуацията би довела до скок на цените на енергията и повишаване на инфлацията, причинявайки допълнително затягане на паричната политика и висока инфлация в множество сектори, включително и в транспортния.

Според последните прогнози шипинг пазарът през 2024 г. ще продължи да се сблъсква с предизвикателства и флукутации. Фактори като глобалните икономически условия, геополитически събития, екологични регулации и нарушения във веригата на доставки вероятно ще повлияят негативно на индустрията. Текущата ситуация с Панамския канал, където са наложени ограничения при транзита поради рекордна суша, се очаква да предизвика нарушения в корабоплаването през следващите няколко месеца. Допълнителен риск произтича и от кризата в Червено море, която води до увеличаване на плавателните разстояния. Тарифите за превоз се очаква да варират в различните сегменти на пазара, като тенденцията при спот пазарите е за по-висока волатилност, а чартър пазарите да отслабнат в сравнение с предходните години.

Наблюдава се значителна промяна на регулациите, които се очаква съществено да повлияят на посоката на усилията за декарбонизация:

- новата регулация FuelEU цели намаляване на интензитета на парниковите газове с 2% до 2025 г. и с 80% до 2050 г. Тези мерки обхващат не само емисиите на CO<sub>2</sub>, но и емисиите на метан и азотен оксид през целия жизнен цикъл на горивата, използвани на борда на плавателните съдове. Очаква се на заседанието на Комитета по опазване на морската среда през октомври 2024 г. да бъде представена допълнителна правна рамка за нулеви нетни емисии;
- схемата на ЕС за търговия с емисии: от януари 2024 Европейският съюз включи корабоплаването в своята схема за търговия с емисии (ETS). Това изисква от корабособствениците да закупуват кредити за емисиите на CO<sub>2</sub>, създадени при пътувания между пристанища на ЕС, и половината от техните емисии при превози между пристанище от ЕС и пристанище извън ЕС. Очакванията са корабособствениците да могат да компенсират тези разходи в чартърните си договори.
- въвеждането на нови правила за борба с негативните климатични изменения (като EEXI/CII/EU-ETS) се очаква да доведат до спад на скоростта на плаване с 1-2% до 2025 г. и съответно да окажат значителен ценови натиск върху фрахтовия пазар.

За първи път през 2023 г., в изпълнение на изискванията на Международната Конвенция за Защита на Морето от Загряване (MARPOL), Групата определи индекса за енергийна ефективност на съществуващите кораби (EEXI) за флотилията си. Както за почти всички кораби в експлоатация в света, постигнатият индекс на всеки от корабите на Групата е по-висок от изисквания. Предприети са мерки, одобрени от наблюдаващите организации, за редуцирането му до удовлетворяване на изискванията.

За първи път бе изчислен и оперативният годишен експлоатационен индикатор за въглероден интензитет (CII) на всеки от корабите за 2023 г. Очаква се, в рамките на законоустановените срокове, корабите да получат рейтинг C (скалата е от A до E, като A е кораб с по-добро представяне). Праговете на рейтинга ще стават все по-строги всяка година до 2030 г. През 2024 г. продължава работата в съответствие с новите регулации, насочена към подобряване на оперативната ефективност.

Корабите на Групата плават с български и чуждестранни екипажи.

## Корабостроене и кораборемонт

Пазарът на услуги за ремонт и поддръжка на кораби се очаква да нарасне с умерен CAGR от 6.6% в периода от 2024 до 2034 г. Продължаващите събития в Аденския залив и въоръжения конфликт в ивицата Газа, започнали в края на 2023 година, преориентираха корабособствениците към извършване на ремонти в района на Средиземноморския басейн заради увеличените разходи и риск за придвижване до Китай. През първото тримесечие на 2024 г. се наблюдава и тенденция за отлив от турските заводи. Всичко това оказва положително влияние върху поръчките на **Булярд корабостроителна индустрия**, като запълни капацитета му.

От началото на 2024 г. се наблюдава спад в клиентските запитвания за поставяне на баластни системи поради изтичането на законовия срок за поставянето им. Нарастващите регулаторни изисквания за декарбонизация към корабите, обаче, се очаква да отворят други пазарни ниши и възможности за кораборемонтните заводи.

По-ниската цена на електроенергията през 2024 г. оказва положителен ефект върху рентабилността на Булярд корабостроителна индустрия. Нарушените вериги на доставки продължават да поддържат високи цените за някои от материалите.

## Корабен дизайн

Все още ниските нива на корабостроене се отразяват върху развитието на проектантските услуги в няколко посоки.

Засилващите се мерки и правила за намаляване на парниковия ефект от корабите ограничават поръчките за ново строителство заради липсата, към момента, на яснота какви кораби ще се търсят и с какви двигатели. Разработването на алтернативни варианти е в начален етап. Корабособствениците са предпазливи и изчакват развитието на новите технологии и регулациите за зелените горива преди да поръчат нов тонаж. Липсва и ясен времеви хоризонт, в който собствениците ще могат да експлоатират корабите си без необходимост от допълнителни инвестиции, за да отговорят на изменящите се екологични регулации. Намалява търсенето на ретрофит услуги за проектиране на баластни системи заради приближаващия краен срок за преоборудване на флота в експлоатация. Разрастващите се военни конфликти в различни региони на света и влошената икономическа среда принуждават корабособствениците да преосмислят и инвестиционните си намерения за реконструкция и обновяване на съществуващи плавателни съдове. Въпреки търсенето на пасажерски кораби, в т.ч. и на дизайнерски услуги за тях, поръчките все още са слаби заради общата несигурна обстановка, подхранвана от инфлацията и увеличаващите се лихвени нива.

От друга страна, има тенденции, стимулиращи интереса към проектантски услуги. Нараства активността в крайбрежните зони. Търсят се кораби за риболовната индустрия и офшорни кораби с общо предназначение. Очаква се да нарасне интересът към специализирани кораби, свързани със засиленото изграждане и поддръжката на ветрогенераторни паркове, разположени на вода, и към конверсията на плавателни съдове – смяна на предназначението им или повишаване на тяхната функционалност. Наблюдава се и раздвижване на пазара в областта на малки „пилотни“ проекти, финансирани в голямата си част от различни грантови схеми, свързани с проектиране на алтернативни варианти на кораби с намалени вредни емисии (дори и при липсата на утвърдени пазарни технологии за замяна на корабните горива). Очаква се тази тенденция да се запази и в някакъв момент да се появят и чисто инвестиционни проекти.

Ръководството на **ИХБ Шипдизайн** следи тенденциите в политиката за опазване на околната среда. Предвижда се увеличаване дела на корабите, които ще се модернизират с цел декарбонизация и намаляване на въглеродните емисии. Очаква се развитие на т.нар. хибридизация на кораби, целяща да редуцира разходите за гориво, както и повишено търсене на инженерни услуги за привеждане на корабите в експлоатация в съответствие с изискванията на EEXI и CII/IMO регулациите.

## Класификация и сертификация

**Български корабен регистър** (БКР, регистърът) отчита слабо намаление в приходите си през първото тримесечие на 2024 г. спрямо същия период на 2023 г. По-ниските нива на приходите до сега се дължат основно на силната конкуренция в бранша. Въпреки това се наблюдава ръст в прегледите на кораби, плаващи по вътрешните водни пътища и на малките плавателни съдове. За 2024 се очаква приходите от чужди корабособственици да бъдат по-високи в резултат на получените упълномощавания от две нови флагови администрации, както и от въвеждането на новите изисквания на IMO, свързани с енергийната ефективност на корабите. Благодарение на изградената мрежа на дружеството зад граница, БКР осигурява на чуждестранните си клиенти конкурентна услуга по отношение на цена и срок за изпълнение. Високият курс на щатския долар също се отразява положително на финансовите му резултати.

Усилията на ръководството са насочени към привличане на нови агенти и корабособственици, развиване и предлагане на допълнителни услуги освен основните. През месец януари 2024 г. БКР успешно премина периодичен одит от LRQA ("Лойд Регистър") за подновяване на свидетелството за системата по качество в съответствие със стандарта ISO 9001:2015.

### **Пристанищна дейност**

Очаква се доставките на зърно на световните пазари да нараснат с 1.5-2.5% през 2024 г. и 0-2% през 2025. Прогнозите за реколтата в България също са добри – очаква се добива на пшеница и ечемик да е висок, благодарение на сравнително благоприятни метеорологични условия през периода на растеж и узряване на културите. Продължаващите геополитически напрежения, както и търговски споразумения и политики също могат да окажат значително влияние на износа и вноса на зърно. Въпреки наблюдаваното частично повишение на товарите на метали, по-слабата инвестиционна активност в страната (особено в строителния сектор) се очаква да повлияе негативно върху тях.

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.

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. Двата терминала в Групата също разширяват поетапно възможностите си. В Одесос ПБМ се изпълнява активно разширението на пристанището – изграждане на нова кейова стена, както и осигуряването на необходимите складови съоръжения. КРЗ Порт Бургас получи разрешение за строеж за своя проект и стартира строителни дейности.

**Булпорт логистика** предлага услуги в областта на домуването на малки и средни плавателни съдове и яhti, докуване на малки съдове за ремонт, както и отдаване на помещения и площи под наем за офиси и имоти за складиране и производствена дейност. Постепенното затихване на последиците от пандемията увеличи търсенето на производствени помещения, съчетани с офис площи, особено от страна на чуждестранни компании.

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, за да отговори на променящите се тенденции в търсенето. С увеличаване на обема на дейността си се очаква да бъде постигната по-висока ефективност.

Компанията работи и по разширяване на предлаганите услуги на клиентите. Пред бизнес сградата има паркинг за 160 автомобила, функционират бързозарядна станция от 50 kW и двуконекторна бързозарядна станция с мощност от 150 kW, които са достъпни по всяко време на денонощието. Отоплението на две от сградите е решено изцяло с геотермална енергия, добита от минерален извор.

### **Машиностроене**

Забавеното икономическо развитие в Европа, заедно с дългосрочните лихвени политики влияят рестриктивно върху инвестиционната активност на клиентите на **ЗММ България Холдинг** и неговите дъщерни дружества. Коригираните през 2023 г. цени на произвежданите машини, в съчетание с възможността да се ползва собствена електроенергия от действащите соларни централи в Групата, намаляват частично отрицателния ефект на инфлацията върху рентабилността на предлаганата продукция.

Индустрията на металорежещите машини е изправена пред няколко ключови предизвикателства:

- интензивна конкуренция: пазарът е силно конкурентен, като няколко утвърдени международни играчи се стремят да получат конкурентно предимство чрез продуктови иновации и партньорства. В Европа ЗММ България Холдинг е единственият производител на универсални стругове;
- пазарни предпочитания: търсят се висококачествени алтернативи на продуктите от Китай, клиентите все повече изискват персонализирани и сложни компоненти. Металорежещите машини, които предлагат гъвкавост, бърза смяна и лесно програмиране, са обект на все по-силен инвеститорски интерес;
- нарастващ фокус върху устойчивостта: индустрията е свидетел на преминаване към устойчиви производствени практики. Машините, които оптимизират използването на материали, намаляват консумацията на енергия и минимизират отпадъците, печелят все по-голям пазарен дял.

## **16. ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 НА НАРЕДБА № 2 ОТ 09.11.2021 Г. ЗА ПЪРВОНАЧАЛНО И ПОСЛЕДВАЩО РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА И ДОПУСКАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР**

### **Промяна на лицата, упражняващи контрол върху Дружеството.**

Към 31 март 2024 г. няма промяна на крайните лица, упражняващи контрол върху Дружеството.

Към 31 март 2024 г. в Индустриален холдинг България има информация за следните акционери с над 5 на сто от гласовете в общото събрание, както следва:

1. Буллс АД

Брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в общото събрание на акционерите на дружеството:  
Към 31 март 2024 г.: притежавани пряко 65,949,621 броя акции, представляващи 68.12 % от капитала

2. ДЗХ АД

Брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в Общото събрание на акционерите на дружеството:  
Към 31 март 2024 г.: притежавани пряко 9,657,874 броя акции, представляващи 9.98 % от капитала.

3. Данета Ангелова Желева

Брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в Общото събрание на акционерите на дружеството:  
Към 31 март 2024 г.: притежавани пряко 41,044 броя акции, представляващи 0.04 % от капитала и чрез свързани лица общо 9,658,520 броя акции, представляващи 9.98 % от капитала или общо пряко и чрез свързани лица 9,699,564, представляващи 10.02 % от капитала

4. Димитър Георгиев Желев

Брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в Общото събрание на акционерите на дружеството:  
Към 31 март 2024 г.: притежавани пряко 646 броя акции, представляващи 0.0007 % от капитала и чрез свързани лица общо 9,698,918 броя акции, представляващи 10.02 % от гласовете, и контролирани чрез Буллс АД 65,949,621 броя акции, представляващи 68.12 % от капитала или общо пряко, чрез свързани лица и чрез контролирани лица 75,649,185 , представляващи 78.14 % от капитала.

Димитър Георгиев Желев осъществява контрол върху Буллс АД.

Димитър Желев и Данета Желева са съпрузи.

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

Не е налице такова обстоятелство.

### **Сключване или изпълнение на съществени сделки.**

Няма такива.

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

Не е налице такова обстоятелство.

### **Промяна на одиторите на Дружеството и причини за промяната.**

Не е налице такова обстоятелство.

### **Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на Дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на Дружеството.**

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

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

Няма такива.

**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. 100o1, ал.4 от ЗППЦК.

**Данета Желева**

**Главен изпълнителен директор**

**Индустриален холдинг България АД**

**Иван Рашков**

**Главен счетоводител**

**Владислава Згурева**

**Директор за връзки с инвеститорите**