

„СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД

**НЕКОНСОЛИДИРАН
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

31 ДЕКЕМВРИ 2020 Г.

Управителният съвет /Ръководството/ на "Синергон Холдинг" АД, на основание разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството (в сила от 01.01.2016 г.), чл.100н, ал.7 от ЗППЦК и приложение №10 към чл. 32, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация, изготви настоящия доклад за дейността на дружеството през 2020г. /Доклада/.

Докладът представя коментар и анализ на основни финансови и нефинансови показатели за резултатите на "Синергон Холдинг" АД /Дружеството/, имащи отношение към стопанската дейност на дружеството.

Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на Дружеството, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които то е изправено.

Приложена като отделен документ към настоящия доклад е декларация за корпоративно управление на "Синергон Холдинг" АД съгласно разпоредбите на чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК.

Информацията относно настъпилите през 2020 г. обстоятелства, които ръководството на дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за заинтересованите лица, е публично оповестявана до Комисия за финансов надзор и обществеността в сроковете и по реда, предвидени за разкриване на регулирана информация от дружества, попадащи в обхвата на разпоредбите на ЗППЦК.

Независимия финансов одит е извършен от Мур България Одит ООД, с регистриран одитор отговорен за одита г-н Стефан Ненов.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Регистрация и предмет на дейност

"Синергон Холдинг" АД е регистрирано в Република България и е вписано в Агенция по вписванията – Търговски регистър с ЕИК 121228499. Основната му дейност включва:

- придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества;
- придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за използване на патенти на дружествата, в които холдинговото дружество участва;
- финансиране на дружествата, в които холдинговото дружество участва;
- друга търговска дейност, незабранена със закон.

Дружеството не извършва развойна или научноизследователска дейност.

Дружеството няма разкрити клонове, съгласно Търговския закон.

ПРЕГЛЕД И АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

Обща информация за дружеството

Основния капитал на дружеството към 31.12.2020 г. е в размер на 18 358 849 лева.

Капиталът на дружеството е изцяло внесен, акциите са поименни, безналични с право на глас, дивидент и ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност и са с номинална стойност 1/един/ лв. всяка една.

Акциите на "Синергон Холдинг" АД се търгуват на „Българска фондова борса – София” АД, Сегмент акции „Standard”. Борсовия код на емисията акции емитирани от "Синергон Холдинг" АД е SNRG. През изтеклата година бяха изтъргувани 188 266 бр. акции, спрямо 616 462 броя за 2019 г. Средно-претеглената цена при търговията с акциите на холдинга през 2020 г.

е 0.7693 лв. на акция (2019 г. е 1.0276 лева). Въпреки променливостта на финансовите пазари, ръководството на дружеството очаква през 2021 г. обема на търговията на фондовата борса с акции на дружеството да се задържи около нивата от предходните години.

През 2020 г. "Синергон Холдинг" АД не е издавал нова емисия акции.

Дружеството не е изкупувало обратно собствени акции, както и не е било обект на търгово предложение за закупуване на акции по реда на чл. 149 от ЗППЦК.

Дружеството е с двустепенна система на управление. Надзорен съвет състоящ се от трима членове и Управителен съвет състоящ се от трима членове към 31.12.2020 г.

Промяната в броя на притежаваните акции в дъщерните дружества се осъществяваше чрез покупко/продажби на пакети от акции на свободния и регулирания пазар и участие при увеличение на капиталите им. "Синергон Холдинг" АД притежава инвестиции в дъщерни дружества, в т.ч. с пряко и непряко участие. Участието ни с над 50% от капитала е пряко и непряко заедно с други дъщерни дружества от Групата на Синергон Холдинг. Освен в дъщерни дружества "Синергон Холдинг" АД притежава в 1 дружество 34 % и в 2 дружества под 34% от капитала им.

Към 31 декември 2020 г. Дружеството притежава пряко дялово участие в следните дружества:	Акционерен капитал към 31.12.2020 г. в хил.лв.	Процентно участие към 31.12.2020 г.
Дъщерни дружества		
Топливо АД	5 417	83.95
Петър Караминчев АД	3 310	98.38
Синергон Хотели АД	22 164	99.98
Светлина АД	442	95.85
Лакпром АД	4 912	99.20
Шамот АД в ликвидация	417	93.63
Слатина АД	988	95.41
Юли 2020 ООД	2 700	99.00
Премиер Пл АД	2 054	99.38
Балканкерамик АД	8 545	99.97
Синергон Транспорт ЕООД	3 020	100
Топливо Газ ЕООД	1 005	100
Ел Пи Газ ЕООД в ликвидация	505	100
Синергон Петролеум ООД	29 000	89.64
Витал Газ ЕООД	1 050	100
Енерджи Делта ЕООД	14 449	100
Синергон имоти ЕООД	21 274	100
Белчински минерални бани ЕООД	798	100
Премиер Плевен ЕООД	1 506	100
Синергон Енерджи ЕООД	3 500	100
Ви – Газ България ЕАД	3 000	100

Дружество	Акционерен капитал в хил. лева	Процентно участие
Значително участие		
1 Хевея ким АД в ликвидация	166	34.00%
Дружество	Акционерен капитал в хил. лева	Процентно участие
Миноритарно участие		
1 Панайот Волон АД	163	4.11%
2 Елпром АД	4 264	0.07%

ОТРАСЛОВА СТРУКТУРА НА ГРУПАТА ЗА 2019 година



ОТРАСЛОВА СТРУКТУРА НА ГРУПАТА ЗА 2020 година



Забележка: Диаграмите показват отрасловата структура само на дъщерните дружества без индивидуалните показатели на "Синергон Холдинг" АД от неконсолидирания финансов отчет. Отрасловата структура на дружествата, в които сме инвестирали си остава традиционно насочена към търговията, туризма, химическата, електротехническата, производство на строителни материали и стоки за бита, хранително-вкусовата промишленост и производство на мебели. Изчисленията са на база сумата на активите на дъщерните дружества по отрасли.

Структура на акционерния капитал на "Синергон Холдинг" АД

Акционери	Дялово участие	Брой Акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Омега Би Ди Холдинг АД	44.28 %	8 130 084	8 130
Ераст ЕООД	6.26 %	1 150 000	1 150
Други юридически и физически лица	49.46%	9 078 765	9 079
	100%	18 358 849	18 359

На Дружеството не е известно и не разполага с информация за съществуването на договорености, в резултат на които в бъдещ период да настъпят промени в притежавания относителен дял на акции от настоящите акционери.

Резултати за текущия период

През отчетния период политиката прилагана при изготвяне на финансовия отчет не е променяна и е прилагана последователно за всички представени години.

Финансовия отчет е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети и техните промени и/или тълкувания.

Приходи

Приходите на "Синергон Холдинг" АД се формират единствено на вътрешен пазар от основната дейност, свързана с придобиване и управление на участия и финансиране на свързани предприятия, както следва:

ПРИХОДИ	2020 г.	Дял на приходите за 2020 г.	2019 г.	Изменение
А. Приходи от дейността	хил. лева	%	хил. лева	хил. лева
I. Нетни приходи от продажби на:				
1. Услуги	322	93.60	312	10
2. Други	22	6.40	23	-1
Общо за група I:	344	1.06	335	9
II. Приходи от финансираня				
III. Финансови приходи				
1. Приходи от лихви	1 275	3.97	1 441	-166
2. Приходи от дивиденди	30 818	96.03		30 818
Общо за група III:	32 093	98.94	1 441	30 652
Б. Общо приходи от дейността	32 437	100	1 776	30 661

Дружеството е холдингова структура съгласно неговия Устав и затова основните услуги, които предоставя са насочени към дъщерните дружества от Групата и по-конкретно: 1/ услуги с ежемесечно и периодично изпълнение като услуги за финансово управление, заеми и свързаните с тях финансови приходи и разходи, преотдаване на наети активи и 2/ еднократни сделки със дъщерните дружества, като разпределение на дивидент, увеличаване на

инвестициите в дъщерните дружества, реструктуриране на инвестициите и освобождаване от конкретни инвестиции и други подобни сделки свързани с инвестиционната дейност на дружеството.

За 2020 г. **общите приходи** от дейността на холдинга са в размер на 32 437 хил. лв. В сравнение със същия период на миналата година са се увеличили с 30 661 хил. лв. Анализът показва, че нетните приходи от продажби са повече с 9 хил. лв. в сравнение с 2019 г.

Обичайно финансовите приходи на дружеството са приходи от лихви, дивиденди и операции с финансови активи, основно от сделки със свързани лица. През 2020 г. те са в размер 32 093 хил. лв. В сравнение с предходния период са повече с 30 652 хил. лв., поради това, че през 2020 година е отчетен приход от дивиденди в размер на 30 818 хил. лв.

Разходи

Разходите за осъществяване на цялостната дейност на "Синергон Холдинг" АД за 2020 г. са в размер на 9 913 хил. лв., в сравнение с 2019 г. намаляват с 2 802 хил. лв. Намаляват финансовите разходи с 4 259 хил. лв. Това намаление се дължи на разходите за лихви по получени депозити от дъщерните дружества с 545 хил. лв. и намалелите разходи за обезценка на инвестиции в дъщерни дружества с 3 714 хил. лв.

Въз основа на натрупаните загуби от минали години от някои дъщерни дружества и въз основа на доклада на оценителя за оценка на инвестициите в дъщерни дружества, приет от управителния съвет са начислени разходи за обезценка на инвестициите в дъщерни предприятия в общ размер на 5 637 х. лв, както следва: Шамот АД в ликвидация 526 хил. лв., Юли 2020 ООД 184 хил. лв., Петър Караминчев АД 90 хил. лв., Балканкерамик АД 1 294 хил. лв., Слатина АД 405 хил. лв., Синергон имоти ЕООД 845 хил. лв., Синергон Петролеум ООД 1 689 хил. лв., Белчински минерални бани ЕООД 91 хил. лв., Премиер Плевен ЕООД 513 хил. лв.

Разходите по икономически елементи за 2020 г. са 2640 хил. лв. и са се увеличили в сравнение с 2019 г. с 1 457 хил. лв.

Увеличили са се разходите за материали с 11 хил. лв., разходите за външни услуги с 10 хил. лв., които са свързани с оценка на активи, както и за юридически и други професионални услуги, разходите за амортизации с 5 хил. лв., разходите за възнаграждения с 59 хил. лв., разходите за осигуряване с 6 хил. лв. и другите разходи с 1 366 хил. лв. Увеличението на другите разходи е поради по-големия размер на разходите за обезценка на притежаван терен с 1 378 хил. лв. През 2019 г. разходите за обезценка на собствен терен са в размер на 51 хил. лв..

През 2020 г. не е имало събития с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността на дружеството. Няма сделки, които се водят извънбалансово.

Измененията на разходите на дружеството в сравнение с предходната година са показани в следващата таблица:

А. Разходи за дейността	2020 г.	Дял на разходите за 2020 г.	2019г.	Изменение
I. Разходи по икономически елементи	хил. лева	%	хил. лева	хил. лева
1. Разходи за материали	28	0.28	17	11
2. Разходи за външни услуги	407	4.11	397	10
3. Разходи за амортизации	40	0.40	35	5
4. Разходи за възнаграждение	619	6.24	560	59
5. Разходи за осигуровки	87	0.88	81	6
6. Балансова стойност на продадените активи		0.00		0
7. Изменение запасите от продукция и незавършено производство		0.00		0
8. Други	1 459	14.72	93	1 366
Общо за група I:	2 640	26.63	1 183	1 457
II. Финансови разходи				0
1. Разходи за лихви	868	8.76	1 413	-545
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти				0
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове				0
4. Други	6 405	64.61	10 119	-3 714
Общо за група II:	7 273	73.37	11 532	-4 259
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	9 913	100	12 715	-2 802
В. Печалба(Загуба) от дейността	22 524		(10 939)	33 463
III. (Разходи)/икономия за данъци	703		1 143	-440
Г. Загуба от продължаващи дейности				0
Е. Печалба(Загуба) след облагане с данъци	23 227		(9 796)	33 023

	2020 г.	2019 г.
Нетна печалба(загуба), принадлежащи на акционерите (хил.лева)	23 227	(9 796)
Средно претеглен брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	1,26	(0,53)

През 2020 г. Дружеството не е публикувало прогнозни финансови резултати.

Активите на “Синергон Холдинг” АД към 31.12.2020 г. са на стойност 162 315 , спрямо 172 351 към 31.12.2019 г. По раздели на Баланса са както следва: нетекущи активи в размер на 161 897 и текущи активи за 418

В табличен вид са показани измененията на активите по видове:

А.Нетекущи активи	2020 г.	2019 г.	Изменение
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	хил. лева	хил. лева	хил. Лева
1.Земи (терени)	7 213	8 591	-1 378
2.Транспортни средства	243	275	-32
3.Други	39	18	21
Общо за група I:	7 495	8 884	-1 389
II.Финансови активи:			
1.Инвестиции в:			
Дъщерни предприятия	110 137	114 477	-4 340
Асоциирани предприятия	0	0	0
Други предприятия	0	0	0
Общо за група II:	110 137	114 477	-4 340
III. Търговски и други вземания			
1. Вземания от свързани предприятия	40 173	44 623	-4 450
2. Други	0	0	0
Общо за група III:	40 173	44 623	-4 450
IV. Активи по отсрочени данъци	4 092	3 389	703
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	161 897	171 373	-9 476
Б. Краткотрайни активи			
I. Търговски и други вземания			
1.Вземания от свързани предприятия		743	-743
2. Други	16		16
Общо за група I:	16	743	-727
II. Финансови активи държани за търгуване			0
III. Парични средства и парични еквиваленти			
1. Парични средства в брой	3	1	2
2. Парични средства в безсрочни депозити	387	199	188
Общо за група III:	390	200	190
VI.Разходи за бъдещи периоди	12	35	-23
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	418	978	-560
ОБЩО АКТИВИ	162 315	172 351	-10 036

През 2020 г. спрямо предходната година, активите намаляват с 10 036 хил. лв.

Намаляла е стойността на земите с размера на обезценката им в размер на 1 378 х. лв, както и транспортните средства с 32 хил. лв. Инвестициите в дъщерни дружества намаляват с 4 340 хил. лв.

През годината е отчетена загуба от обезценка на инвестициите в дъщерни дружества в общ размер 5 637 хил. лв., както следва на: Шамот АД в ликвидация 526 хил. лв., Юли 2020 ООД 184 хил. лв., Петър Караминчев АД 90 хил. лв., Балканкерамик АД 1 294 хил. лв., Слатина АД 405 хил. лв., Синергон имоти ЕООД 845 хил. лв., Синергон Петролеум ООД 1 689 хил. лв., Белчински минерални бани ЕООД 91 хил. лв., Премиер Плевен ЕООД 513 хил. лв.

През периода са закупени акции от капитала на "Светлина" АД на стойност 260 хил. лв. и акции от капитала на "Топливо" АД на стойност 1 037 хил. лв., а бяха продадени всички 48 дяла от дъщерното дружество "Ритейл инженеринг" ООД на стойност 5 хил. лв.

Намаляват и нетекущите вземанията от свързани предприятия с 4 450 хил. лв., в резултат от върнати заеми на "Синергон Холдинг" АД от дъщерните дружества.

Намаляват текущите вземания от свързани предприятия с 743 хил. лв., в резултат от обезценка на вземане от "Интериор текстил" АД. Обезценката е породена от дългогодишната липса на входящ паричен поток към "Синергон Холдинг" АД.

Намаляват и разходите за бъдещи периоди с 23 хил. лв.

Увеличават се другите нетекущи активи с 21 хил. лв., активите по отсрочени данъци с 703 хил. лв. и паричните средства с 190 хил. лв.

През текущата и предходната година за оптимизиране на дейността на дъщерните дружества в търговията с течни горива и продажбата на строителни материали са закупени транспортни средства за превоз на течни горива и строителни материали. Извършено е изграждане и модернизация на магазини, както и осъвременяване на складовете за продажба на строителни и отоплителни материали. Внедрена е система за управление и единно планиране на ресурсите на предприятието. Тези инвестиции са финансирани чрез предоставени заеми от "Синергон Холдинг" АД. За увеличаване на конкурентноспособността и цялостната завършеност на дейността на "Петър Караминчев" АД продължава изграждането на фотоволтаична централа, обследване и антикорозионна обработка дъната на резервоарите за съхранение на течни горива. Инвестицията е финансирана със заем от "Синергон Холдинг" АД.

Към 31.12.2020 г. основният капитал, законовите резерви и преоценъчните резерви нямат промяна спрямо предходната година. Премийният резерв е 15 358 хил. лв. и е намалял с 9 796 хил. лв. съгласно решение на Общото събрание на "Синергон Холдинг" АД с тази сума да покрие загубата за 2019 г. в размер на 9 796 хил. лв. Законният резерв е 3 616 хил. лв. и е натрупан в съответствие с Търговския закон, изискващ всяко акционерно дружество да заделя до 10% от нетната си печалба, докато законният резерв достигне 10% от регистрирания акционерен капитал. Преоценъчният резерв е вследствие на последваща оценка на активите.

Съставните части на собствения капитал и привлечения капитал, както и техните промени са представени в следния табличен вид:

А. Собствен капитал	2020 г.	2019 г.	Изменение
I. Основен капитал	хил. лева	хил. лева	хил. лева
1. Акционерен(основен) капитал	18 359	18 359	0
II. Резерви			
1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	15 358	25 154	-9 796
2. Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	3	3	0
3. Законови резерви	3 616	3 616	0
Общо за група II:	18 977	28 773	-9 796
III. Финансов резултат:			
1. Неразпределена печалба	82 328	82 345	-17
2. Текуща печалба/(загуба)	23 227	-9 796	33 023
Общо за група III:	105 555	72 549	33 006
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	142 891	119 681	23 210
Б. Нетекущи пасиви			
I. Търговски и други задължения	132	1 686	-1 554
1. Задължения по получени банкови заеми			0
2. Задължения към свързани лица	19 178	46 718	-27 540
Общо за група I:	19 310	48 404	-29 094
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	19 310	48 404	-29 094
В. Текущи пасиви			
1. Задължения по получени банкови заеми			0
2. Задължения към свързани предприятия	74	3 148	-3 074
3. Задължения към доставчици и клиенти	8	1 091	-1 083
4. Задължения към персонала	0	0	0
5. Задължения към осигурителни предприятия			0
6. Данъчни задължения	4	5	-1
7. Други	28	22	6
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	114	4 266	-4 152
ОБЩО ПАСИВИ	19 424	52 670	-33 246
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	162 315	172 351	-10 036

Нетекущите задължения намаляват с 29 094 хил. лв., в това число: нетекущи задължения към свързани лица за получени депозити от дъщерни дружества с 27 540 хил. лв. и търговските задължения с 1 580 хил. лв., което се дължи на изцяло изплатеното задължение за покупката на акциите от капитала на Ви-Газ България ЕАД, а се увеличават задълженията за обезщетения при пенсиониране с 26 хил. лв.

В края на годината общата сума на текущите задължения намалява с 4 152 хил. лв. в следствие намаление на задълженията към свързани лица в размер на 3 074 хил. лв. и 1083 хил. лв. представляващи краткосрочната част от задълженията при покупката на акциите от капитала на Ви-Газ България ЕАД.

Намаляват данъчните задължения с хиляда лева, а се увеличават другите текущи задължения със 6

Паричните потоци на дружеството се формират от основна, инвестиционна и финансова дейности. Положителните нетни парични потоци за 2020 г. основно са формирани от финансовата дейност и са представени подробно в отчета за паричния поток.

Информация за сключени съществени сделки и за сключени сделки между емитента и свързани лица

През отчетния период са извършени следните стопански операции /сделки/:

Закупени са 570 141 бр. акции от капитала на "Топливо" АД на стойност 1 037 131.42 лв., записани изцяло от „Синергон Холдинг“ АД.

Закупени са 22 202 бр. акции от капитала на "Светлина" АД на стойност 260 000.00 лв., записани изцяло от „Синергон Холдинг“ АД.

Продадени са 48 дяла от капитала на "Ритейл инженеринг" ООД на стойност 4 800.00 лв.

Предоставените заеми на дъщерните дружества: "Светлина" АД, "Юли 2020" ООД, "Премиер-Пл" АД, "Петър Караминчев" АД, "Синергон Транспорт" ЕООД, "Топливо" АД, "Енерджи Делта" ЕООД, "Белчински Минерални бани" ЕООД, "Премиер Плевен" ЕООД, "Синергон енерджи" ЕООД, са на обща стойност 14 621 хил. лв.

Извършени са консултантски услуги на следните дружества: "Светлина" АД, "Топливо" АД, "Синергон Хотели" АД, "Лакпром" АД, "Шамот" АД на обща стойност 322 хил. лв..

Дружеството не е сключвало сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено да се отклоняват от пазарните условия.

Дружеството традиционно акумулира и преразпределя финансовия ресурс в Групата с цел осигуряване на оптимален паричен ресурс за всяко от дъщерните дружества. Използват се банкови заеми, заеми от свързани лица и от дъщерните дружества.

**Отпуснати заеми от "Синергон холдинг" АД на дъщерни дружества и свързани лица
в към 31.12.2020 г.**

Предприятия	Лих.%	Главница хил.лв.	Срок за погасяване
1."Балканкерамик"АД	3.0	251	31.12.2023
2."Петър Караминчев"АД	3.0	11 719	31.12.2024
3."Светлина" АД	3.0	850	31.12.2025
4. "Юли 2020" ООД	3.0	148	31.12.2023
5 "Синергон Енерджи" ЕООД	3.0	1 800	31.12.2024
6."Интериор Текстил"АД	10	310	31.12.2008
7."Интериор Текстил"АД	3.0	23	31.12.2024
8. "Ел Пи Газ" ЕООД в ликвидация	8.0	81	02.02.2009
9. "Ел Пи Газ" ЕООД в ликвидация	8.0	721	31.12.2008
10. "Ел Пи Газ" ЕООД в ликвидация	5.0	3	30.07.2014
11. "Премиер Пл" АД	3.0	1 915	31.12.2024
12. Белчински минерални бани ЕООД	3.0	477	31.12.2024
13. Слатина АД	3.0	78	31.12.2024
14.Топливо АД	3.0	20 605	31.12.2024
15.Синергон Транспорт ЕООД	3.0	1 616	31.12.2024
16.Премиер Плевен ЕООД	3.0	638	31.12.2024
17.Енерджи Делта ЕООД	3.0	76	31.12.2024
ОБЩО		41 311	

**Получени заеми/депозити от "Синергон холдинг" АД от дъщерни дружества и свързани лица
в към 31.12.2020 г.**

Предприятия	Лих.%	Главница хил.лв.	Срок за погасяване
Омега Би Ди холдинг АД	3.0	260	31.12.2024
Синергон Хотели АД	3.0	18 005	31.12.2024
Синергон имоти ЕООД	3.0	595	31.12.2023
Витал Газ ЕООД	3.0	135	31.12.2023
Лакпром АД	3.0	15	31.12.2022
Шамот АД в ликвидация	3.0	57	30.06.2021
ОБЩО		19 067	

По посочените в таблицата заеми не са получавани обезпечения от дъщерните дружества.

"Синергон Холдинг" АД няма затруднения при обслужване на задълженията си. Дружеството не е получавало заплахи и съответно не е предприемало мерки с оглед на отстраняване на заплахите.

По-значителни инвестиции през отчетния период са направени в следните дружества за:

„Топливо” АД – изградена е нова бензиностанция в гр. София кв. Враждебна, внедрена е ERP система SAP и е закупена компютърна техника, ремонтирани са ж.п. цистерни и товарна техника, ремонтирани са част от търговските сгради и са закупени нови бензиноколонки;

„Синергон Петролеум” ООД – ремонтиран е част от релсовия път, тръбите за въздух на ж.п. коловозите, защитни козирки и отводнителния канал, както и бетоновата площадка, закупени са ДМА и програмен продукт за изчисляване на работната заплата и отчитане на личния състав;

„Топливо Газ” ЕООД – ремонтиран е покрива на ГПЗ-Бургас, закупени са компресорен агрегат, нови газови бутилки и резервоари за газ пропан-бутан;

„Синергон хотели” АД – текущи ремонти в хотели Гларус и Искър, покупка на компютърна техника и касови апарати;

„Лакпром” АД – ремонт на сгради и изграждане на нови конструкции за обединяване на складови помещения, покупка на машина за етиктиране, реконструкция на газопровод, закупуване на автобус и ремонт на МПС, електрокари и мотокари, отоплителна инсталация - скл. помещение, перлови мелници, когенератор и честотен инвентор, покупка на програмни продукти и управляваща програма, проектирани са и се очаква доставка на измервателни уреди и софтуер за склад акцизни материали;

„Петър Караминчев АД” – ремонтиран е покрива на главен производствен корпус, закупен е имот от 3 597 кв.м. и програмен продукт Zaha Ex;

„Ви – Газ България” ЕАД – преработен и обновен е софтуер / СКИУ-ИКУНК и е подменена част от компютърната техника, закупени са нови бутилки и резервоари, ремонтирано е ж.п. разтоварището с нов кран V422 и нов разходомер, ремонтирана е товаро-разтоварната техника и верижния път за бутилки, изградена е мълниезащита;

"Виталгаз" ЕООД - покупка на резервоари за ГПБ;

"Синергон транспорт" ЕООД – закупени са автомобили с цел обновяване на парка и отдаване под наем.

Стойността на извършените инвестиции надхвърля 4 500 хил.лв.

Финансови показатели

По-добро илюстриране и разбиране на постигнатите резултати през 2020 г. се постига с изчисление на следните финансови показатели въз основа на данните от финансовия отчет:

1. Показатели за Ликвидност. Те показват възможността на холдинга да погасява своите краткосрочни задължения, когато те станат изискуеми.

Показатели за ликвидност	2020 г	2019 г	Изменение
1. Търговски и други вземания		743	-743
2. Финансови активи държани за търгуване			0
3. Парични средства и еквиваленти	390	200	190
4. Текущи активи	418	978	-560
5. Текущи пасиви	114	4 266	-4 152
Коефициент на обща ликвидност (4/5)	3.67	0.23	3.44
Коефициент на бърза ликвидност ((1+2+3)/5)	3.42	0.22	3.20
Коефициент на незабавна ликвидност ((2+3)/5)	3.42	0.05	3.37
Коефициент на абсолютна ликвидност (3/5)	3.42	0.05	3.37
Нетен оборотен капитал (4-5)	304	-3 288	3 592

- коефициент на обща ликвидност – той е съотношението между краткотрайните активи и краткосрочните задължения. За 2020 г. е 3.67, а за 2019 г. е 0.23.
- коефициент на незабавна ликвидност – той е съотношението между сбора на краткосрочните инвестиции и паричните средства и краткосрочните задължения. За 2020 г. 3.42, а за 2019 г. 0.05.

Увеличението на Коефициентите на ликвидност показват, че текущите активи превишават текущите пасиви. При възникване на падеж за погасяване Дружеството има възможност да обслужва задълженията си.

2. Финансова автономност и задлъжнялост. Показателят за финансова автономност отчита възможността на холдинга да изплати всички свои задължения с наличния собствен капитал. Показателят за задлъжнялост показва степента на използване на привлечените средства.

Показатели	2020 г	2019 г	Изменение
1. Собствен капитал	142 891	119 681	23 210
2. Дългосрочни пасиви	19 310	48 404	-29 094
3. Краткосрочни пасиви	114	4 266	-4 152
4. Всичко пасиви (2+3)	19 424	52 670	-33 246
Коефициент на финансова автономност(1 : 4)	7.36	2.27	5.08
Коефициент на задлъжнялост (4 : 1)	0.14	0.44	-0.30

Стойността на коефициента на финансова автономност и за двете разглеждани години е над единица, което показва, че собствените средства на "Синергон Холдинг" АД са достатъчни за възстановяване на целия привлечен капитал. През 2020 г. финансовата автономност се увеличава с 5.08, съответно задлъжнялостта намалява с 0.30. Това се дължи на възстановени на дъщерни дружества депозити от "Синергон Холдинг" АД.

3. Рентабилност – Той е основен показател за възвръщаемостта на инвестираните средства от осъществяваната дейност. В следващата таблица на база печалба са изчислени показателите:

- Рентабилност на приходите – показва колко разходи са нужни за 1-ца приходи.
- Рентабилност на собствения и привлечения капитал.
- Рентабилност на активите и пасивите.

Показатели	2020 г.	2019 г.	Изменение
1. Счетоводна печалба/(загуба) (преди данъци)	22 524	-10 939	33 463
2. Нетна печалба/(загуба)- след данъци	23 227	-9 796	33 023
3. Приходи	32 437	1 776	30 661
4. Собствен капитал	142 891	119 681	23 210
5. Пасиви (дългосрочни + краткосрочни)	19 424	52 670	-33 246
6. Активи (дълготрайни + краткотрайни)	162 315	172 351	-10 036
Брутна рентабилност на приходите (1 : 3)	69.44%	-615.93%	685.37%
Нетна рентабилност на приходите (2 : 3)	71.61%	-551.58%	623.18%
Брутна рентабилност на собствения капитал (1 : 4)	15.76%	-9.14%	24.90%
Нетна рентабилност на собствения капитал (2 : 4)	16.26%	-8.19%	24.44%
Брутна рентабилност на пасивите (1 : 5)	115.96%	-20.77%	136.73%
Нетна рентабилност на пасивите (2 : 5)	119.58%	-18.60%	138.18%
Брутна рентабилност на активите (1 : 6)	13.88%	-6.35%	20.22%
Нетна рентабилност на активите (2 : 6)	14.31%	-5.68%	19.99%

Показателите за рентабилност са положителна величина поради реализирания за периода положителен финансов резултат (печалба).

ОСНОВНИ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

“Синергон Холдинг” АД осъществява холдингова дейност, която включва придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на облигации, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружествата, в които холдинговото дружество участва, финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва, транспортна и спедиторска дейност, изложбена и маркетингова дейност, ремонтна и сервизна дейност, туристическа дейност и туристически услуги, хотелиерство и ресторантьорство, търговия с машини, съоръжения и резервни части, доставка, съхранение и търговия с битови, хранителни, нехранителни и промишлени стоки, в това число, химически и лаково-бояджийски стоки, керамични и огнеупорни изделия, нефтопродукти, пропан-бутан, течни горива, въглища, брикети, строителни материали, електроди, стоки за промишлено и жилищно обзавеждане, осветителни тела и кварцови изделия за осветление, текстилни изделия, семена, зърно, зърнени и хлебни продукти и други подобни, друга търговска дейност, незабранена със закон.

Основните рискове и несигурности произтичат от спецификата на дейността на “Синергон Холдинг” АД и неговите дъщерни дружества, както и от външни фактори свързани с макроикономическите, политическите и други фактори, които оказват и/или могат да окажат влияние върху дейността на Групата.

Вътрешните фактори могат да се отличат като:

- Рискове, свързани с осъществяваните процеси.
- Рискове, произтичащи от осъществяването на дейността в Групата – при продажбата на продукцията, стоки, услуги и при осъществяване на инвестиционни проекти.

Външни фактори на риска са:

- Промени в нормативната уредба водещи до неблагоприятни условия за осъществяване на дейността;
- Политически промени;
- Промени в данъчното и осигурително законодателство;
- Други рискове свързани с макроикономически, политически и други фактори, които оказват или могат да окажат влияние на дейността на Дружеството.

Други рискове, които оказват или могат да окажат влияние на Дружеството са пазарен риск, ценови риск, валутен риск, лихвен риск, ликвиден риск, кредитен риск, икономическия растеж, безработицата.

Ръководството на „Синергон Холдинг” АД се стреми да развива активно управление на риска, като за целта е внедрило система за управление на рисковете и насочва усилията си за нейното подобряване и съответствие с най-добрите практики. Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите в структурните подразделения на Дружеството, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информацията, свързана с рискове и периодична отчетност по управление на рисковете. Управителният съвет приема принципите за цялостното управление на риска, както и политика, отнасяща се до общите /систематични/ и до специфичните /несистематични/ рискове, следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните им отрицателни ефекти върху дейността и финансовото състояние на Дружеството.

Основни рискове, пред които е изправено дружеството

Дейността на „Синергон холдинг“ АД е изложена на редица финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти в резултат на промени на лихвените проценти, риск от промяна на паричните потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните им отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

Управлението на риска се извършва под прякото ръководство на изпълнителния директор, като политиката му е одобрена от Управителния съвет. По този начин се определят, оценяват и ограничават финансовите рискове в тясно сътрудничество с оперативните звена на Дружеството. Управителният съвет приема принципите за цялостното управление на риска, както и политика, отнасяща се до специфични области като валутен риск, лихвен риск, кредитен риск, използване на деривативни и недеривативни финансови инструменти и инвестиране на излишъци от ликвидни средства.

Оценката на валутния, лихвения, кредитен и ликвиден риск и анализа на финансовите инструменти върху, които може да окажат влияние тези рискове са следните:

Валутен риск на финансовите активи и пасиви

в ХИЛ.ЛВ.	в BGN	в EUR	Общо
31 декември 2020 г.			
Финансови активи			
Вземания от свързани лица	40 173	-	40 173
Търговски вземания	16	-	16
Парични средства	380	10	390
Общо	40 569	10	40 579

Финансови пасиви			
Задължения към свързани лица	19 252	-	19 252
Търговски задължения	8	-	8
Общо	19 260	-	19 260

в ХИЛ.ЛВ.	в BGN	в EUR	Общо
31 декември 2019 г.			
Финансови активи			
Вземания от свързани лица	44 623	743	45 366
Търговски вземания	-	-	-
Парични средства	193	7	200
Общо	44 816	750	45 566

Финансови пасиви			
Задължения към свързани лица	49 866	-	49 866
Търговски задължения	2 666	-	2 666
Общо	52 532	-	52 532

Холдингът извършва дейността си в Република България. Затова съществената част от приходите и разходите са деноминирани в местната валута български лев. Повечето от активите и пасивите на Дружеството са деноминирани в левове и евро, левът е фиксиран към еврото, според правилата на Валутния съвет. Дружеството е изложено на валутно-курсен риск основно при получаването на заеми, деноминирани във валута, различна от левове и евро. За минимизиране на валутния риск на чуждестраните дружества се държат къси експозиции на активи и пасиви. Експозициите се следят стриктно и се осигурява ефективно управление на риска. Заемите, които Дружеството е получило в чуждестранна валута са само в евро.

Лихвен риск на финансовите активи и пасиви

в хил.лв.	Безлихвени	С плаващ лихвен %	С фиксиран лихвен %	Общо
31 декември 2020 г.				
Финансови активи				
Вземания от свързани лица и други		-	40 173	40 173
Търговски вземания	16	-		16
Парични средства	3	387	-	390
Общо	19	387	40 173	40 579

Финансови пасиви				
Задължения към свързани лица	2	-	19 250	19 252
Търговски задължения	8	-	-	8
Общо	10	-	19 250	19 260

в хил.лв.	Безлихвени	С плаващ лихвен %	С фиксиран лихвен %	Общо
31 декември 2019 г.				
Финансови активи				
Вземания от свързани лица	-	-	45 366	56 366
Търговски вземания	-	-	-	-
Парични средства	1	199	-	200
Общо	1	199	45 366	45 566

Финансови пасиви				
Задължения към свързани лица	-	-	49 866	49 866
Търговски задължения	2 666	-	-	2 666
Общо	2 666	-	49 866	52 532

Лихвоносните активи на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти. Дружеството заема средства при плаващи и фиксирани лихвени проценти, като експозициите се следят стриктно. По този начин се цели балансиране между фиксирани и плаващи лихвени проценти с цел управление на финансовия ефект. В настоящия кредитен пазар с намаляването на базата за определяне на лихвата по заемните средства, намалява и сумата на лихвените плащания по заеми с плаващи лихвени нива и обратно, при увеличаване се увеличават лихвените разходи и плащания. Разгледани са различни сценарии, вземайки предвид рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции, алтернативно финансиране. Базирайки се на това, Дружеството изчислява влиянието на определена промяна в нивото на лихвения процент върху печалбата и загубата. За всеки сценарий, една и съща промяна в лихвения процент се използва за всички валути.

Сценариите се правят само за пасиви, които представят основните лихвоносни позиции. Позициите на дружеството изложени на лихвен риск към 31.12.2020 г. в хил. лв. са следните:

	<u>2020 г.</u>	<u>2019 г.</u>
Заеми с променлив лихвен процент	-	-
Заеми(депозити) от дъщерни дружества с непроменлив лихвен процент	19 250	49 866
Общо лихвена експозиция	19 250	49 866

На база тези модели, влиянието върху печалбата след данъци при промяна увеличение/намаление от 1% на лихвените нива на годишна база (използвани са средно-претеглени стойности) няма да окаже влияние, тъй като дружеството няма експозиция по заеми с променлив лихвен процент.

Кредитният риск за Дружеството се ограничава до балансовите стойности на кредитно-лихвените вземания от дъщерните дружества. Няма просрочени вземания, освен обезценените вземания от „Ел Пи Газ“ ЕООД в ликвидация и от "Интеритор текстил" АД. Евентуалното влошаване на икономическата среда би довело косвено до повишаване на кредитния риск при евентуално увеличаване на сроковете за плащания от страна на клиентите на дъщерните дружества. Кое от своя страна ще намали способността на дъщерните дружества да погасяват своите заеми към Дружеството.

	до 1 година	Над 1 год.	Без матуритет	Общо
Към 31 декември 2020 г.				
Финансови активи				
Вземания от свързани лица	-	40 173	-	40 173
Търговски вземания	16	-	-	16
Парични средства	-	-	390	390
Общо:	16	40 173	390	40 579
Финансови пасиви				
Задължения към свързани лица	74	19 178	-	19 252
Търговски задължения	8	-	-	8
Общо :	82	19 178	-	19 260

Към 31 декември 2019 г.	до 1 година	Над 1 год.	Без матуритет	Общо
Финансови активи				
Вземания от свързани лица	743	44 623		45 366
Търговски вземания	-	-	-	-
Парични средства			200	200
Общо:	743	44 623	200	45 566
Финансови пасиви				
Задължения към свързани лица	3 148	46 718	-	49 866
Търговски задължения	1 086	1 580	-	2 666
Общо :	4 234	48 298	-	52 532

Позициите на Дружеството свързани с ликвиден риск се следят стриктно и се контролират от ръководството на Дружеството. Управлението на ликвидния риск изисква поддържане на достатъчно количество парични средства и депозити за обслужване на дейността на Дружеството. Ръководството взема предвид прогнозите за осигуряване на ликвидни резерви (възстановени отпуснати заеми, неуسوени кредитни линии) на парични средства на база очакваните парични потоци. Дружеството отчита положителни парични потоци от инвестиционна дейност. Срокът им е съобразен с предстоящи плащания съгласно прогнозните парични потоци.

Ликвиден риск би се появил при условията посочени по-горе за кредитния риск. Кое от своя страна ще увеличи сроковете за събиране на заемите отпуснати на дъщерните дружества.

Информацията представена в таблицата по-долу показва финансовите пасиви на Дружеството, групирани по срокове на падеж въз основа на оставащия срок до датата на пълно погасяване съгласно договорите. Посочените суми са договорните недисконтирани парични потоци. Балансовите задължения в рамките на 12 месеца се равняват на преносните стойности, тъй като влиянието на дисконтирането е незначително.

Към 31 декември 2020 г.	до 3 месеца	от 3 до 12 месеца	над 1 г.	Общо
Задължения към свързани лица в т.ч.:				
- за заеми (депозити), лихви	74	-	19 178	19 252
- по търговски сделки и други	72	-	19 178	19 250
Търговски задължения	2	-	-	2
Търговски задължения	8	-	-	8
Общо финансови пасиви	82	-	19 178	19 260

Към 31 декември 2019 г.

Задължения към свързани лица в т.ч.:				
- за заеми (депозити), лихви	1	3 147	46 718	49 866
- по търговски сделки	-	3 147	46 718	49 865
Търговски задължения	1	-	-	1
Търговски задължения	276	810	1 580	2 666
Общо финансови пасиви	277	3 957	48 298	52 532

Целите на ръководството на Дружеството във връзка с управление на капитала са: да осигури способността на дружеството да продължи дейността си като действащо предприятие, така, че да може да предоставя възвръщаемост на капитала на акционерите; да осигури добра рентабилност на акционерите, като определя адекватно цената на продуктите и услугите си, както и инвестиционните си проекти в съответствие с нивото на различните видове риск. Дружеството управлява структурата на капитала и извършва необходимите корекции в нея в съответствие с промените в икономическата обстановка и характеристиките на риска на съответните активи.

За да поддържа или коригира капиталовата структура, дружеството се придържа към общоприетите за отрасъла норми на съотношение нетен дълг към капитал. Нетният дълг се изчислява като общ дълг минус парите и паричните еквиваленти. През 2020 година стратегията на Дружеството е да поддържа съотношението дълг към капитал на такова ниво, което да гарантира достъп до финансиране на разумна цена. Съотношението нетен дълг към капитал съответно към 31 декември 2020 г. и 2019 г. е както следва:

	2020 г.	2019 г.
Общ дълг	19 424	52 670
Пари и парични еквиваленти	(390)	(200)
Нетен дълг	19 034	52 470
Собствен капитал	142 891	119 681
Общо капитал	161 925	172 151
Коефициент на задлъжнялост	0.12	0.30

Дружеството се стреми да не увеличава и да продължава да намалява задлъжнялостта си.

СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Управителните органи на дружеството носят основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Управителният съвет изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг.

Текущият мониторинг се състои в оценяване дали системата е подходяща все още за дружеството в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на Управителния съвет /УС/ се съобразява с приоритетите на дружеството. Оценяването също е съразмерно с характеристиките на Дружеството и влиянието на идентифицираните рискове.

Управителният съвет предоставя на одитния комитет информация относно основните характеристики и особености на системата и относно ключови въпроси, включително относно установените основни инциденти и съответно приетите или приложени корективни действия.

Контролна среда

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на Управителните органи, отговорни за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

- **Ангажимент за компетентност.** Управителните органи на дружеството, одитният комитет и лицата ангажирани с процеса на вътрешен контрол и управление на риска притежават необходимите познания и умения за изпълнение на задачите, които изисква процеса, които определят длъжностната характеристика на дадено лице. УС и изпълнителният директор на дружеството следят за нивата на компетентност за конкретни работни места и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания.

- **Участие на лицата, натоварени с общо управление.** Съзнанието за контрол в дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно от членовете на Управителния съвет на дружеството. Отговорностите на членовете на УС са уредени в Устава и договорите за управление. Допълнително УС е натоварен и с надзор върху проектирането на модела и ефективното функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на дружеството.

- **Философия и оперативен стил на ръководството.** Философията и оперативният стил на ръководството обхващат широка гама характеристики. Нагласите на УС и неговите действия във връзка с финансовото отчитане се проявяват чрез консервативния избор измежду наличните алтернативни счетоводни принципи.

- **Организационна структура.** Установяването на подходяща организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. УС преценява уместността на организационната структура на дружеството, като съобразява тази структура с размера и характера на дейностите на дружеството.

- **Възлагане на правомощия и отговорности.** При възлагането на правомощия и отговорности на останалите служители в дружеството се отчитат, приложимите за сектора бизнес практики, познания и опит на служителите и наличните в дружеството ресурси.

- **Политика и практика, свързани с човешките ресурси.** Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси, често показват важни въпроси във връзка със съзнанието за контрол на дружеството. При подбора на персонал УС и изпълнителният директор се фокусират върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. По този начин се изразява и ангажираността на дружеството да назначава компетентни и надеждни служители.

Процес за оценка на рисковете на Дружеството

Процесът на оценка на риска от страна на УС представлява базата за начина, по който той определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

УС идентифицира следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.

Общият план на УС на Дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на финансирането на специализираната извънболнична помощ, което се определя със закон. УС се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството.

Всеки от рисковете, свързани с държавата – политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействието между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните условия, конкурентните условия в страната, в която съответното дружество осъществява своята дейност.

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на "Синергон Холдинг" АД е представено в раздел "ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО".

Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията

Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел:

1. инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал;
2. разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции, като например автоматизирани файлове за неуточнени позиции на информация и процедури, следвани за своевременно корегиране на задържаните неуточнени позиции;
3. обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга;
4. обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията; и
5. гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет.

Комуникацията от страна на дружеството на ролите и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводния екип разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово отчитане, са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключенията.

Комуникацията се осъществява въз основа на разработени правила за финансово отчитане. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

Текущо наблюдение на контролите

Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Управителният съвет извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

УПРАВЛЕНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството е с двустепенна система на управление съгласно търговските разпоредби в Република България.

Към 31 декември 2020 г. в Надзорния съвет участват:

Бедо Доганян (Председател)

Светлана Кацулова (член)

Румен Панайотов (член)

Към 31 декември 2020 г. в Управителния съвет участват:

Евгения Славчева (Председател)

Марин Стоянов (член и Изпълнителен директор)

Васко Танев (член)

Информация за Надзорния и Управителен съвети съгласно чл. 247, ал.2 от Търговския закон към 31.12.2020 г.:

Надзорен съвет:

1. Бедо Доганян - Председател на Надзорния съвет. Изплатените месечни възнаграждения през 2020 г. са в размер на 19061 лв.

Притежава 560 420 броя акции на Дружеството, представляващи 3.05% от капитала.

Участва в органите на управление на: "Топливо" АД, "Светлина" АД, "Синергон Хотели" АД, "Омега БИ ДИ Холдинг" АД, "Витошки имоти" ООД, "Ви-Газ България" ЕАД, Фондация "проф. Крикор Азарян".

2. Светлана Кацулова - Член. Изплатените месечни възнаграждения през 2020 г. са в размер на 19061 лв.

Притежава 28 броя акции на дружеството, представляващи 0.00015% от капитала.

Участва в органите на управление на "Балканкерамик" АД и "Ви-Газ България" ЕАД, а до 13.04.2020г. и на "Шамот" АД.

3. Румен Панайотов - Член. Изплатените месечни възнаграждения през 2020 г. са в размер на 19061 лева.

Участва в органите на управление на „Златен Лев Капитал” ЕАД и "РП Кънсалтънт" ООД.

Пълният размер на получените възнаграждения от дружества в Групата, от Бедо Доганян - за участието му в органите на управление на „Топливо” АД, „Светлина” АД и "Синергон Хотели" АД, и от Светлана Кацулова за участието ѝ в управителния орган на „Шамот” АД-в ликвидация, „Балканкерамик” АД и „Ви-Газ България” ЕАД, е общо в размер на 320776 лева.

Управителен съвет:

1. Евгения Славчева – Председател. Изплатените месечни възнаграждения през 2020 г. са в размер на 22873 лв.

Притежава 41 бр. акции на Дружеството, представляващи 0.0002% от капитала.

Участва в органите на управление на "Лакпром" АД, "Слатина" АД, „Премиер-Пл“ АД.

2. Марин Стоянов - Изпълнителен директор. Изплатените месечни възнаграждения през 2020 г. са в размер на 68 571 лв.

Притежава 32916 бр. акции на Дружеството, представляващи 0.18% от капитала.

Участва в органите на управление на "Балканкерамик" АД, „Интериор Текстил“ АД.

3. Васко Танев – член. Изплатените месечни възнаграждения през 2020 г. са в размер на 22 873 лв.

Притежава 55 бр. акции на Дружеството, представляващи 0.0003% от капитала.

Участва в органите на управление на „Синергон Хотели“ АД.

Пълният размер на получените възнаграждения от дружества в Групата, от Марин Стоянов - за участието му в управителния орган на "Балканкерамик" АД, "Интериор Текстил" АД; от Евгения Славчева - за участието ѝ в органите на управление на "Лакпром" АД, "Премиер Пл" АД и "Слатина" АД; и от Васко Танев – за участието му в управителния орган на „Синергон Хотели“ АД, е общо в размер на 153860 лева.

Изплатените възнаграждения на УС и НС са за сметка на разходите.

През отчетния период няма условни и разсрочени възнаграждения на членовете на УС и НС.

Няма дължими суми за изплащане на пенсии на членовете на УС и НС и договорени обезщетения при пенсиониране или други подобни.

На членовете на УС и НС не са предоставяни опции върху акции на Дружеството.

На Дружеството не са известни договорености/включително и след приключване на финансовата година/, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

През отчетния период няма настъпили промени в основните принципи за управление на "Синергон Холдинг" АД и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

"Синергон Холдинг" АД представя като неразделна част от настоящия доклад **Декларация за корпоративно управление** по чл.100н, ал.7 и 8 от ЗППЦК.

В своята дейност "Синергон Холдинг" АД се ръководи от националните принципи на корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление. Наред с принципите, носещи препоръчителен характер, "Синергон Холдинг" АД установява определен набор от изисквания за корпоративно управление, спазването на които е задължително за управителните органи, като за целта Дружеството е приело и **спазва по целесъобразност Националния Кодекс за корпоративно управление/НККУ/, одобрен от заместник- председателя.** (*информация по чл. 100н, ал.8, т.1, б. "а" от ЗППЦК*).

"Синергон Холдинг" АД спазва Националния Кодекс за корпоративно управление и счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление допринасят за постигане на дългосрочните цели на Дружеството, както и за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения с всички заинтересовани страни.

Дружеството прилага Кодекса на основата на принципа "спазвай или обяснявай". Принципът изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това. Спазвайки Националния кодекс за корпоративно управление "Синергон Холдинг" АД гарантира осъществяването на правата и задълженията на отделните участници в Дружеството, а именно Управителния и Надзорния съвет, мениджмънта, акционерите и заинтересованите лица и регламентира процедурите и механизмите за вземането на корпоративни решения.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството трябва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и нейните финансови резултати. Ръководството е изготвило годишния неконсолидиран финансов отчет в съответствие с МСФО.

Ръководството потвърждава, че ще изготви консолидиран финансов отчет отразяващ финансовото състояние и резултата от дейността на Групата на "Синергон Холдинг" АД.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2020 г. е спазен принципа на предпазливостта при оценката на активите и приходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното стопанисване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Съгласно изискванията на законодателството Общото събрание на акционерите е избрало регистриран одитор, който осъществява независим финансов одит на финансовия отчет на Дружеството. Също така Общото събрание на акционерите е избрало Одитен комитет, който наблюдава процесите на финансово отчитане в предприятието, ефективността на системите за вътрешен контрол, процеса на независим финансов одит на финансовите отчети и преглед на независимостта на регистрирания одитор.

На ръководството на дружеството не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят съществени промени в притежавания относителен дял акции от настоящите акционери.

Срещу дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

Данни за директора за връзки с инвеститорите:

Петя Ганчева Коцова

Телефон за връзка +359 2 9333510; e-mail: dvi@synergon.bg

Адрес за кореспонденция: 1000 София, ул."Солунска" № 2, ет. 6

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2021 г.

Ръководството на "Синергон Холдинг" АД ще работи и насочи усилията си в овладяване на последствията от Пандемията и по-конкретно в следните направления:

- При търговията със строителни и отоплителни материали:
 - възстановяване обемите на продажби на тези материали и при възможност достигане обемите от предходната година;
- При търговията с течни горива, газ пропан-бутан и електроенергия:
 - оптимизиране обемите на продажби на течни горива и газ пропан-бутан на едро, закриване на всички нерентабилни обекти за търговия на дребно, с последващо отдаване под наем или продажба;
 - проучване и изграждане на мощности за производство и продажба на зелена електроенергия, както и създаване на организация за оптимизиране броя на клиентите след либерализация на електроенергийния пазар;
- При услугите в областта на туризма:
 - реструктуриране на губещите обекти и/или отдаването им под наем или последващи продажби;
- При преработвателната и хранително-вкусовата промишленост:
 - реструктуриране на нискодоходните дейности и/или прекратяване на тяхната дейност.
- При реализация на проекти свързани с недвижимости:
 - преразглеждане на инвестиционните проекти.

Реализацията на набеязаните задачи се осъществява чрез:

- запазване пазарния дял на дъщерните дружества работещи в сферата на търговията със строителни и отоплителни материали, чрез разнообразяване формите на търговия, както и модернизация на съществуващи обекти;
- обновяване на мрежата за продажба на течни горива на дребно и бутилирана газ;
- инвестиции за предлагане на качествени туристически пакети, респективно работа на порентабилен пазар;
- разширяване производството на бетонови изделия, бои и лаково-бойджийски материали, топлоизолационни материали, строителни смеси и др. с акцент върху иновативните решения особено в областта на строителството;
- прекратяване дейността и продажба на ниско ефективни обекти и производства;
- засилване контрола върху дейността и оптимизиране на паричните потоци в дъщерните дружества, разширяване дейността по подпомагане на дъщерните дружества чрез оказване на техническа и консултантска помощ в съответните области.

ВАЖНА ИНФОРМАЦИЯ НАСТЪПИЛА СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

"Синергон Холдинг" АД е закупило нови 10 308 броя акции от капитала на дъщерното си дружество "Топливо" АД, които представляват 0,19 % от капитала на дружеството.

С решение на "Синергон Холдинг" АД дъщерното дружество "Синергон Имоти" ООД увеличи капитала си на 21 608 хил. лв. като прие за съдружник "Топливо" АД, също дъщерно дружество на "Синергон Холдинг" АД, с непарична вноска на недвижими имоти в размер на 334 хил. лв.

"Синергон Холдинг" АД в качеството на съдружник в "Синергон имоти" ООД взе решение за увеличаване на капитала на дружеството чрез допълнителна непарична вноска на недвижими имоти, собственост на "Топливо" АД - дъщерно дружество на "Синергон Холдинг" АД и съдружник в "Синергон имоти" ООД. Стойността на апорта, респективно размера на участието на "Топливо" АД в капитала, ще бъде определена с оценка на вещи лица назначени от Търговския регистър на Агенция по вписванията.

ПАНДЕМИЯТА COVID-19 и обявеното извънредно положение в страната

Световната Здравна Организация обяви епидемията от новия вид коронавирус Ковид-19 за Пандемия. След първите положителни резултати за коронавирус в страната, потвърдени в началото на месец март 2020 г. беше въведено извънредното положение с решение на Парламента на Република България. Наложени са строги противоепидемични мерки и ограничения, които водят до нарушаване на нормалната икономическа дейност почти на всички стопански субекти в страната. Поради непредсказуемата динамика на Ковид-19, обхватът и ефектите върху бизнеса е сложно и практически невъзможно да бъдат оценени с точност на този етап. Очаква се приетите важни социално-икономически мерки и съпътстващи законодателни промени да смекчат ефектите и подпомогнат бъдещо възстановяване на българската икономика.

Дейността на Групата е и ще бъде повлияна от Пандемията, тъй като стопанската активност и потреблението на домакинствата е намалела. Отраслите в които групата осъществява дейността си не са пряко свързани с потребление на стоки и услуги с неотложна необходимост като: храни, лекарства, дезинфекционни и предпазни материали и т.н.

Намаленото потребление на домакинствата намалява обемите от продажбите на течни горива, газ пропан-бутан, отоплителни и строителни материали.

Поради намалалото движение на хора и невъзможността да се предвиди продължителността му не могат да се предвидят надеждно и точно отрицателните ефекти и в отрасъл "Туризм".

Същите причини ще оказват отрицателно влияние и върху останалите отрасли, в които предприятията от Групата осъществяват своята дейност.

Естеството на настоящата ситуация не позволява да се оценят надеждно очакваните финансови ефекти.

За справяне с настоящата извънредна и непозната ситуация, Ръководството е предприело и ще продължи да прилага следните мерки:

1. Опазване здравето на работниците и служителите.
2. Въвеждане на работа от разстояние, там където е възможно и характеристиките на дейностите позволяват.
3. Ревизиране на паричните потоци.
4. Преразглеждане на инвестиционните проекти.

Допълнителна информация

Всички финансови отчети и материалите към тях, предоставяни на Комисията за финансов надзор и „Българска фондова борса-София“ АД можете да намерите в пълен нередактиран текст на сайта на „Синергон Холдинг“ АД: www.synergion.bg както и в седалището на дружеството: гр.София, ул."Солунска" № 2, лице за контакти: Петя Коцова – директор за връзка с инвеститорите, тел.02/9333510, e-mail: dvi@synergion.bg.

Съгласно изискването на чл.43а и сл. от Наредба № 2 на КФН, във връзка с чл.100т, ал.3 от ЗППЦК, „Синергон Холдинг“ АД разкрива регулираната информация и пред обществеността чрез избрана информационна медия - „Сервиз финансови пазари“ ЕООД. Освен на сайта на дружеството, цялата информация, предоставена на медията в пълен нередактиран текст, можете да намерите на следния интернет адрес: www.x3news.com.

Ръководството на Холдинга счита, че не е налице друга информация, която да не е публично оповестена от него и която би била важна за акционерите и инвеститорите при вземането на обосновано инвеститорско решение.

По нареждане на Управителния съвет:

Марин Стоянов

Изпълнителен директор

Синергон Холдинг АД

София, 17 март 2021 г.

