



„СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД

**НЕКОНСОЛИДИРАН
МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

30 ЮНИ 2024 Г.

Уважаеми дами и господа,

Съгласно изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и Търговския закон (ТЗ), представям на Вашето внимание междинния неконсолидиран финансов отчет на „Синергон Холдинг” АД изготвен към 30 юни 2024 година.

Дружеството е изготвило този неконсолидиран финансов отчет и представя същия във връзка с изискването на МСС 34 Междинно финансово отчитане. Ръководството ще изготви и консолидиран финансов отчет за периода приключващ на 30 юни 2024 г. В консолидираният финансов отчет, дъщерните дружества, където Дружеството упражнява контрол ще са изцяло консолидирани.

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.

Информация относно настъпилите през отчетния период 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.

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 30.06.2024 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”. Борсовият код на емисията акции емитирани от "Синергон Холдинг" АД е SNRG. През периода Януари - Юни 2024 г. са изтъргувани 247 794 бр. акции, спрямо 62 792 броя за същия период на 2023 г. Очакванията на ръководството са, че през 2024г.

обема на търговията на фондовата борса с акции на дружеството ще надхвърли значително средните нива за 2023 година.

През периода Януари - Юни 2024 г. „Синергон Холдинг” АД не е издавало 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 30.06.2024 г.

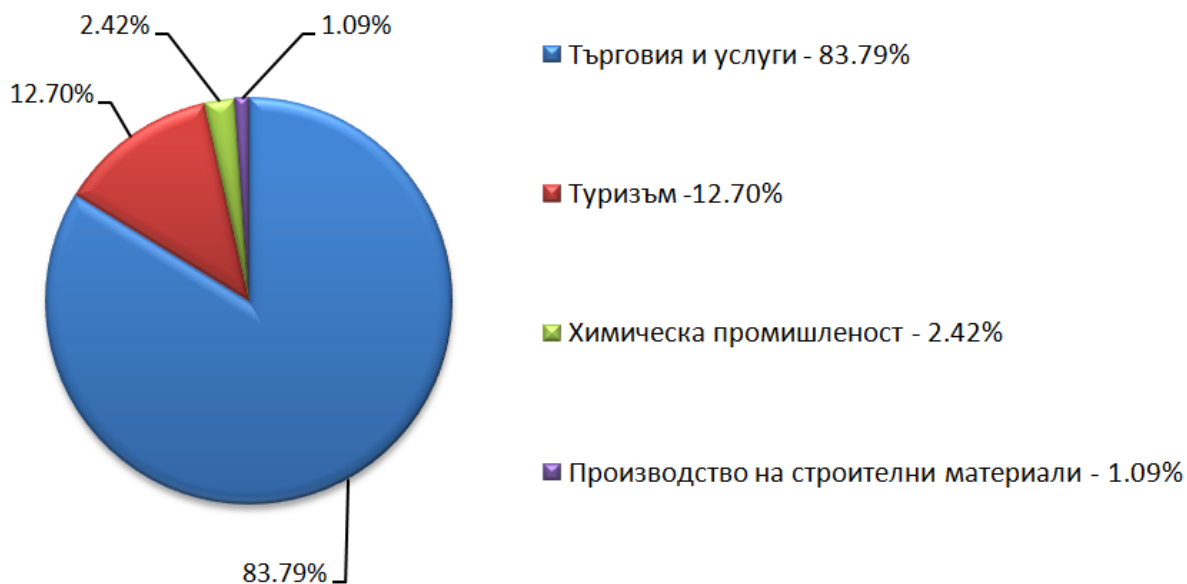
Промяната в броя на притежаваните акции в дъщерните дружества се осъществяваше чрез покупко/продажби на пакети от акции на свободния и регулирания пазар и участие при увеличение на капиталите им. „Синергон Холдинг” АД притежава инвестиции в дъщерни дружества, в т.ч. с пряко и непряко участие. Участието 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 акции и в 2 дружества с малцинствено участие.

Към 30 юни 2024 г. Дружеството притежава пряко дялово участие в следните дружества:

Дъщерни дружества	Акционерен капитал към 30.06.2024 г. в хил.лв.	Процентно участие към 30.06.2024 г.
Топливо АД	5 417	92.28
Петър Караминчев АД	3 310	98.38
Синергон Хотели АД	20 664	99.98
Светлина АД	442	95.85
Лакпром АД	4 912	99.20
Слатина АД	988	95.41
Премиер - Пл АД	2 054	99.38
Балканкерамик АД	8 545	99.97
Синергон Транспорт ЕООД	8 020	100
Топливо Газ ЕООД	1 005	100
Синергон Петролеум ООД	29 000	89.64
Виталгаз ЕООД	1 050	100
Енерджи-Делта ЕООД	14 449	100
Синергон имоти ООД	37 481	56.76
Белчински минерални бани ЕООД	798	100
Премиер Плевен ЕООД	1 506	100
Синергон Енерджи ООД	5 500	81.82
Ви – Газ България ЕАД	3 000	100

Дружество	Акционерен капитал в хил. лева	Процентно участие
Миноритарно участие		
1 Панайот Волов АД	163	4.11
2 Елпром АД	4 264	0.07

Структурата на инвестиционния портфейл на „Синергон холдинг“ АД по отрасли изчислена от притежаваните активи от Групата е представена в следващата диаграма:



Структура на акционерния капитал на "Синергон Холдинг" АД

Акционери	Дялово участие	Брой Акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Омега Би Ди Холдинг АД	46.54 %	8 545 000	8 545
Ераст ЕООД	10.24 %	1 879 662	1 880
Други юридически и физически лица	43.22%	7 934 187	7 934
	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.

Финансовият 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 предприятия от Групата.

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 периода Януари - Юни 2024 г. **общите приходи** от дейността на холдинга са в размер на 14 289 хил. лв. В сравнение със същия период на миналата година са намалели с 3 319 хил. лв. Нетните приходи от продажби са в повече с 11 хил. лв. в сравнение със същия период на 2023 г. Това се дължи на нови консултантски услуги с дъщерно дружество "Интеритор текстил" АД, както и на сключен нов договор за наем.

Обичайно финансовите приходи на дружеството са приходи от лихви, дивиденди и операции с финансови активи, основно от сделки със свързани лица. През първото шестмесечие на 2024 г. те са в размер 14 002 хил. лв. В сравнение със същия период на предходната година са с 3 330 хил. лв. по-малко. Намалението се дължи на намаление на приходите от дивиденди през 2024 г. в сравнение със същите през 2023 г.

Другите финансови приходи са в размер на 29 хил. лв. в сравнение с 30.06.2023 г. – 500 хил. лв. Те са вследствие от възстановена обезценка на вземания от предоставен заем на дъщерното дружество "Интеритор текстил" АД, които са погасени изцяло от дружеството. На това се дължи намалението на другите финансови приходи с 471 хил. лв.

Приходите от лихви се формират от предоставените заеми от "Синергон холдинг" АД на дъщерните дружества. През 2024 г. те са се увеличили с 308 хил. лв., което се дължи на предоставени на дъщерните дружества заеми.

Разходи

Разходите за осъществяване на цялостната дейност на „Синергон Холдинг“ АД за периода Януари - Юни 2024 г. са в размер на 1 101 хил. лв., в сравнение със същия период на 2023 г. намаляват с 870 хил. лв. Намаляват разходите по икономически елементи с 824 хил. лв. и финансовите разходи с 46 хил. лв.

Намаляват се разходите за материали с 4 хил. лв., разходите за възнаграждения с 835 хил. лв. и други разходи с 7 хил. лв., а се увеличават разходите за външни услуги с 13 хил. лв., разходите за амортизации с 5 хил. лв. и разходите за осигуряване с 4 хил. лв.

Намалението на финансовите разходи се дължи на това, че през 2023 г. е отписано като несъбираемо вземане от предоставен заем на дъщерно дружество "Слатина" АД в размер на 60 хил.лв., в което "Синергон холдинг" АД прекратява участието си чрез продажба на притежаваните от него акции. От друга страна разходите за лихви по получени депозити от дъщерните дружества се увеличават с 14 хил. лв.

През периода 01.01.2024 г. - 30.06.2024 г. не е имало събития с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността на дружеството. Няма сделки, които се водят извънбалансово.

Вследствие на реализирана печалба основният доход от акция е в размер на 0.72 лева за акция.

	30 юни 2024 г.	30 юни 2023 г.
Нетна печалба (загуба), принадлежащи на акционерите (хил.лева)	13 188	15 637
Средно претеглен брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	0.72	0.85

През 2024 г. Дружеството не е публикувало прогнозни финансови резултати.

Активите на "Синергон холдинг" АД към 30.06.2024 г. са на стойност 188 690 хил. лв., спрямо 173 359 хил. лв. към 31.12.2023 г. По раздели на Баланса са както следва: нетекущи активи в размер на 180 269 хил. лв. и текущи активи за 8 421 хил. лв.

През 2024 г. в сравнение с предходната година, активите се увеличават с 15 331 хил. лв. Увеличила се е стойността на инвестициите в дъщерни дружества с 5 068 хил. лв., което представлява увеличение на капитала на дъщерно дружество "Синергон транспорт" чрез записване на нови 5 000 дяла по 1 000 лева всеки и покупка на 8 439 бр. акции от капитала на дъщерно дружество "Топливо" АД за 68 хил. лв. Увеличението на нетекущите вземанията от свързани предприятия е с 1 993 хил. лв. в резултат от предоставени заеми от "Синергон Холдинг" АД на дъщерните дружества. Увеличават се и следните текущи активи: материални запаси с 1 хил. лв., парични средства с 439 хил. лв., разходите за бъдещи периоди с 12 хил. лв. и текущите вземания от свързани предприятия с 7 862 хил. лв.

Намаляват имоти, машини и съоръжения (ИМС) с 29 хил. лв. и вземания по предоставени аванси с 15 хил. лв.

Към 30.06.2024 г. основният капитал, законовите резерви, преоценъчните резерви и премийните резерви нямат промяна спрямо предходната година. Законовият 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 законовият резерв достигне 10% от регистрирания акционерен капитал. Преоценъчният резерв е вследствие на последваща оценка на активите.

Нетекущите задължения се увеличават с 2 022 хил. лв., вследствие увеличение на нетекущи задължения към свързани лица за отпуснати заеми и получени депозити.

В края на разглеждания период общата сума на текущите задължения се увеличава с 121 хил. лв. в т.ч.: задълженията към персонала с 84 хил. лв., задълженията към осигурителни предприятия с 17 хил. лв. и данъчните задължения с 27 хил. лв., а намаляват задълженията към доставчици и клиенти с 7 хил. лв.

Паричните потоци на дружеството се формират от основна, инвестиционна и финансова дейности. Положителните нетни парични потоци за отчетния период основно са формирани от финансовта 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/:

На 19.01.2024 г. в Агенция по вписванията – Търговски регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел, е вписано увеличение на капитала на дъщерно дружество „Синергон транспорт” ЕООД, с ЕИК 131150209, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Марковец” № 24, от 3 020 000 лева на 8 020 000 лева или с 5 000 000 лева, чрез записване на нови 5 000 дяла по 1 000 лева всеки. Новите дялове от увеличението на капитала са записани изцяло от едноличния собственик „Синергон холдинг” АД.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем от 30.01.2019 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Синергон енерджи“ ООД, с ЕИК 202668908 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем от 01.04.2016 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Петър Караминчев“ АД, с ЕИК 117000995 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем от 15.10.2021 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Ви-газ България“ ЕАД, с ЕИК 121658433 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем от 15.12.2014 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Топливо“ АД, с ЕИК 831924394 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем от 16.08.2016 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Синергон транспорт“ ЕООД, с ЕИК 131150209 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем за оборотни нужди от 01.12.2014г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество "ПРЕМИЕР ПЛЕВЕН" ЕООД, ЕИК 201712045 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем от 13.12.2012 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Белчински минерални бани“ ЕООД, ЕИК 131463588 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем за оборотни нужди от 28.02.2011 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество "ПРЕМИЕР-ПЛ" АД, ЕИК 114075829 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем от 05.03.2019 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „ЕНЕРДЖИ ДЕЛТА“ ЕООД, ЕИК 131113463 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем от 30.08.2016 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Топливо газ“ ЕООД, ЕИК 130864186 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем от 16.04.2020 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Светлина“ АД, ЕИК 829051335 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем от 05.04.2023 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Синергон хотели“ АД, ЕИК 115010649 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем от 27.10.2021 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Синергон имоти“ ООД, ЕИК 175016336 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем от 14.03.2023 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Интеритор текстил“ АД, ЕИК 121015138 - заемател, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за депозит от 12.03.2018 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД и дъщерното дружество „Синергон хотели“ АД, ЕИК 115010649, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за депозит от 12.10.2018 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД и дъщерното дружество „Синергон имоти“ ООД, ЕИК 175016336, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за депозит от 29.11.2017 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД и дъщерното дружество „Синергон енерджи“ ООД, ЕИК 202668908, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за депозит от 13.08.2020 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД и дъщерното дружество „Топливо газ“ ЕООД, ЕИК 130864186, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за депозит от 10.08.2022 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД и дъщерното дружество „Светлина“ АД, ЕИК 829051335, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за депозит от 05.01.2022 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД и дъщерното дружество „Синергон петролеум“ ООД, ЕИК 200857714, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за депозит от 22.10.2018 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД и дъщерното дружество „Виталгаз“ ЕООД, ЕИК 103978517, с който размера на депозита се увеличава до 1 000 000 /един милион/ лева при лихва в размер на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 01.02.2024 г. е подписан Анекс към Договор за депозит от 25.07.2019 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД и дъщерното дружество „Лакпром“ АД, ЕИК 831900750, с който размера на лихвата е променен на 4% на годишна база. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 07.03.2024 г. „Синергон холдинг“ АД сключи сделки за покупка на 8 439 бр. акции от капитала на „Топливо“ АД, които представляват 0.16% от капитала на дружеството. В резултат на извършените сделки общият брой акции притежавани от „Синергон холдинг“ АД от 4 990 327 бр. акции или 92.13% се увеличава на 4 998 766 бр. акции или 92.28% от капитала на „Топливо“ АД.

На 02.04.2024 г. на Общо събрание на съдружниците на „Синергон енерджи“ ООД е взето решение част от печалбата за 2023 г. в размер на 190 лева за 1 дял да бъде изплатена на съдружниците, съобразно дяловете им в капитала на дружеството.

На 02.04.2024 г. с Протокол на Управителния съвет на „Синергон холдинг“ АД е взето решение за разпределение на печалбата на „Виталгаз“ ЕООД за 2023 г. в размер на 192 628.39 лева и част от неразпределена печалба от минали години в размер на 21 371.61 лева, или общо 214 000.00 лева да се разпределят като печалба на едноличния собственик на капитала.

На 05.04.2024 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем от 15.10.2021 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД - заемодател и дъщерното дружество „Ви-газ България“ ЕАД, с ЕИК 121658433 - заемател, с който размера на заема е увеличен до 15 000 000 лева. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 12.04.2024 г. на Общо събрание на акционерите на „Петър Караминчев” АД е взето решение печалбата за 2023 г. в размер на 1 341 936.10 лв. да се разпредели както следва: загубата от минали години в размер на 587 869.48 лв. да се покрие с неразпределена печалба от минали години в размер на 240 076.80 лв. и част от печалбата за 2023 г. в размер на 347 792.68 лв. От остатъка от печалбата за 2023 г. да се разпредели и изплати дивидент в размер на 0.30 лева за 1 акция.

На 25.04.2024 г. на Общо събрание на акционерите на „Светлина” АД е взето решение печалбата за 2023 г. да остане като неразпределена печалба. От неразпределената печалба от минали години да се разпредели дивидент в размер на 8 лева за акция.

На 21.05.2024 г. е подписан Анекс към Договор за депозит от 25.07.2019 г., сключен между „Синергон холдинг” АД и дъщерно дружество „Лакпром” АД, с който размера на депозита се увеличава до 2 500 000 лева. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

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

Дружеството обичайно 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 към 30.06.2024 г.

Предприятия	Лих.%	Главница хил.лв.	Срок за погасяване
1. "Синергон имоти"ООД	4.0	5 415	31.12.2026
2. "Петър Караминчев"АД	4.0	9 588	31.12.2028
3 "Топливо Газ" ЕООД	4.0	5 382	31.12.2027
4. "Премиер - Пл" АД	4.0	2 008	31.12.2028
5. "Белчински минерални бани" ЕООД	4.0	593	31.12.2028
6. "Ви - Газ България" ЕАД	4.0	7 175	31.12.2028
7. "Топливо" АД	4.0	3 216	31.12.2028
8. "Синергон транспорт" ЕООД	4.0	1 466	31.12.2028
9. "Премиер Плевен" ЕООД	4.0	664	31.12.2028
10."Енерджи - Делта" ЕООД	4.0	441	31.12.2028
11. "Синергон енерджи" ООД	4.0	8 550	31.12.2028
12. "Синергон Хотели" АД	4.0	2 295	31.12.2028
ОБЩО		46 793	

**Отпуснати заеми* от "Синергон холдинг" АД на дъщерни дружества и свързани лица
към 31.12.2023 г.**

Предприятия	Лих. %	Главница хил.лв.	Срок за погасяване
1."Синергон Имоти" ООД	3.0	5 365	31.12.2026
2."Петър Караминчев" АД	3.0	9 193	31.12.2028
3 "Синергон Хотели" АД	3.0	2 295	31.12.2028
4."Интериор Текстил" АД	10	40	31.12.2008
5."Интериор Текстил" АД	3.0	125	31.12.2026
6."Премиер - Пл" АД	3.0	2 008	31.12.2028
7."Белчински минерални бани" ЕООД	3.0	576	31.12.2028
8. "Ви - Газ България" ЕАД	3.0	3 785	31.12.2028
9."Топливо" АД	3.0	8 838	31.12.2028
10."Синергон Транспорт" ЕООД	3.0	6 466	31.12.2028
11."Премиер Плевен" ЕООД	3.0	631	31.12.2028
12."Енерджи - Делта" ЕООД	3.0	400	31.12.2028
13."Синергон Енерджи" ООД	3.0	5 000	31.12.2028
14."Топливо Газ" ЕООД	3.0	482	31.12.2027
ОБЩО		45 205	

**Получени заеми/депозити от "Синергон холдинг" АД от дъщерни дружества и свързани лица
към 30.06.2024 г.**

Предприятия	Лих. %	Главница хил.лв.	Срок за погасяване
1. "Светлина" АД	4.0	2 700	31.12.2027
2. "Виталгаз" ЕООД	4.0	485	31.12.2028
3. "Лакпром" АД	4.0	1 979	31.12.2026
4. "Омега Би Ди Холдинг" АД	3.0	2 790	31.12.2024
ОБЩО		7 954	

**Получени заеми/депозити от "Синергон холдинг" АД от дъщерни дружества и свързани лица
към 31.12.2023 г.**

Предприятия	Лих. %	Главница хил.лв.	Срок за погасяване
1. "Виталгаз" ЕООД	3.0	235	31.12.2028
2. "Светлина" АД	3.0	3 000	31.12.2027
3. "Омега Би Ди Холдинг" АД	3.0	2 720	31.12.2024
ОБЩО		5 955	

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

Получени банкови заеми от дъщерни дружества на "Синергон холдинг" АД
в хил. лв. към 30.06.2024 год.

Предприятия	Заемодател	Лих. %	Срок за погасяване	Договорена сума в хил.лв.	Дължима сума в хил.лв.	Дължима сума по банкови гаранции в хил.лв.	Предоставени обезпечения	Поети задължения
1."Ви - Газ България" ЕАД	"ОББ" АД	4.51	20.08.2031	4 000	3 378	-	Ипотека на недвижими имоти и залог на вземания, стоки и банкови сметки "Петър Караминчев" АД - солидарен длъжник	няма
2."Ви - Газ България" ЕАД	"Банка ДСК" АД	6.59	25.10.2025	1 500	35	-	Ипотека на недвижими имоти и залог на машини и съоръжения и материални запаси	няма
3."Ви - Газ България" ЕАД	"Банка ДСК" АД	5.47	20.11.2024	17 000	7 000	1 850	Ипотека на недвижими имоти и залог на машини и съоръжения и материални запаси	няма
4."Ви - Газ България" ЕАД	"Банка ДСК" АД		14.06.2025	4 500		-	Факторинг	няма
5."Синергон Енерджи" ООД и "Синергон Хотели" АД	"ОББ" АД	2.51	29.02.2028	30 000	13 725	12 621	Ипотека на недвижими имоти и залог на вземания и банкови сметки "Петър Караминчев" АД - солидарен длъжник	Поети ангажименти Във връзка със Закона за енергетиката
6."Петър Караминчев" АД	"ОББ" АД		15.10.2026	2 000	-	1 976	Ипотека на недвижими имоти	Поети ангажименти в полза на Агенция Митница
7."Петър Караминчев" АД	"ОББ" АД		15.10.2026	350	-	-	Ипотека на недвижими имоти	Поети ангажименти в полза на Агенция Митница
8."Виталгаз" ЕООД	"Уникредит Булбанк" АД		23.08.2024	160	-	160	Банков депозит	Поети ангажименти в полза на НАП по ЗДДС
9."Виталгаз" ЕООД	"Уникредит Булбанк" АД		28.02.2025	15	-	15	Банков депозит	Поети ангажименти в полза на Министерство на Икономиката

Предприятия	Заемодател	Лих. %	Срок за погасяване	Договорена сума в хил.лв.	Дължима сума в хил.лв.	Дължима сума по банкови гаранции в хил.лв.	Предоставени обезпечения	Поети задължения
10."Синергон Петролеум" ООД	"Уникредит Булбанк" АД		30.11.2024	5 500	-	5 500	Ипотека на недвижими имоти и залог на вземания	Поети ангажименти в полза на Агенция Митници и Министерство на Икономиката
11."Топливо Газ" ЕООД	"Банка ДСК" АД	5.47	30.11.2024	18 000	6 144	3 000	Ипотека на недвижими имоти и залог машини, съоръжения и оборудване Ипотека на недвижими имоти на "Синергон имоти" ООД-съдлъжник	Поети ангажименти в полза на Агенция Митници за отложено плащане на акциз по ЗАДС, НАП по ЗДДС и Министерство на Икономиката
12."Топливо" АД и "Топливо Газ" ЕООД	"Банка ДСК" АД	5.47	30.11.2024	5 000	-	-	Ипотека на недвижими имоти на "Синергон имоти" ООД-съдлъжник и залог на парични средства по банкови сметки в ДСК	няма
13."Топливо" АД	"Банка ДСК" АД	5.47	30.11.2024	2 000	-	-	Ипотека на недвижими имоти и залог материални запаси, "Синергон Петролеум" ООД-съдлъжник	няма
14."Топливо" АД	"ЦКБ" АД	3.90	22.11.2024	8 000	6 568	-	Ипотека на недвижими имоти и залог материални запаси	няма
15."Топливо" АД	"ОББ" АД		31.10.2024	3 814	-	2 844	Ипотека на недвижими имоти	Поети ангажименти в полза на Агенция Митници за отложено плащане на акциз по ЗАДС
16."Топливо" АД	"ОББ" АД	2.70	20.08.2024	4 320	2 144	1 370	Ипотека на недвижими имоти и залог ДМА	Поети ангажименти в полза на Министерство на икономиката и доставчици на газ и течни горива
ОБЩО:				106 159	38 994	29 336		

"Синергон Холдинг" АД няма затруднения при обслужване на задълженията си.

ОСНОВНИ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

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.

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.

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

УПРАВЛЕНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

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

Към 30 юни 2024 г. в Надзорния съвет участват:

Бедо Доганян (Председател)

Светлана Кацулова (член)

Румен Панайотов (член)

Към 30 юни 2024 г. в Управителния съвет участват:

Евгения Славчева (Председател)

Марин Стоянов (член и Изпълнителен директор)

Васко Танев (член)

Информация за акциите, притежавани от членовете на надзорния и управителен съвет към края на периода

Надзорен съвет:

1. Бедо Доганян - Председател на Надзорния съвет. Притежава 465 478 бр. акции на Дружеството – 2.54 % от капитала.

2. Светлана Кацулова - Член. Притежава 28 бр. акции на Дружеството - 0.00015%.

3. Румен Панайотов – Член. Не притежава акции от капитала на Дружеството.

Управителен съвет:

1. Евгения Славчева – Председател. Притежава 41 бр. акции на Дружеството – 0.00022% от капитала.

2. Марин Стоянов - Изпълнителен директор. Не притежава акции от капитала на Дружеството.

3. Васко Танев – член. Притежава 55 бр. акции на Дружеството – 0.0003% от капитала.

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

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 30 юни 2024 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 Павлова

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

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

ВАЖНА ИНФОРМАЦИЯ НАСТЪПИЛА СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Няма съществени събития след края на отчетния период.

ВОЙНАТА В УКРАИНА И СИТУАЦИЯТА В БЛИЗКИЯ ИЗТОК

След Ковид кризата ръководството на компанията беше разработило планове за разрастване и дори нови инвестиции. Продължаващите военни действия в Украйна и ситуацията в Близкия изток допълнително ще затруднят действията на дружествата от групата. Поставят се под въпрос досегашните прогнози за икономически растеж на Европа и в частност на България. Очакванията за страната бяха за продължаващо възстановяване и постепенно затихване на инфлацията. Поради естеството на настоящата ситуация и динамиката на военните действия, негативните ефектите върху стопанските дейности са сложни и практически е невъзможно да бъдат оценени.

Дейността на Дружеството и Групата ще бъдат повлияни от бежанската и хуманитарна криза в Украйна и Близкия изток. Освен в дружествата търгуващи със строителни материали, горива и енергоносители, очаква се да има негативно влияние и в отрасъл „Туризм“.

За справяне с настоящата извънредна ситуация, ръководството на дружеството предприема мерки за:

1. Ревизиране на паричните потоци и създаване на възможности за алтернативен внос, даващ възможност за запазване на нетните приходи от продажби;
2. Преструктуриране на дружествата от портфолиото, както и затваряне на нискоэффективните и нерентабилни звена и дейности;
3. Преразглеждане на инвестиционните проекти.

Допълнителна информация

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

Съгласно изискването на чл.27 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 [Екстри Нюз](#). Освен на интернет страницата на дружеството, цялата информация, предоставена на медията в пълен нередактиран текст, можете да намерите на следния интернет адрес: www.x3news.com. На Комисия за финансов надзор изискуемата информация се представя чрез единна информационна система (ЕИС).

Вътрешната информация, публично оповестена от дружеството през 2024 г., е достъпна и на интернет страницата: <http://www.synergон.bg/246/page.html>

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, 24 юли 2024 г.

