

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА “СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД ЗА ПЕРИОД ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2013 ГОДИНА

Уважаеми господа,

Съгласно изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и Търговския закон(ТЗ), представям на Вашето внимание междинния неконсолидиран незаверен финансов отчет на „Синергон холдинг” АД изготвен към трето тримесечие на 2013 година.

Неконсолидираният, незаверен финансов отчет към 30 септември 2013г., е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО) приети от Европейския съюз.

Резюме на дейността

„Синергон Холдинг” АД е публично акционерно дружество, чиито акции се търгуват на „Българска фондова борса – София” АД, Сегмент акции „Standard”.

Дружеството е вписано в търговският регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 121228499, със седалище и адрес на управление: Република България, гр.София, община София, район Средец, ул."Солунска" № 2.

Дружеството основно оперира като компания - майка на Група от дружества и основната му дейност се състои в придобиване, управление и продажба на акции и финансиране на дейността на придобитите инвестиции.

През отчетния период холдинга има инвестиции в общо 27 предприятия, от които: 24 дъщерни, 1 асоциирано и 2 с малцинствено участие.

Дружеството е изготвило този неконсолидиран финансов отчет и представя същия във връзка с изискването на Закона за счетоводството. Ръководството ще изготви и консолидиран финансов отчет за периода приключващ на 30 септември 2013г. В консолидираният финансов отчет, дъщерните дружества, където Дружеството упражнява контрол ще са изцяло консолидирани.

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен на принципа на действащото предприятие, който предполага, че Дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще.

Резултати от дейността

Приходите на Дружеството се формират от: приходи от оказани консултантски услуги на дъщерните дружества, приходи от лихви по предоставени заеми на дъщерните дружества, приходи от дивиденди получени от дъщерните дружества, приходи от продажба на инвестиции.

Дружеството, отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това ги отнася по функционално предназначение. Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущото начисление.

„Синергон Холдинг” АД притежава контролно участие в 24 дъщерни дружества. Инвестициите в дъщерните дружества в настоящия финансов отчет се отчитат по себестойност.

Към 30.09.2013г. няма промяна на акционерния капитал, премийният резерв и законовите резерви спрямо предходната година. Премийният резерв е в размер на 31 138 хил. лв., а законовият резерв е в размер на 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.

През анализирания период Дружеството не е заделяло допълнително законов резерв, поради превишението на формирувания такъв, над законово изискуемият законов резерв.

За разглеждания период активите на “Синергон Холдинг” АД възлизат на 154 560 хил.лв., спрямо 154 258 хил.лв. за 2012г. Активите са увеличени с 302 хил.лв.

Нетекущите (дълготрайни) активи се увеличават с 1 723 хил.лв. Имотите, машините и съоръженията намаляват с 4 хил.лв., вземанията от свързани предприятия са се увеличили с 1 727 хил.лв.

Краткотрайните текущи активи са намалени с 1 421 хил.лв. Това се дължи основно от намалението на вземанията от свързани лица с 1 331 хил.лв.

Намалели са паричните средства с 109 хил.лв., а разходите за бъдещи периоди се увеличават с 20 хил.лв.

Дългосрочните пасиви са в размер на 14 519 хил.лв. (2012г.- 15 592 хил.лв.) или се намаляват с 1 073 хил.лв. Това се дължи на погасяване на задълженията по получени банкови заеми.

Краткосрочните пасиви са в размер на 6 430 хил.лв., спрямо 7 101 хил.лв. за 2012г., намаляват с 671 хил.лв. Намалението се дължи основно на изплащане на задълженията към свързаните предприятия в размер на 787 хил.лв.

За периода холдингът е реализирал общи приходи в размер на 3 570 хил.лв. (30.09.2012г. – 2 003 хил.лв.). В сравнение със същия период на 2012г. общите приходи се увеличават с 1 567 хил.лв.

Увеличението на общите приходи от дейността, се дължи основно на приходите от дивиденди с 1 584 хил.лв. и приходите от лихви с 12 хил.лв. Дивидентите са гласувани на проведените през месец април и май 2013г. Общи събрания на акционерите на: Петър Караминчев АД 326 хил.лв., Шамот АД 430 хил.лв., Лакпром АД 828 хил.лв.

Разходите по осъществяване на цялостната дейност на "Синергон холдинг" АД към 30.09.2013г. са в размер на 1 472 хил.лв. и са намалели с 241 хил.лв. спрямо същият период на 2012г. Това намаление се дължи на намаление на: разходите по икономически елементи с 156 хил.лв. в т.ч.: разходи за материали 4 хил.лв., разходите за външни услуги 18 хил.лв., разходи за амортизации 140 хил.лв., други разходи 14 хил.лв.

Увеличени са разходите за възнаграждения с 15 хил.лв.

Финансовите разходи също са намалели с 85 хил.лв. То се дължи на намаление на разходите за лихви с 80 хил.лв., и намаление на други финансови разходи с 5 хил.лв.

В края на отчетния период "Синергон холдинг" АД формира положителен финансов резултат преди облагане с данъци в размер на 2 098 хил.лв. и нетна печалба в размер на 2 046 хил.лв.

При така формирания резултат, основния доход на акция, изчислен като отношение на нетната печалба за периода към броя на обикновените акции е в размер на 0.11 лева за акция.

	2013г.	2012г.
	30	30
	септември	септември
Нетна печалба, принадлежащи на акционерите (хил.лева)	2 046	261
Брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	<u>0.111</u>	<u>0.014</u>

Ръководството на Дружеството смята, че финансовата криза и политическата обстановка в страната, ще продължават да оказват негативно влияние върху приходите от дейността и приходите от лихви. Очакваме да се покачват разходите за обслужване на привлечения ресурс, в следствие рисковете от понижаване кредитните рейтинги. Също така е вероятно да се увеличи междуфирмената задлъжнялост, в следствие на забавените разплащания по част от оперативните програми, което ще доведе до обезценки и отписване на част от вземанията и намаляване на финансовите резултати.

За преодоляване на негативните последствия, ръководството на холдинга анализира периодично дейността на всички дружества от групата и предприема действия за спиране експлоатацията на нискодоходните и материалоемки производства, както и прекратяване дейността на част от дружествата. Това ще доведе до намаляване броя на дружествата в групата и същевременно ще оптимизира разходите по управлението им. Продължава работата по оптимизиране и реструктуриране на привлечения ресурс, както и работата по стартиране на замразените проекти.

Събития след датата на финансовия отчет

Няма настъпили събития.

За аналитичното разбиране на дейността на Дружеството е необходимо да се запознаете и с информацията представена в неконсолидирания финансов отчет за трето тримесечие към 30.09.2013г. и неговите приложения.

Основни рискове пред дружеството

Дейността на Дружеството е изложена на редица финансови рискове, в това число на ефекта от промяна на валутните курсове и покачване на лихвените проценти. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните им отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

Лихвоносните активи на Дружеството са с фиксирани и плаващи лихвени проценти. Дружеството обикновено заема средства при плаващи и фиксирани лихвени проценти, като експозициите се следят стриктно.

Дружеството не е изложено на голям ликвиден риск и проявява гъвкавост при обезпечаването на финансиране чрез продажба на инвестиции за търговия и събиране на заемите, отпуснати на свързани лица.

Въпреки това ръководството на Дружеството предупреждава потенциалните инвеститори, че е в техен интерес, преди да вземат решение да инвестират, да се запознаят подробно с данните във финансовия отчет.

Допълнителна информация

Всички финансови отчети и материалите към тях, представяни на Комисията за финансов надзор и „Българска фондова борса” АД, можете да намерите на следните интернет адреси:

- www.synergion.bg
- www.x3news.com
- www.infostock.bg

Изпълнителен директор:

/ Марин Стоянов /