



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**

**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА  
ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

**НА КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА**

**ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 год.**



## **ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ**

**на консолидирана основа към четвърто тримесечие на 2024 година**  
**съгласно чл.100<sup>1</sup> от Закон за публичното предлагане на ценни книжа**

### **I. КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ**

#### **1. Профил на дейността и капитал**

Дружеството - майка „Синергон Холдинг” АД е публично акционерно дружество, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 121228499, със седалище и адрес на управление: Република България, гр. София, район Средец, ул.„Солунска” № 2.

„Синергон Холдинг” АД като дружество - майка продължава да осъществява своя предмет на дейност, като не са настъпили промени в него.

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 - майка „Синергон Холдинг” АД има регистриран капитал в размер на 18 358 849 лева, разпределен в 18 358 849 броя поименни, безналични акции с право на глас, дивидент и ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност и са с номинална стойност 1 лев всяка една. Емисията акции на „Синергон Холдинг” АД е регистрирана с ISIN код: BG1100033981 и се търгува на „Българска фондова борса – София” АД, сегмент акции „Standard”. Борсовият код на емисията акции, емитирани от „Синергон Холдинг” АД е SNRG.

#### **2. Акционерна структура**

**Структура на акционерния капитал на "Синергон Холдинг" АД към 31.12.2024 г.**

<b>Акционери</b>	<b>Дялово участие</b>	<b>Брой Акции</b>	<b>Номинална стойност (хил.лв.)</b>
Омега Би Ди Холдинг АД	47.72 %	8 761 000	8 761
Ераст ЕООД	10.24 %	1 879 662	1 880
Други юридически и физически лица	42.04%	7 718 187	7 718
	<b>100%</b>	<b>18 358 849</b>	<b>18 359</b>

Освен „Омега Би Ди Холдинг” АД и „Ераст” ЕООД, няма други юридически или физически лица, притежаващи повече от 5% от гласовете в общото събрание на акционерите на дружеството - майка към 31.12.2024 г.



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

### 3. Управление

„Синергон Холдинг” АД е дружество с двустепенна система на управление. Надзорният съвет и Управителният съвет се състоят от по трима членове. Дружеството се представлява пред трети лица заедно и поотделно от членове на Управителният съвет.

През 2024 г. са настъпили промени в персоналия състав на Управителния съвет и Надзорния съвет на дружеството.

С решение от 30.08.2024 г. Надзорният съвет на „Синергон Холдинг” АД освободи Марин Петров Стоянов като член на Управителния съвет и избра Людмила Викторовна Стамова за член на Управителния съвет. След вписване на промяната в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ, съставът на Управителния съвет на „Синергон холдинг” АД е както следва:

Членове на Управителния съвет:

Евгения Славчева (Председател)

Людмила Стамова (Член)

Васко Танев (Член)

На проведеното на 07.10.2024 г. извънредно Общо събрание на акционерите на „Синергон Холдинг” АД бе взето решение Румен Валери Панайотов да бъде освободен като член на Надзорния съвет и на негово място за член на Надзорния съвет бе избран Кирил Аспарухов Велев. След вписване на промяната в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ състава на Надзорния съвет на „Синергон Холдинг” АД е както следва:

Бедо Доганян (Председател)

Светлана Кацулова (член)

Кирил Велев (член)

### 4. Инвестиционен портфейл

„Синергон Холдинг” АД притежава инвестиции в дъщерни дружества, в т.ч. с пряко и непряко участие. Освен в дъщерни дружества „Синергон Холдинг” АД притежава акции и в дружества с малцинствено участие.

Групата на „Синергон Холдинг” АД се състои от следните дъщерни дружества:

Дъщерни дружества	Акционерен капитал	Участие към
	към 31.12.2024 г.	31.12.2024 г.
	в хил.лв.	в %
Топливо АД	5 417	92.37
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
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

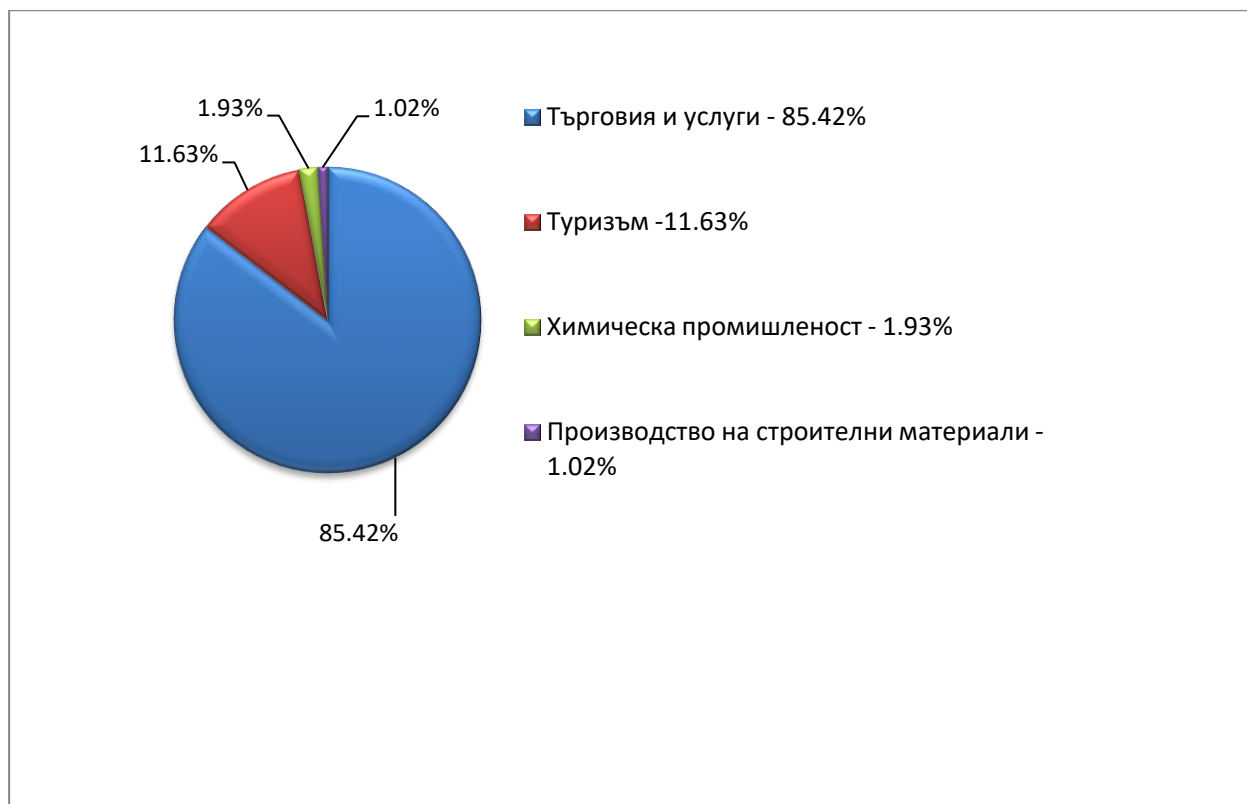


**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

Синергон Петролеум ООД	29 000	89.64
Виталгаз ЕООД	1 050	100
Енерджи - Делта ЕООД	14 449	100
Синергон Имоти ООД	37 481	64.08
Белчински минерални бани ЕООД	798	100
Премиер Плевен ЕООД	1 506	100
Синергон Енерджи ООД	5 500	81.82

Освен изброените преки участия, „Синергон Холдинг“ АД има непреки участия чрез дъщерните си дружества, както следва: чрез „Петър Караминчев“ АД, непрякото участие в „Интеритор Текстил“ АД е 94.29%; чрез „Топливо“ АД, непрякото участие в „Синергон Петролеум“ ООД е 9.57%, чрез „Синергон Хотели“ АД, непрякото участие в „Синергон имоти“ ООД е 35.92% и чрез „Синергон Енерджи“ ООД, непрякото участие в Дружество за търговия и услуги Синергон енерджи Скопие ООД регистрирано в Република Северна Македония е 81.82%.

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



Освен в дъщерни дружества Групата притежава участия и в други предприятия. Малцинствените участия в предприятия са следните: „Панайот Волов“ АД 4.11%, „Елпром“ АД 0.07%, „Алианц България“ ЗПАД 0.09%, „Слънчев Бряг 2002“ АД 1.69%, Гражданско дружество за безопасна градска среда - 2 дяла, „Екобулпак“ АД 0.15%.



## **II. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ОТ НАЧАЛОТО НА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА ДО КРАЯ НА СЪОТВЕТНОТО ТРИМЕСЕЧИЕ И ЗА ТЯХНОТО ВЛИЯНИЕ ВЪРХУ ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ**

Информация за настъпили важни събития за „Синергон Холдинг” АД през отчетния период, както и информация, която би могла да е от значение за инвеститорите се оповестява от дружеството, съгласно нормативните изисквания. Съгласно изискването на чл. 27 и сл. от Наредба № 2 на КФН, във връзка с чл. 100г, ал. 3 от ЗППЦК, „Синергон Холдинг” АД разкрива регулираната информация пред обществеността чрез избрана информационна медия [Екстри Нюз](#). Цялата информация, предоставена на медията в пълен нередактиран текст, можете да намерите на следния интернет адрес: [www.x3news.com](http://www.x3news.com) На Комисия за финансов надзор изискуемата информация се представя чрез единна информационна система за предоставяне на информация. Цялата информация е налична и на интернет страницата на дружеството: [www.synergон.bg](http://www.synergон.bg)

Дейността на Групата през отчетния период януари – декември 2024 година, продължава да е повлияна от дейността на всяко едно от дъщерните дружества.

Финансовият резултат на Групата е резултат от търговската дейност на дъщерните дружества осъществяващи търговия с електроенергия, газ пропан-бутан, течни горива, отоплителни и строителни стоки, както и от резултите от операциите с финансови инструменти.

Към 31.12.2024 г. в резултат от осъществената дейност Групата реализира консолидирана печалба преди лихви, данъци и амортизация (ЕБИТДА) в размер на 11 598 хил.лв. (31.12.2023 г. : 19 892 хил.лв.).

Нетната печалба към 31 декември 2024 г. след облагане с данъци е 2 375 хил.лв., от която печалба 1 357 хил.лв. отнасяща се към акционерите на предприятието-майка „Синергон Холдинг” АД и 1 018 хил.лв. печалба за неконтролиращото участие.

В резултат на извършената дейност от Групата през периода от 01 януари до 31 декември 2024 г. активите на Групата са на стойност 412 747 хил.лв., като се увеличават с 18 028 хил.лв. спрямо 31.12.2023г.

(хил.лв)

<b>Активи</b>	<b>31.12.2024г.</b>	<b>31.12.2023г.</b>	<b>Изменение</b>
Нетекущи активи	224 413	219 320	5 093
Текущи активи	188 334	175 399	12 935
<b>ОБЩО АКТИВИ:</b>	<b>412 747</b>	<b>394 719</b>	<b>18 028</b>

Нетекущите активи се увеличават с 5 093 хил.лв., в това число:

- Инвестиционните имоти се увеличават с 2 238 хил.лв. в резултат на оценка по справедлива стойност, извършена от лицензинари оценители;
- Транспортни средства се увеличават с 3 788 хил.лв. в резултат на придобиване на нови активи;
- Увеличават се разходи за придобиване на дълготрайни материални активи с 3 420 хил.лв.;
- Други активи се увеличават с 191 хил.лв.;
- Земи и сгради се намаляват с 3 272 хил.лв.;



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

- Машини, съоръжения и оборудване, стопански инвентар се намаляват с 1 279 хил.лв.;
- Нематериалните активи се увеличават със 164 хил.лв.;
- Търговски и други вземания се намаляват със 155 хил.лв.

Текущите активи се увеличават с 12 935 хил.лв., в това число:

- материалните запаси се увеличават с 2 227 хил.лв.
- текущите търговски вземания се увеличават с 21 662 хил.лв.
- паричните средства се намаляват със 10 951 хил.лв.
- разходите за бъдещи периоди се намаляват с 3 хил.лв.

Към 31.12.2024 г. от общата сума на собствения капитал и пасивите в баланса 66,75% е собствен капитал:

(хил.лв)			
<b>Пасиви</b>	<b>31.12.2024г.</b>	<b>31.12.2023г.</b>	<b>Изменение</b>
Собствен капитал	275 502	273 309	2 193
Малцинствено участие	13 046	14 285	(1 239)
Нетекущи пасиви	16 726	12 508	4 218
Текущи пасиви	107 473	94 617	12 856
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>	<b>412 747</b>	<b>394 719</b>	<b>18 028</b>

Размерът на собствения капитал се увеличава с размера на текущата печалба за периода.

През периода размерът на акционерния капитал е без промяна.

Премийният резерв остава непроменен в размер на 14 479 хил.лв.

Законовите резерви са създадени в съответствие с изискванията на Търговския закон и към края на отчетния период са в размер на 5 791 хил.лв.

Резервът от последващи оценки на активи е в размер на 19 753 хил.лв., увеличава се с 174 хил.лв. в сравнение с предходната година, в резултат оценка по справедлива стойност на дълготрайни активи, извършена от лицензирани оценители.

В сравнение с 2023 година се увеличава размерът на нетекущите задължения с 4 218 хил.лв. Увеличението основно се дължи на сключени през 2024 г. договори за лизинг на транспортни средства.

В края на разглеждания период общата сума на текущите пасиви се увеличава с 12 852 хил.лв. Увеличават се задълженията към доставчици и клиенти с 5 683 хил.лв., получени аванси с 507 хил.лв., задължения към персонала и към осигурителни предприятия със 712 хил.лв., данъчните задължения с 1 126 хил.лв., други текущи задължения с 5 772 хил.лв. и приходи за бъдещи периоди със 4 хил.лв. Намаляват задълженията по получени заеми от банки и небанкови институции с 569 хил.лв., провизии с 379 хил.лв.

Показателят за финансова автономност отчита възможността на Групата да изплати всички свои задължения с наличния собствен капитал.



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

Показателят за задлъжнялост показва степента на използване на привлечените средства.

Показатели	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Собствен капитал	275 502	273 309
Всичко пасиви (нетекущи + текущи) ВП	124 199	107 125
<b>Коефициент на финансова автономност (СК:ВП)</b>	<b>2.21</b>	<b>2.55</b>
<b>Коефициент на задлъжнялост (ВП:СК)</b>	<b>0.45</b>	<b>0.39</b>

Стойността на коефициента на финансова автономност и за двата разглеждани периода е над единица, което означава, че Групата не би имала затруднения за покриване на целия привлечен капитал. Коефициентът на задлъжнялост незначително се променя.

Приходи от продажби на Групата в значителната си част се формират от дъщерните дружества, осъществяващи дейността си в сектори търговия и услуги, туризъм, химическа промишленост и производство на строителни материали.

През периода 01.01.2024 г. - 31.12.2024 г. Групата е реализирала общо приходи в размер на 954 520 хил.лв., спрямо 932 151 хил.лв. за същия период на 2023 г. в т. ч.: нетни приходи от продажби 951 7959 хил.лв. (31.12.2023 г. : 928 739 хил.лв.), финансираня в размер на 249 хил.лв. (31.12.2023 г. : 78 хил.лв.) и финансови приходи 2 512 хил.лв. (31.12.2023 г. : 3 334 хил.лв.).

Нетните приходи от продажби се увеличават с 23 020 хил.лв. в сравнение със същия период на 2023 г. Увеличават се: приходите от продажба на стоки с 12 744 хил.лв., приходи от услуги с 9 587 хил.лв. и другите приходи с 584 хил.лв. и приходите от продажба на продукцията с 105 хил.лв.

Приходите от продажба на строителни и отоплителни материали се увеличават с 15 млн.лв., приходите от продажба на електроенергия с 11 млн.лв., а намаляват приходите от продажби на газ пропан-бутан и течни горива с 13 млн. лв.

Намаляват финансовите приходи към 31.12.2024 г. в сравнение със същия период на 2023 г. с 822 хил.лв. През 2023 г. са отчетени положителни разлики от операциите с финансови инструменти в размер на 530 хил.лв.

За осъществяване на цялостната дейност на Групата към четвърто тримесечие на 2024 г. са извършени разходи в общ размер на 951 365 хил.лв., в т.ч.: разходи за дейността 945 373 хил.лв. и финансови разходи 5 992 хил.лв.

Направените разходи през периода в сравнение със същия период на 2023 г. са се увеличили с 35 604 хил.лв., в това число разходите по икономически елементи се увеличават с 33 362 хил.лв.

Изменението в разходите по икономически елементи е следното: намаляват разходите за материали с 270 хил.лв., разходите за външни услуги с 173 хил.лв., други разходи с 2 126 хил.лв., а се увеличават разходите за амортизации с 575 хил.лв., изменението на запасите от продукцията и незавършено производство с 75 хил.лв., разходите за възнаграждения и осигуровки с 45 хил.лв. и балансовата стойност на продадените стоки с 35 236 хил.лв. вследствие увеличение на приходите от продажба на стоки.



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

Финансовите разходи се увеличават с 2 242 хил.лв., в това число увеличават се с 2 883 хил.лв. отрицателните разлики от операции с финансови активи и инструменти, с 81 хил.лв. разходи за лихви и с 6 хил.лв., намаляват отрицателните разлики от промяна на валутните курсове с 590 хил.лв. и други финансови разходи се намаляват с 132 хил.лв.

**Доход на акция и борсова търговия с акции на дружеството**

Основният доход на акция се изчислява, като се раздели нетният доход, принадлежащ на акционерите, на средно претегления брой на обикновените акции в обръщение през годината.

	<u>31.12.2024 г.</u>	<u>31.12.2023 г.</u>
Нетна печалба(загуба), принадлежащи на акционерите (хил.лева)	1 357	11 154
Средно претеглен брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	<u>0.07</u>	<u>0.61</u>

През периода януари – декември 2024 г. търгуваният обем акции на дружеството на Българска фондова борса – София е 536 362 броя акции.

**III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024г. ИНФОРМАЦИЯ ЗА НОВОВЪЗНИКНАЛИ СЪЩЕСТВЕНИ ВЗЕМАНИЯ И/ИЛИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД**

Настъпила е промяна в персоналния състав на Надзорния съвет на дружеството. На проведеното на 07.10.2024 г. извънредно Общо събрание на акционерите на „Синергон Холдинг“ АД бе взето решение Румен Валери Панайотов да бъде освободен като член на Надзорния съвет и на негово място за член на Надзорния съвет бе избран Кирил Аспарухов Велев. След вписване на промяната в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ състава на Надзорния съвет на „Синергон Холдинг“ АД е както следва:

Бедо Бохос Доганян (Председател)  
Кирил Аспарухов Велев (член)  
Светлана Атанасова Кацулова (член)

На 13.11.2024 г. е сключен договор за паричен заем за инвестиционни цели между „Синергон Холдинг“ АД, в качеството на заемодател и дъщерното дружество „Синергон имоти“ ООД – заемател, в размер на 3 000 000 лева, лихва в размер 4% на годишна база и за срок до 31.12.2034 г.

На 14.11.2024 г. между „Топливо“ АД, в качеството на продавач и „Синергон имоти“ ООД, в качеството на купувач – дъщерни дружества на „Синергон Холдинг“ АД, са сключени договори за покупко-продажба на недвижими имоти – нива с площ по скица 6444 кв.м. и нива с площ по скица 1274 кв.м., находящи в землището на с.Желязно,





**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

общ.Марица, обл.Пловдивска, на обща стойност 162 816 лева без ДДС, както и на нива с площ по скица 1312 кв.м., нива с площ по скица 4349 кв.м. и нива с площ по скица 14488 кв.м., находящи в землището на с.Калековец, община Марица, област Пловдивска, на стойност 232 004 лева без ДДС.

На 18.11.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем от 30.01.2019 г., сключен между „Синергон Холдинг” АД - заемодател и дъщерното дружество „Синергон енерджи” ООД - заемател, с който размера на заема е увеличен от 15 000 000 лева на 22 000 000 лева.

На 28.11.2024 г. в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенция по вписванията по партидата на „Интеритор текстил” АД – дъщерно дружество на „Синергон Холдинг” АД, е вписано прекратяване на дружеството и откриване на производство по ликвидация със срок за приключване на ликвидацията – 16.09.2025 г. За ликвидатор на дружеството е вписан Марин Стоянов.

На 28.11.2024 г. „Топливо газ” ЕООД, в качеството на кредитополучател и „Синергон имоти” ООД, в качеството на солидарен и ипотекарен длъжник - дъщерни дружества на „Синергон Холдинг” АД, са сключили с „Банка ДСК” АД - кредитор, Анекс към Договор за овърдрафт и банкови гаранции № 2532 от 26.08.2019 г., с който срокът на договора е удължен до 30.01.2025 г.

На 28.11.2024 г. „Топливо” АД, в качеството на кредитополучател, „Топливо газ” ЕООД, в качеството на съкредитополучател и „Синергон имоти” ООД, в качеството на съдлъжник - дъщерни дружества на „Синергон Холдинг” АД, са сключили с „Банка ДСК” АД - кредитор, Анекс към Договор за кредит овърдрафт и банкови гаранции и акредитиви № 3339 от 26.10.2022 г., с който срокът на договора е удължен до 30.01.2025 г.

На 18.12.2024 г. между „Топливо“ АД, в качеството на продавач и „Синергон имоти“ ООД, в качеството на купувач – дъщерни дружества на „Синергон Холдинг” АД, е сключен договор за покупко-продажба на недвижими имоти – земя с площ по скица 17 490 кв.м. и 9 броя сгради, находящи се в гр. Бургас, ул.„Марица” № 1, на обща стойност 3 110 000 лева без ДДС.

#### **IV. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНА ГРУПАТА ПРЕЗ ОСТАНАЛАТА ЧАСТ ОТ ФИНАНСОВАТА ГОДИНА**

Основните рискове и несигурности произтичат от спецификата на дейността на „Синергон холдинг” АД и неговите дъщерни дружества, както и от външни фактори свързани с макроикономически, политически 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 Групата.

Дейността на Групата 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 Групата 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 Групата. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните им отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Групата.

### **1. Валутен риск**

Изложеността на валутно-курсен риск е 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 Групата на „Синергон холдинг“ АД са получили в чуждестранна валута са в евро и щатски долари.

### **2. Лихвен риск**

Лихвоносните активи на Групата са с фиксирани лихвени проценти. Дружеството - майка заема средства на своите дъщерни дружества 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. Действията и обявените намерения за овладяване на инфлацията от Европейската централна банка чрез увеличение на лихвените проценти на заемните средства ще води след себе си до увеличение на лихвените разходи, както за вече получените заеми от предприятията от Групата, така и за евентуални бъдещи заеми необходими за осъществяване на дейността им.

### **3. Кредитен риск**

Ръководството на Групата 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. 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, което от своя страна ще намали способността на дъщерните дружества да погасяват своите заеми.



#### **4. Войната в Украйна**

Продължаващите военни действия в Украйна 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 ефекти 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.

#### **V. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ И/ИЛИ ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА**

При изготвяне на консолидирани финансови данни и резултати от дейността, съгласно изискванията на действащото законодателство сделките между свързани лица се елиминират. Сделките между „Синергон холдинг“ АД и дъщерните му предприятия (Групата) са оповестени в индивидуалните финансови данни и резултати представени в публичните уведомления за финансовото състояние на индивидуална основа.

Към 31.12.2024 г. не са осъществени сделки със свързани лица извън Групата.

<b>Заеми със свързани лица (главница+лихва)</b>	<b>ХИЛ.ЛВ</b>
Задължения по заем от свързани лица - акционер	2 670
<b>Лихви по получени заеми</b>	<b>ХИЛ.ЛВ</b>
Начислени лихви от свързани лица - акционер	70

#### **VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД**

На 30.01.2025 г. „Топливо газ“ ЕООД, в качеството на кредитополучател и „Синергон имоти“ ООД, в качеството на солидарен и ипотечен длъжник - дъщерни дружества на „Синергон Холдинг“ АД, са сключили с „Банка ДСК“ АД - кредитор, Анекс към Договор за овърдрафт и банкови гаранции № 2532 от 26.08.2019 г., с който срокът на договора е удължен до 31.03.2025 г. при годишна лихва, формирана от променлив референтен лихвен процент, представляващ Среднопретеглен депозитен индекс (СДИ) (Референтен лихвен процент) плюс договорена надбавка в размер на 2,75 процентни пункта (Лихва).



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

На 30.01.2025 г. „Топливо” АД, в качеството на кредитополучател, „Топливо газ” ЕООД, в качеството на съкредитополучател и „Синергон имоти” ООД, в качеството на съдлъжник - дъщерни дружества на „Синергон Холдинг” АД, са сключили с „Банка ДСК” АД - кредитор, Анекс към Договор за кредит овърдрафт и банкови гаранции и акредитиви № 3339 от 26.10.2022 г., с който срокът на договора е удължен до 31.03.2025 г. при годишна лихва, формирана от променлив референтен лихвен процент, представляващ Среднопретеглен депозитен индекс (СДИ) (Референтен лихвен процент) плюс договорена надбавка в размер на 2,75 процентни пункта (Лихва) и е прекратено участието на „Топливо“ АД като кредитополучател.

На 30.01.2025 г. „Синергон Холдинг” АД сключи сделки за покупка на 10 600 броя акции от капитала на „Топливо” АД, които представляват 0.20% от капитала на дружеството. В резултат на сделките общият брой акции притежавани от „Синергон Холдинг” АД от 5 003 551 броя акции, или 92.37% се увеличава на 5 014 151 броя акции, или 92.57% от капитала на „Топливо” АД.

На 31.01.2025 г. „Синергон Холдинг” АД сключи сделка за покупка на 119 броя акции от капитала на „Топливо” АД, които представляват 0.002% от капитала на дружеството. В резултат на сделката общият брой акции притежавани от „Синергон Холдинг” АД се увеличава на 5 014 270 броя акции, или 92.57% от капитала на „Топливо” АД.

На 12.02.2025 г. дъщерното дружество „Синергон енерджи” ООД е закупило 1 дружествен дял, представляващ 50% от капитала на „Грийн енерджи сторидж” ООД, с ЕИК 207993791, със седалище и адрес на управление гр. София, ул. „Д-р Христо Стамболски“ № 3, ет.2. „Грийн енерджи сторидж” ООД има за предмет на дейност изграждането на съоръжения за съхранение на електрическа енергия.

Няма настъпили значими събития след края на отчетния период, които биха били важни за акционерите и инвеститорите при вземането на обосновано инвеститорско решение.

Подробна информация може да намерите на следния интернет адрес:  
[www.x3news.com](http://www.x3news.com)

гр. София, 26 февруари 2025 г.

Людмила Стамова  
Финансов директор  
На Синергон Холдинг АД

Евгения Славчева  
Председател на Управителния съвет  
На Синергон Холдинг АД