

# ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД НА КОНСОЛИДИРАНА БАЗА КЪМ 30 СЕПТЕМВРИ 2016 ГОДИНА

Съгласно изискванията на ЗППЦК и ТЗ, представяме на Вашето внимание **междинния консолидиран финансов отчет** на „Синергон холдинг” АД изготвен към 30 септември 2016 година.

**Междинният консолидиран финансов отчет към 30 септември 2016 г.**, е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО) приети от Европейската комисия.

## **Резюме на дейността**

„Синергон Холдинг” АД е публично акционерно дружество, чиито акции се търгуват на „Българска фондова борса – София” АД, Сегмент акции „Standard”. Борсовият код на емисията акции, емитирани от „Синергон холдинг” АД, е **6S7**.

Дружеството-майка е вписано в търговският регистър към Агенция по вписванията със ЕИК 121228499, седалището и адресът на управление е гр.София, район Средец, ул. "Солунска" № 2.

Дружеството основно оперира като предприятие - 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.

Към 30.09.2016 година капитала на Групата е в размер на 18 358 849 лв.

За разглеждания период Дружеството-майка притежава акции и дялове пряко в 25 дружества и непряко в 2 дружества.

Дружеството-майка е изготвило този консолидиран финансов отчет и го представя във връзка с изискването на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО). В консолидираният финансов отчет, дъщерните дружества, където Дружеството-майка упражнява контрол са изцяло консолидирани.

Междинният консолидиран финансов отчет дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на Групата за отчетния период.

## **Резултати от дейността**

Дейността на Групата през отчетният период януари – септември 2016 година, продължава да е силно повлияна от политическата и икономическата ситуация, довела до промяна в условията за търговия с отоплителни материали, добив на нефт и производството на течни горива и газ пропан-бутан. Отчита се намаляване на приходите от продажба на отоплителни материали и от продажба на газ пропан-бутан.

Въпреки частичното оживление в строителството през настоящата година, продажбите на строителни и лаково бояджийски материали не е на необходимото ниво.

**Приходите** на Групата се формират от основната дейност, свързана с продажби на стоки, продукция, услуги и други.

През периода Групата е реализирала общо приходи от дейността в размер на 187 581 х.лв., а през същия период на 2015 г. общите приходи са били 189 058 х.лв. Общите приходи са се намалили с 1 477 х.лв. спрямо разглеждания период на предходната година.

Намалели са приходите от продажба на: продукция с 1082 х.лв, стоки с 843 х.лв, другите приходи са намалели с 2412 х.лв.

Увеличили са се приходите от продажба на услуги с 3 274 х.лв. Основно увеличението на приходите от услуги се дължи на реализираните в повече хотелски услуги, а именно - нощувки и приходи от организиране на големи мероприятия и приходи от по-силния морски туризъм.

Финансовите приходи за периода са в размер на 60 х.лв. (30.09.2015 г. – 477 х.лв.) или намаляват с 417 х.лв. Увеличават се приходите от лихви с 8 х.лв, а намаляват положителни разлики от промяна във валутните курсове с 425 х.лв.

**Разходите** за осъществяване на цялостната дейност на Групата за периода са 191 851 х.лв. в сравнение с със същият период на 2015 г. се увеличават с 4 254 х.лв. Разходите по икономически елементи са увеличени с 4 949 х.лв, а финансовите разходи са по-малко с 695 х.лв.

Увеличени са следните разходи по икономически елементи: разходите за външни услуги с 1855 х.лв., разходите за възнаграждения с 1918 х.лв., разходите за осигуровки с 357 х.лв, балансовата стойност на продадените активи с 291 х.лв и другите разходи с 1 434 х.лв. Другите разходи за периода са в повече в сравнение със същият период на 2015 г., поради отчетен разход в размер на 2 474 х.лв. за отписан терен в гр. София съгласно съдебното решение. Ръководството на холдинга предприе действия по оспорване на съдебното решение в Европейския съд.

Намаление се отчита за следните Разходите по икономически елементи: разходи за материали с 147 х.лв, разходи за амортизации с 280х.лв, изменение на запасите от продукция и назавършено производство с 479 х.лв.

Балансовата стойност на продадените стоки намалява реципрочно с намалението на обема на продажбите на газ пропан бутан, течни горива, отоплителни и строителни материали. Най-голямо намаление бележат обемите на бизнеса с газ пропан бутан.

Водената политика от ръководството за погасяване и намаление на заемния паричен ресурс води до намаляване на финансовите разходи с 695 х.лв. в сравнение със същият период на предходната година. Намалели са: разходите за лихви с 809 х.лв и другите финансови разходи с 8 х.лв, а се увеличават отрицателните разлики от промяна на валутни курсове се увеличават с 122 х.лв. За периода от началото на 2016 г. до 30.09.2016 г. Групата реализира консолидирана загуба преди облагане с данъци в размер на 4 179 х.лв. (2015 г. печалба 1461 х.лв.), а загубата след облагане с данъци е 4 207 х.лв. (2015 г. печалба 1432 х.лв.), от която 3 656 х.лв. отнасяща се за акционерите на „Синергон Холдинг” АД и 551 х.лв. на други акционери.

Финансовият резултат на групата в значителната си част се влияе от търговската дейност на дъщерните дружества осъществяващи търговия с газ пропан бутан, течни горива и отоплителни и строителни материали, както и от отписания терен съгласно съдебното решение.

Основният доход на акция за периода е отрицателен поради реализираната загуба и е в размер на (0.20) лева за акция.

<b>Доход на акция</b>	<b>30 септември 2016 г.</b>	<b>30 септември 2015 г.</b>
Нетна печалба(загуба), принадлежащи на акционерите (хил.лева)	(3 656)	959
Брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	(0.20)	0.05

Активите на Групата към 30.09.2016 г. са на стойност 377 466 х.лв. спрямо предходната година намаляват с 3227 х.лв.

Намалели са: земите с 2242 х.лв., сградите с 2851 х.лв., машини и оборудване с 834 х.лв., съоръженията с 609 х.лв., стопански инвентар с 497 х.лв. и други нетекущи активи с 31 х.лв., нематериалните активи с 23 х.лв., нетекущи търговски и др.вземания с 1106 х.лв., материалните запаси с 3599 х.лв. и паричните средства с 836 х.лв.

През април 2016 г. окончателно е приключил съдебният спор за част от собствеността на терен в гр. София решен в полза на насрещната страна. В следствие от съдебното решение е отписана балансовата стойност на терена към датата на финансовия отчет в размер на 4 943 х.лв. Стойността на придобиване на терена е 5 710 х.лв., натрупаната обезценка 767 х.лв.

Увеличени са: транспортните средства с 1309 х.лв., разходите за придобиване на ДМА с 136 х.лв., инвестиционните имоти с 678 х.лв., активите по отсрочени данъци с 561 х.лв. и текущите търговски и други вземания с 4426 х.лв.

Към 30.09.2016 г. размера на основният капитал не е променян. Премийният резерв е намалял с 16 х.лв. в следствие на обратно изкупените акции от „Топливо” АД съгласно Решение на Общото събрание на акционерите от заседания проведени на 24.09.2014 г. и на 20.11.2015 г. Срока на процедурата по обратно изкупуване се удължава до 31.12.2016г.

Законовите резерви създадени в съответствие с Търговския закон са се увеличили поради заделяне на допълнителен резерв в размер на 55 х.лв.

Резервът от последващи оценки на активи е в размер на 57 118 х.лв. и е намалял с 498 х.лв.

Общият размер на Нетекущите пасиви намаляват с 796 х.лв., в сравнение с предходната 2015 година. Намалението е вследствие на погасяване на привлечения банков ресурс и лизинговото финансиране.

Текущите пасиви са намалели с 1844 х.лв., в сравнение с 2015 г. Посъщественията намалявания са на задълженията към: банки и лизингови предприятия с 389 х.лв., данъчните задължения с 152 х.лв., другите задължения с 3930 х.лв. и провизиите с 2470 х.лв.

Увеличават се: задълженията към доставчици и клиенти с 7 458 х.лв., получените аванси с 661 х.лв., задълженията към персонала с 464 х.лв., задълженията към осигурителните предприятия с 88 х.лв. и задължения към свързани лица с 60 х.лв.

### **Основни рискове пред Групата**

Дейността на „Синергон Холдинг” АД е свързана с придобиване и продажба на дялови участия, финансиране и управление на дъщерните дружества. В този смисъл върху дейността му влияят основно рискове, свързани с инвестиционния портфейл и икономическото състояние на предприятията в Групата. Дейността на Дружеството-майка и неговите дъщерни дружества са изложени на редица финансови рискове, в това число на ефекта от промяна на валутните курсове и лихвени проценти. Прилагат се мерки за допълнително намаляване на разходите и повишаване на ефективността на разполагаемите парични ресурси на дъщерните дружества.

Също така съществува и политически риск – степента на политическия риск се определя от вероятността за забавяне при вземане на решение за приемане на бюджет-2017, както и от неяснотата около оставката на правителството и предстоящите предсрочни парламентарни избори в страната. Това би довело до забавяне на инфраструктурните проекти.

Друга негативна последица от финансовата криза е, че голяма част от реализацията на стоки и услуги се извършва при непрекъснато намаляване на маржовете. Това води до забавяне на паричните потоци, увеличаване

междуфирмената задлъжнялост и увеличаване на привлечения финансов ресурс.

Във връзка с това, ръководството на Дружеството предупреждава потенциалните инвеститори, че е в техен интерес, преди да вземат решение да инвестират, да се запознаят подробно с данните в консолидирания финансов отчет.

**Данни за лицата, притежаващи най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание към края на периода**

<b>Акционери</b>	<b>Дялово участие</b>	<b>Брой Акции</b>	<b>Номинална стойност (хил.лв.)</b>
Омега Би Ди Холдинг АД	23.64%	4 340 036	4 340
Петрол Ин АД	18.29%	3 358 231	3 358
Ераст ЕООД	8.05%	1 477 543	1 478
Други юридически и физически лица	50,02%	9 183 039	9 183
	<b>100%</b>	<b>18 358 849</b>	<b>18 359</b>

**Управление**

Дружеството е с двустепенна система на управление. Към 30.09.2016 г. съставите на Надзорния съвет и на Управителния съвет на дружеството са както следва:

Членове на Надзорния съвет:

Бедо Доганян (Председател)

Светлана Кацулова (член)

Пламен Богоев (член)

Членове на Управителния съвет:

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 560 420 бр. акции на Дружеството - 3,05 % от капитала.
2. Светлана Кацулова - Член. Притежава 28 бр. Акции на Дружеството - 0,00015%.
3. Пламен Богоев - Член. Притежава 28 бр. акции на Дружеството – 0,00015% от капитала.

### **Управителен съвет:**

1. Евгения Славчева – Председател. Притежава 41 бр. акции на Дружеството – 0,00022% от капитала.
2. Марин Стоянов - Изпълнителен директор. Притежава 20 916 бр. акции на Дружеството – 0,11% от капитала.
3. Васко Танев – член. Притежава 55 бр. акции на Дружеството – 0,0003% от капитала.

## **Важна информация за сделки със свързани лица през периода**

На 18 януари 2016 г. са продадени на “Топливо” АД всичките притежавани от „Синергон холдинг” АД 110 000 дружествени дяла, представляващи 100% от капитала на „Синергон Петролеум” ЕООД за 1 468 000 лева.

През м.февруари е направено увеличение на капитала на дъщерното дружество „Синергон транспорт” ЕООД с 225 х.лв. или от 1 545 000 лева на 1 770 000 лева изцяло от „Синергон Холдинг” АД чрез записване на 225 нови дяла по 1000 лева всеки.

През м.април 2016 г. Холдингът увеличи капитала на „Синергон транспорт” ЕООД от 1 770 000 лева на 1 920 000 лева. Увеличението на капитала е осъществено чрез записване на 150 нови дяла по 1000 лева всеки. Новите дялове са записани изцяло от „Синергон холдинг” АД.

През м.август е направено увеличение на капитала на дъщерното дружество „София експо” ЕООД, с ЕИК 175016336, от 19 783 000 лева на 21 274 000 лева. Увеличението на капитала е осъществено чрез записване на 14 910 нови дяла с номинална стойност 100 лева всеки. Новите дялове от увеличението на капитала са записани изцяло от „Синергон Холдинг” АД.

## **Важна информация за сделки и събития след края на отчетния период**

През м.октомври 2016 г. Синергон Холдинг АД увеличи капитала на Синергон Карт Сервиз ЕООД. Новият размер на капитала е 1336 х.лв.

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](http://www.synergion.bg)
- [www.x3news.com](http://www.x3news.com)
- [www.infostock.bg](http://www.infostock.bg)

Изпълнителен директор:

/Марин Стоянов/