



**„СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД**

**КОНСОЛИДИРАН  
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), представяме на Вашето внимание междинния консолидиран финансов отчет на „Синергон холдинг“ АД към 30.06.2024 година.

Консолидираният финансов отчет се изготвя и представя във връзка с изискването на МСС 34 Междинно финансово отчетяване. В консолидирания финансов отчет, дъщерните дружества, в които Дружеството упражнява контрол са изцяло консолидирани.

## **Регистрация и предмет на дейност**

Дружеството-майка е 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.

Дружеството основно оперира като предприятие - майка на Група от дружества и основната му дейност се състои от:

- 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.

## **Преглед на дейността**

Регистрираният капитал на Дружеството - майка към 30.06.2024 година е в размер на 18 358 849 лв.

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 лв. всяка една.

„Синергон холдинг“ АД е публично акционерно дружество, чиито акции се търгуват на „Българска фондова борса“ АД – София, сегмент акции „Standard“. Борсовият код на емисията акции емитирани от „Синергон холдинг“ АД е SNRG. През периода януари - юни 2024 г. търгуваният обем акции на дружеството на "Българска фондова борса" АД – София е 247 794 броя акции.

През текущия период „Синергон холдинг“ АД не е издавал нова емисия акции.

Дружеството-майка 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.

В настоящия момент дружествата от Групата не извършват собствена научно - изследователска и развойна дейност.

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.

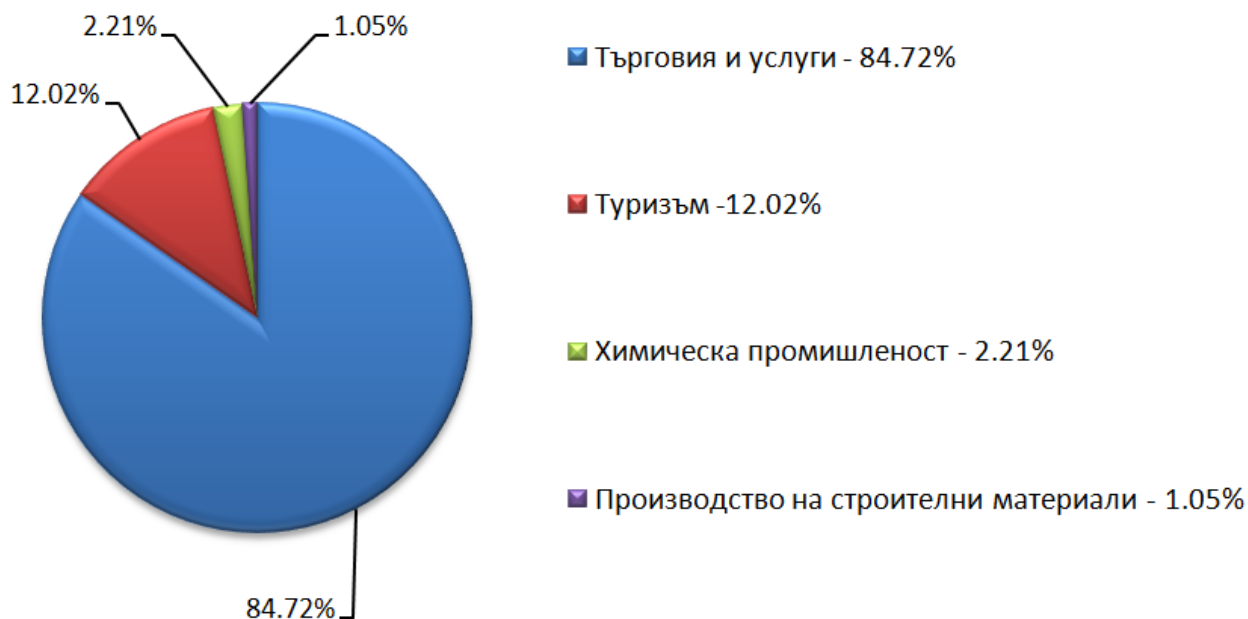
"Синергон холдинг" АД притежава както пряко, така и непряко участия в дъщерните си дружества.

Към 30 юни 2024 г. Дружеството - майка 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
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

Освен изброените преки участия в дъщерни дружества, „Синергон Холдинг” АД има непреки участия чрез дъщерните си дружества както следва: чрез „Петър Караминчев” АД притежава непряко участие в „Интерииор Текстил” АД в размер на 94.29 %; чрез „Топливо” АД притежава непряко участие в „Синергон Петролеум” ООД в размер на 9.56%; чрез "Синергон Хотели" АД притежава непряко участие в „Синергон имоти” ООД в размер на 43.23% и чрез „Синергон Енерджи” ООД притежава 81,82% от Дружество за търговия и услуги Синергон енерджи Скопие ООД регистрирано в Република Северна Македония.

Въз основа на притежавани активи от предприятието-майка и от неговите дъщерни дружества групирани по отрасли, се изчислява отрасловата структура, която е представена в следната диаграма.



Освен в дъщерни дружества Групата притежава участия и в други предприятия.

Малцинствените участия в предприятия са следните: „Панайот Волков“ АД 4,11%, „Елпром“ АД 0,07%, „Алианс България“ ЗПАД 0,09%, „Слънчев Бряг 2002“ АД 1,69%, Гражданско дружество за безопасна градска среда - 2 дяла, „Екобулпак“ АД 0,15%.

### **Резултати от дейността**

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.

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

**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 423 475 хил. лв., а през същия период на 2023 г. общите приходи са били 418 019 хил. лв. Общите приходи се увеличават с 5 456 хил. лв. спрямо същия период на предходната година.

Увеличават се приходи от предоставени услуги с 5 408 хил. лв. и другите приходи с 3 054 хил. лв. в сравнение със същия период на 2023 г. Увеличението на другите приходи се дължи основно на печалбата от продажба на инвестиционни имоти, транспортни средства и други дълготрайни материални активи. Намаляват приходите от продажба на стоки с 2 412 хил. лв., приходите от продажби на продукция с 15 хил. лв. и финансираня с 66 хил. лв. Намалението на приходите от продажби на стоки се дължи основно на реализираните в по-малко приходи от газ пропан бутан и течни горива 12 млн. лв., но са се увеличили приходите от продажби на електроенергия с 3 млн. лв. и приходите от продажба на строителни и отоплителни материали с 7 млн. лв.

Финансовите приходи за периода м. януари – юни 2024 г. са в размер на 443 хил. лв. (30.06.2023 г. – 956 хил. лв.) и са намалели с 513 хил. лв. Намаляват приходите от положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти с 378 хил. лв. и положителни разлики от промяна на валутни курсове с 135 хил. лв.

**Разходите** за осъществяване на цялостната дейност на Групата за периода са в размер на 424 891 хил. лв. В сравнение със същия период на 2023 г. се увеличават с 13 649 хил. лв.

Разходите по икономически елементи се увеличават с 13 622 хил. лв.

Увеличават се следните разходи по икономически елементи: разходите за възнаграждения с 916 хил. лв., разходите за осигуровки с 397 хил. лв., балансовата стойност на продадените стоки с 15 444 хил. лв. Увеличението на балансовата стойност на продадените стоки се дължи на по-високите доставни цени на газ пропан - бутан, течни горива и електроенергия, както и високата цена на балансиращата енергия, което от своя страна намалява доходността при продажбите. В сектор строителни и отоплителни материали маржа запазва нивата си. Намаляват разходи за материали 494 хил. лв., разходите за външни услуги с 556 хил. лв., разходите за амортизации с 263 хил. лв., изменението на запасите от продукция и незавършено производство с 46 хил. лв. и другите разходи с 1 776 хил. лв., което се дължи основно на направена в по-малък размер обезценка на материални запаси и вземания.

Финансовите разходи се увеличават с 27 хил. лв. в сравнение със същия период на предходната година. Увеличават се отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти с 475 хил. лв., а намаляват разходите за лихви с 92 хил. лв., отрицателните разлики от промяна на валутните курсове с 198 хил. лв. и други финансови разходи 158 хил. лв.

Към 30.06.2024 г. Групата реализира консолидирана загуба преди облагане с данъци в размер на 1 416 хил. лв., а към съответния период на предходната година - 30.06.2023 г. печалба в размер на 6 777 хил. лв. Загубата след облагане с данъци е в размер на 1 533 хил. лв., от която загуба 1 705 хил. лв. се отнася към акционерите на „Синергон холдинг” АД и 172 хил. лв. печалба за неконтролиращото акционерно участие.

Финансовият резултат на Групата в значителната си част се влияе от търговската дейност на дъщерните дружества, осъществяващи търговия с газ пропан-бутан, течни горива, отоплителни и строителни стоки, продажба на електроенергия, както и от резултата от операциите с финансови инструменти.

Основният доход на акция за периода :

<b>Доход на акция</b>	<b>30.06.2024 г.</b>	<b>30.06.2023 г.</b>
Нетна печалба(загуба), принадлежащи на акционерите (хил. лв.)	(1 705)	4 743
Брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	(0.09)	0.26

Активите на Групата към 30.06.2024 г. са на стойност 401 570 хил. лв. и се увеличават спрямо предходната година с 6 851 хил. лв.

Увеличили са се следните активи: транспортните средства с 1 286 хил. лв., разходи за придобиване на дълготрайни материални активи с 1 453 хил. лв., материалите с 2 хил. лв., стоките с 7 306 хил. лв., незавършеното производство с 19 хил. лв., вземанията от клиенти с 5 136 хил. лв., предоставените аванси с 3 437 хил. лв., съдебни и присъдени вземания с 7 хил. лв., данъци за възстановяване с 2 264 хил. лв., други краткосрочни вземания с 4 500 хил. лв. и разходи за бъдещи периоди с 293 хил. лв. Намалели са: терени с 40 хил. лв., сгради и конструкции с 1 093 хил. лв., машини и оборудване с 117 хил. лв., съоръжения с 481 хил. лв., стопанският инвентар с 111 хил. лв., други дълготрайни материални активи с 23 хил. лв., инвестиционни имоти с 1 789 хил. лв., нематериалните активи с 42 хил. лв., другите дългосрочни вземания с 73 хил. лв., продукцията с 63 хил. лв. и паричните средства с 15 020 хил. лв.

През периода размерът на акционерния капитал не е променян. Премийният резерв е 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 18 796 хил. лв. и е намалел с 783 хил. лв. в сравнение с предходната година.

Общият размер на Нетекущите пасиви се увеличават с 1 862 хил. лв. в сравнение с предходната 2023 година.

Увеличението се дължи на увеличените задължения към свързани предприятия с 77 хил. лв. и нетекущите задължения по получени заеми от банкови и небанкови институции с 1 796 хил. лв., което се дължи на сключени нови лизингови договори.

Намалели са другите нетекущи търговски задължения с 4 хил. лв. и пасивите по отсрочени данъци с 6 хил. лв. и финансираната с 1 хил. лв.

Общият размер на текущите пасиви се увеличава с 9 030 хил. лв. в сравнение с 2023 г. Увеличават се текущите задължения по получени заеми към банки и небанкови институции с 342 хил. лв., задължения към доставчици с 4 902 хил. лв., задълженията към осигурителни предприятия с 133 хил. лв., другите текущи задължения с 4 988 хил. лв. и приходите за бъдещи периоди с 5 хил. лв., а намаляват задълженията за получени аванси с 57 хил. лв., задълженията към персонала с 87 хил. лв. и данъчните задължения с 1 196 хил. лв.

## **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 продукция, 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 чуждестранните 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.

### **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.

**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 22.01.2024 г. „Топливо газ” ЕООД, в качеството си на кредитополучател и „Синергон имоти” ООД, в качеството си 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 30.11.2024 г. при годишна лихва в размер на 1,6%.

На 22.01.2024 г. „Топливо” АД, в качеството си на кредитополучател, „Топливо газ” ЕООД, в качеството си на съкредитополучател и „Синергон имоти” ООД, в качеството си 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 30.11.2024 г. при годишна лихва в размер на 1,6%.

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 „Интериор 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 29.02.2024 г. „Синергон хотели” АД, в качеството на кредитополучател 1, „Синергон енерджи” ООД, в качеството на кредитополучател 2, „Петър Караминчев” АД, в качеството на солидарен длъжник - дъщерни дружества на „Синергон холдинг” АД, са сключили с „Обединена българска банка” АД - кредитор, Анекс към Договор за овърдрафт от 18.06.2018 г., с който срокът на договора е удължен до 29.02.2028 г.

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 16.04.2024 г. е сключен Анекс към Договор за револвиращ банков кредит от 18.04.2011 г., между „Обединена българска банка” АД – кредитор и „Топливо” АД – кредитополучател и „Синергон имоти” ООД - солидарен и ипотечарен длъжник - дъщерни дружества на „Синергон холдинг” АД, с който срокът на договора е удължен до 30.11.2028 г.

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 29.04.2024 г. с Протокол на Управителния съвет на „Синергон холдинг” АД е взето решение за разпределение на печалбата на „Ви-газ България” ЕАД за 2023 г. в размер на 3 511 090.53 лв. С част от печалбата за 2023 г. в размер на 3 138 413.44 лв. и неразпределена печалба от 2021 г. в размер на 1 005 951.06 лв. да се покрие натрупаната загуба от минали години, а остатък от печалбата в размер на 372 677.09 лв. да остане като нерапределена.

На 15.05.2024 г. между „Интериор текстил” АД, в качеството му на продавач и „ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ ИНТЕРНЕСЪНАЛ“ АД, ЕИК 175402074, в качеството му на купувач – несвързано и незаинтересовано лице по смисъла на ЗППЦК, е сключен договор за покупко-продажба на недвижими имоти и идеални части от недвижими имоти, заедно с правото на строеж върху имотите, вещи и прилежащите към тях приращения и подобрения, находящи се в гр. София, район Подуяне, бул. „Ботевградско шосе“ № 56, собственост на „Интериор текстил” АД, на обща стойност 1 087 611 лева без ДДС.

На 21.05.2024 г. е подписан Анекс към Договор за депозит от 25.07.2019 г., сключен между „Синергон холдинг” АД и дъщерното дружество „Лакпром” АД, с който размера на

депозита се увеличава до 2 500 000 лева. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

**Отпуснати заеми\* от "Синергон холдинг" АД на дъщерни дружества и свързани лица към 30.06.2024 г.**

<b>Предприятия</b>	<b>Лих.%</b>	<b>Главница хил.лв.</b>	<b>Срок за погасяване</b>
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
11. "Синергон Хотели" АД	4.0	2 295	31.12.2028
<b>ОБЩО</b>		<b>46 793</b>	

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

<b>Предприятия</b>	<b>Лих.%</b>	<b>Главница хил.лв.</b>	<b>Срок за погасяване</b>
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
3. "Омега Би Ди Холдинг" АД	3.0	2 790	31.12.2024
<b>ОБЩО</b>		<b>7 954</b>	

\*По посочените в таблицата 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 главница сума в хил.лв.	Дължима сума по банкови гаранции в хил.лв.	Предоставени обезпечения	Постигнати задължения
1."Ви - Газ България" ЕАД	"ОББ" АД	4.51	20.09.2031	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	Постигнати ангажименти Във връзка със Закона за енергетиката
6."Петър Караминчев" АД	"ОББ" АД		15.10.2026	2 000	-	1 976	Ипотека на недвижими имоти	Постигнати ангажименти в полза на Агенция Митница
7."Петър Караминчев" АД	"ОББ" АД		15.10.2026	350	-	-	Ипотека на недвижими имоти	Постигнати ангажименти в полза на Агенция Митница
8."Виталгаз" ЕООД	"Уникредит Булбанк" АД		23.08.2024	160	-	160	Банков депозит	Постигнати ангажименти в полза на НАП по ЗДДС
9."Виталгаз" ЕООД	"Уникредит Булбанк" АД		28.02.2025	15	-	15	Банков депозит	Постигнати ангажименти в полза на НАП по ЗДДС

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
<b>ОБЩО:</b>				<b>106 159</b>	<b>38 994</b>	<b>29 336</b>		

Дружествата в групата на "Синергон Холдинг" АД нямат затруднения при обслужване на задълженията си.

Дейността на Групата 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.

Във връзка с това, ръководството 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

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

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 30.06.2024 г.

#### Управление

Дружеството е с двустепенна система на управление. Към 30.06.2024 г. съставите на Надзорния съвет и на Управителния съвет на дружеството са както следва:

##### Членове на Надзорния съвет:

Бедо Доганян (Председател)  
Светлана Кацулова (член)  
Румен Панайотов (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 465 478 бр. акции на Дружеството – 2.54 % от капитала.
2. Светлана Кацулова - Член. Притежава 28 бр. акции на Дружеството - 0.00015% от капитала..
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 предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

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

На 24.07.2024 г. е сключен договор за паричен заем между „Синергон холдинг” АД, в качеството на заемател и „ОМЕГА БИ ДИ ХОЛДИНГ” АД, ЕИК 121748852, в качеството на заемодател в размер до 5 000 000 лева, с годишна лихва в размер на 4% и за срок до 31.12.2034г.

На 25.07.2024 г. е сключен договор за паричен заем между „Синергон холдинг” АД, в качеството си на заемодател и дъщерното дружество „Светлина” АД – заемател в размер до 4 000 000 лева, лихва в размер 4% на годишна база и за срок до 31.12.2029 г.

На 30.07.2024 г. между „Синергон холдинг” АД, в качеството на купувач и „Синергон хотели” АД, в качеството на продавач – дъщерно дружество „Синергон холдинг” АД, е сключен договор за покупко-продажба на 27 451 дружествени дяла от капитала на „Синергон имоти” ООД, с ЕИК 175016336, при цена на един дял 83,61 лева или на обща стойност 2 295 178,11 лева. След извършената сделка капиталът на „Синергон имоти” ООД е разпределен между съдружниците както следва:

- 240 191 дяла по 100 лева всеки, на обща стойност 24 019 100 лева собственост на „Синергон холдинг” АД;
- 134 620 дяла по 100 лева всеки, на обща стойност 13 462 000 лева собственост на „Синергон хотели” АД;

На 31.07.2024 г. „Синергон холдинг” АД сключи сделка за покупка на 190 бр. акции от капитала на „Топливо” АД, които представляват 0.003% от капитала на дружеството. В резултат на сделката общият брой акции притежавани от „Синергон холдинг” АД от 4 998 766 бр. акции или 92.28% се увеличава на 4 998 956 бр. акции или 92.29% от капитала на „Топливо” АД.

На 05.08.2024 г. между „Синергон холдинг” АД и дъщерно дружество „Светлина” АД е сключен Договор за депозит с размер на депозита до 1 000 000 лв., лихва 4% на годишна база и срок за погасяване 31.12.2029 г.

На 05.08.2024 г. между „Синергон холдинг” АД и дъщерно дружество „Топливо газ” ЕООД е сключен Договор за депозит с размер на депозита до 15 000 000 лева, лихва 4% на годишна база и срок за погасяване: 31.12.2029 г.

На 09.08.2024 г. „Синергон холдинг” АД сключи сделка за покупка на 225 бр. акции от капитала на „Топливо” АД, които представляват 0.004% от капитала на дружеството. В резултат на сделката общият брой акции притежавани от „Синергон холдинг” АД от се увеличава на 4 999 181 бр. акции или 92.29% от капитала на „Топливо” АД.

На 15.08.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем от 01.12.2014 г., сключен между „Синергон холдинг” АД - заемодател и дъщерното дружество „Премиер Плевен” ЕООД - заемател, с който размера на заема е увеличен до 2 500 000 лева. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

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 затрудняват 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 нискоефективните 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.synergongroup.com](http://www.synergongroup.com) както и в седалището на дружеството: гр.София, ул. „Солунска“ № 2, лице за контакти: Петя Павлова – директор за връзка с инвеститорите, тел.02/9333510, e-mail: [dvi@synergongroup.com](mailto:dvi@synergongroup.com).

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](http://www.x3news.com). 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](http://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.synergongroup.com/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, 27 август 2024 г.

