

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА “СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД НА КОНСОЛИДИРАНА БАЗА КЪМ 30 ЮНИ 2016 ГОДИНА

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

Междинният консолидиран финансов отчет към 30 юни 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 30.06.2016 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 разглеждания период януари – юни 2016 година продължава да е силно повлияна от политическата и икономическата ситуация в Близко източния регион, довела до промяна в условията за търговия с отоплителни материали, добив на нефт и производството на течни горива и газ пропан-бутан.

Въпреки частичното оживление в строителството, 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 113 957 х.лв., през същия период на 2015 г. общите приходи са 116 674 х.лв. Приходите са се намалили с 2 717 х.лв. спрямо разглеждания период на предходната година.

Намалели са приходите от продажба на: стоки с 5 456 х.лв. Тези приходи от продажби намаляват поради намаление в обема на доставките на газ пропан-бутан и течни горива, и намалението на продажбите на отоплителни и строителни материали. Другите приходи също са намалели с 310 х.лв.

Увеличили са се приходите от продажба на: продукция с 125 х.лв., на услуги с 3 302 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.

Финансовите приходи за периода са в размер на 40 х.лв. (30 юни 2015 г. – 418 х.лв.) или намаляват с 378 х.лв. Увеличават се приходите от лихви с 6 х.лв. и другите финансови приходи с 1 х.лв., а намаляват положителни разлики от промяна във валутните курсове с 385 х.лв.

Разходите за осъществяване на цялостната дейност на Групата за периода са 119 006 х.лв. в сравнение с със същият период на 2015 г. намаляват с 351 х.лв. Разходите по икономически елементи са увеличени с 139 х.лв., а финансовите разходи са по-малко с 490 х.лв.

Увеличени са следните разходи по икономически елементи: разходите за материали с 457 х.лв., разходите за външни услуги с 2 330 х.лв., разходите за възнаграждения с 655 х.лв., разходите за осигуровки с 170 х.лв. и другите разходи с 1 759 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 обмисля да предприеме действия по оспорване на съдебното решение.

Намаление се отчита за следните Разходи по икономически елементи: разходи за амортизации със 150 х.лв., изменение на запасите от продукцията и на завършено производство със 181 х.лв. и балансова стойност на продадените стоки с 4901 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.

Водената политика от ръководството за погасяване и намаление на заемния паричен ресурс води до намаляване на финансовите разходи с 490 х.лв. в сравнение със същият период на предходната година. Намалели са: разходите за лихви с 598 х.лв, а се увеличават отрицателните разлики от промяна на валутни курсове се увеличават с 84 х.лв. и другите финансови разходи се повишават с 24 х.лв.

За периода от началото на 2016 г. до 30.06.2016 г. Групата реализира консолидирана загуба преди облагане с данъци в размер на 5 049 х.лв. (2015 г. 2 683 х.лв.), а загубата след облагане с данъци е 5 029 х.лв. (2015 г. 2 727 х.лв. загуба), от която 4 447 х.лв. се полага на акционерите на „Синергон Холдинг“ АД и 582 х.лв. на други акционери.

Загубата след облагане с данъци към 30.06.2016 г. в сравнение със същия период на 2015 г. се увеличава с 2 302 х.лв.

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. Намалението на нетните приходи се дължи на по-ниските обеми от продажби.

Основният доход на акция е отрицателен поради реализираната загуба и е в размер на (0.24) лева за акция.

Доход на акция	30 юни 2016 г.	30 юни 2015 г.
Нетна печалба(загуба), принадлежащи на акционерите (хил.лева)	(4 447)	(2 537)
Брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	(0.24)	(0.14)

Активите на Групата към 30.06.2016 г. са на стойност 374 314 х.лв. спрямо предходната година намаляват с 6 379 х.лв.

Намалели са: земите с 6 184 х.лв., сградите с 2 114 х.лв., машини и оборудване с 703 х.лв., съоръженията с 319 х.лв., стопански инвентар с 313

х.лв. и други нетекущи активи с 5 х.лв., нематериалните активи с 25 х.лв., нетекущи търговски и др.вземания с 127 х.лв., материалните запаси с 4 336 х.лв., и паричните средства с 1 070 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 288 х.лв., разходите за придобиване на ДМА с 3 613 х.лв., инвестиционните имоти с 612 х.лв., активите по отсрочени данъци с 574 х.лв. и текущите търговски и други вземания с 3 641 х.лв.

Към 30.06.2016 г. размера на основният капитал не е променян. Премийният резерв е намалял с 11 х.лв., в следствие 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. Законите 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 497 х.лв.

Нетекущите пасиви намаляват с 1 115 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 173 х.лв., в сравнение с 2015 г. По-съществените намаления са на задълженията към: банки и лизингови предприятия с 2 264 х.лв., данъчните задължения с 715 х.лв., другите задължения с 4 693 х.лв. и провизиите с 1 836 х.лв.

Увеличават се: задълженията към доставчици и клиенти с 5 951 х.лв., получените аванси с 2 376 х.лв., задълженията към персонала с 554 х.лв., задълженията към осигурителните предприятия с 67 х.лв. и задължения към свързани лица с 398 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 неблагоприятно развитие на водените преговори за отпускане на средства по европейските фондове, както и забавяне на инфраструктурните проекти. В този аспект рисков фактор е и задълбочаване на бежанската кризата и бавното намиране на решения за нейното преодоляване.

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

Акционери	Дялово участие	Брой Акции	Номинална стойност (хил.лв.)
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
	100%	18 358 849	18 359

Управление

Дружеството е с двустепенна система на управление. През отчетния период е настъпила промяна в състава на Надзорния съвет. На проведеното на 20.06.2016г. редовно годишно общо събрание на акционерите на „Синергон холдинг“ АД бе взето решение да се освободи досегашния член на Надзорния съвет Щилиян Йовчев Стоянов и на негово място избра нов член на Надзорния съвет Светлана Атанасова Кацулова. Към 30.06.2016 г. съставите на Надзорния съвет и на Управителния съвет на дружеството са както следва:

Членове на Надзорния съвет:

Бедо Доганян (Председател)
Светла 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.

Важна информация за сделки и събития след края на отчетния период

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.

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.synergон.bg
- www.x3news.com
- www.infostock.bg

Изпълнителен директор:


/Марин Стоянов/

