

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА “СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД ЗА ПЕРИОД ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2014 ГОДИНА

Уважаеми господа,

Съгласно изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и Търговския закон(ТЗ), представям на Вашето внимание междинния неконсолидиран незаверен финансов отчет на „Синергон холдинг” АД изготвен към първото тримесечие на 2014 година.

Неконсолидираният, незаверен финансов отчет към 31 март 2014 г., е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО) приети от Европейския съюз.

Резюме на дейността

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

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

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

През отчетния период холдинга има инвестиции в общо 28 предприятия, от които: 25 дъщерни, 1 асоциирано и 2 с малцинствено участие.

Дружеството е изготвило този неконсолидиран финансов отчет и представя същия във връзка с изискването на Закона за счетоводството. Ръководството ще изготви и консолидиран финансов отчет за периода приключващ на 31 март 2014 г. В консолидираният финансов отчет, дъщерните дружества, където Дружеството упражнява контрол ще са изцяло консолидирани.

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

Резултати от дейността

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

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

„Синергон Холдинг” АД притежава контролно участие в 25 дъщерни дружества. Инвестициите в дъщерните дружества в настоящия финансов отчет се отчитат по себестойност.

Към 31.03.2014 г. няма промяна на акционерния капитал, премиеният резерв и законовите резерви спрямо предходната година. Премиеният резерв е в размер на 31 138 хил. лв., а законовият резерв е в размер на 3 616 хил.лв. и е натрупан в съответствие с Търговския закон, изискващ всяко акционерно дружество да заделя до 10% от нетната си печалба, докато законовият резерв достигне 10% от регистрирания акционерен капитал.

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

За разглеждания период активите на “Синергон Холдинг” АД възлизат на 156 327 хил.лв., спрямо 156 233 хил.лв. за 2013г. Активите са увеличени с 94 хил.лв.

Нетекущите (дълготрайни) активи се увеличават с 494 хил.лв. Имотите, машините и съоръженията запазват своите стойности в сравнение с 2013 г., инвестициите в дъщерни предприятия са се увеличили с 5 хил.лв. в сравнение с 2013 г., вземанията от свързани предприятия са се увеличили с 489 хил.лв.

Краткотрайните текущи активи са намалени с 400 хил.лв. Това се дължи основно от намалението на вземанията от свързани лица с 342 хил.лв.

Намалени са: паричните средства със 139 хил.лв.; разходите за бъдещи периоди са се увеличили с 84 хил.лв в сравнение с края на 2013 г.

Дългосрочните пасиви са в размер на 15 525 хил.лв. (2013г. - 15 941 хил.лв.) или намаляват с 416 хил.лв. Намалели са задълженията по получени банкови заеми, но същевременно се увеличават задълженията към свързани предприятия.

Краткосрочните пасиви са в размер на 6 643 хил.лв., спрямо 6 271 хил.лв. за 2013г., или са се увеличили с 372 хил.лв. Увеличението се дължи основно на изплащане на задълженията към свързаните предприятия в размер на 271 хил.лв.

За периода холдингът е реализирал общи приходи в размер на 640 хил.лв. (2013г. – 665 хил.лв). В сравнение със същия период на 2013г. общите приходи са се намалили с 25 хил.лв.

Разходите по осъществяване на цялостната дейност на "Синергон холдинг" АД за 2014 г. са в размер на 487 хил.лв. и са намалели с 46 хил.лв. спрямо същият период на 2013г.

Тази промяна се дължи на намалението на: Финансовите разходи са в размер 234 хил.лв.спрямо предходния период и са се намалили със 73 хил.лв. Това се дължи на намаление на разходите за лихви със 62 хил.лв., и намаление на други финансови разходи със 11 хил.лв.Увеличение се забелязва при външните услуги с 20 хил.лв.в сравнение с предходния период.

В края на отчетния период "Синергон холдинг"АД формира положителен финансов резултат преди облагане с данъци в размер на 153 хил.лв. и нетна печалба в размер на 138 хил.лв.

При така формирания резултат, основния доход на акция, изчислен като отношение на нетната печалба за периода към броя на обикновените акции е в размер на 0.007 лева за акция.

	2014г. 31 март	2013г. 31 декември
Нетна печалба, принадлежащи на акционерите (хил.лева)	138	2 179
Брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	<u>0.007</u>	<u>0.12</u>

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

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

оптимизиране и реструктуриране на привлечения ресурс, както и работата по стартиране на замразените проекти.

Събития след датата на финансовия отчет

Няма настъпили събития.

За аналитичното разбиране на дейността на Дружеството е необходимо да се запознаете и с информацията представена в неконсолидирания финансов отчет за първо тримесечие към 31.03.2014г. и неговите приложения.

Основни рискове пред дружеството

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

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

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

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

Допълнителна информация

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

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

Изпълнителен директор:



/ Марин Стоянов /