



СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД

**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА
ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

НА ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА

ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.



ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

на индивидуална основа към първото тримесечие на 2023 година
съгласно чл.100о¹ от Закон за публичното предлагане на ценни книжа

I. КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ

1. Профил на дейността и капитал

„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.

Дружеството основно оперира като компания – 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.

„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 31.03.2023 г.

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



3. Управление

„Синергон Холдинг” АД е дружество с двустепенна система на управление. Към 31.03.2023 г. Надзорният съвет и Управителният съвет се състоят от по трима членове.

Членове на Надзорния съвет:

Бедо Доганян (Председател)
Румен Панайотов (член)
Светлана Кацулова (член)

Членове на Управителния съвет:

Евгения Славчева (Председател)
Марин Стоянов (член и изпълнителен директор)
Васко Танев (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 2 дружества с малцинствено участие.

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

Дъщерни дружества	Акционерен капитал към 31.03.2023 г. в хил.лв.	Процентно участие към 31.03.2023 г.
Топливо АД	5 417	89.73
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
Слатина АД	988	95.41
Юли 2020 ООД в ликвидация	2 700	99.00
Премиер-Пл АД	2 054	99.38
Балканкерамик АД	8 545	99.97
Синергон Транспорт ЕООД	3 020	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 „Синергон Холдинг” АД има непреки участия чрез дъщерните си дружества: чрез „Петър Караминчев” АД - в „Интерииор Текстил” АД 94.29%; чрез „Топливо” АД притежава непряко участие в „Синергон Петролеум” ООД в размер на 9.30%, чрез „Синергон Хотели” АД в „Синергон имоти” ООД в размер на 43.23%



СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД
ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА към първото тримесечие на 2023 година

и чрез „Синергон Енерджи“ ООД притежава 81,82% от Дружество за търговия и услуги Синергон енерджи Скопие ООД регистрирано в Република Северна Македония.

Дружество Миноритарно участие	Акционерен капитал в хил. лева	Процентно участие
Панайот Волон АД	163	4.11%
Елпром АД	4 264	0.07%

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



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. 100т, ал. 3 от ЗППЦК, „Синергон Холдинг“ АД разкрива регулираната информация пред обществеността чрез избрана информационна медия [Екстри Нюз](#). Цялата информация, предоставена на медиата в пълен нередактиран текст, можете да намерите на следния интернет адрес: www.x3news.com На Комисия за финансов надзор изискуемата информация се представя чрез единна система за предоставяне на информация по електронен път - [e-Register](#). Цялата информация е налична и на интернет страницата на дружеството: www.synergон.bg.



Неконсолидирани(индивидуални) финансови показатели

ПОКАЗАТЕЛИ	31.3.2023 г.	31.3.2022 г.	Изменение %
	хил.лв	хил.лв	
Нетни приходи от продажби	138	78	76.92%
Разходи за оперативната дейност	(428)	(309)	38.51%
в т.ч Разходи за амортизации	(13)	(11)	18.18%
Оперативна печалба(загуба)	(290)	(231)	25.54%
Финансови приходи	744	279	166.67%
Финансови разходи	(66)	(109)	-39.45%
в т.ч. Разходи за лихви	(66)	(109)	-39.45%
(Разходи за данъци) / Икономия от данъци	0	0	0
Нетна печалба(загуба)	388	(61)	-736.07%
Печалба преди данъци, лихви и амортизации	467	59	691.53%
	31.3.2023 г.	31.12.2022 г.	Изменение %
	хил.лв	хил.лв	
Общо Активи	150 434	163 852	-8.19%
Нетекущи активи	150 115	163 410	-8.14%
Текущи активи	319	442	-27.83%
Собствен капитал	146 813	146 425	0.26%
в т.ч. Финансов резултат	109 477	109 089	0.36%
Общо пасиви	3 621	17 427	-79.22%
Нетекущи пасиви	3 472	17 371	-80.01%
Текущи пасиви	149	56	166.07%
Парични средства	207	220	-5.91%
Общо финансов дълг	3 621	17 427	-79.22%
Нетен финансов дълг	3 414	17 207	-80.16%
	31.3.2023 г.	31.3.2022 г.	Изменение хил.лв
	хил.лв	хил.лв	
Нетен паричен поток от оперативната дейност	288	(89)	377
Нетен паричен поток от инвестиционната дейност	13 607	(360)	13 967
Нетен паричен поток от финансовата дейност	(13 908)	429	-14 337

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

Дружеството формира своите приходи от следните основни направления:

- приходи от лихви по предоставени заеми на дъщерните дружества;
- приходи от дивиденди получени от дъщерните дружества;
- приходи от оказани консултантски услуги на дъщерните дружества;
- приходи от продажби на инвестиции.



СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД
ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА към първото тримесечие на 2023 година

В резултат на извършената дейност през периода от 01 януари до 31 март 2023г. активите на „Синергон Холдинг“ АД са в размер на 150 434 хил.лв., в сравнение със 163 852 хил.лв. за 2022г., намалението на активите е с 13 418 хил.лв.

Намаляват: нетекущите вземания от свързани предприятия с 13 423 хил.лв., което се дължи на възстановени заеми на "Синергон Холдинг" АД от дъщерните дружества, текущите търговски вземания от свързани предприятия с 127 хил.лв., предоставените аванси с 23 хил.лв. и паричните средства с 13 хил.лв., а се увеличават имоти, машини и съоръжения (ИМС) с 128 хил.лв. и разходи за бъдещи периоди с 40 хил.лв.

През периода в „Синергон Холдинг“ АД не са настъпили промени в акционерния капитал, законовите резерви и резерва от последващи оценки на активи спрямо предходната година. Размерите им са следните:

- акционерен капитал 18 359 хил.лв.,
- законов резерв 3 616 хил.лв.,
- резерв от последващи оценки на активите 3 хил.лв.,
- премийни резерви 15 358 хил.лв.

В сравнение с 2022 година намалява размерът на нетекущите задължения с 13 899 хил.лв., вследствие на възстановени депозити на дъщерните дружества с 13 899 хил.лв.

В края на разглеждания период общата сума на текущите задължения се увеличава с 93 хил.лв. Увеличават се задълженията към персонала с 67 хил.лв., задълженията към осигурителни предприятия с 15 хил.лв., данъчните задължения с 17 хил.лв., а намаляват задълженията към свързани предприятия с 1 хил.лв., задълженията към доставчици с 5 хил.лв.

През периода Дружеството е реализирало общо приходи в размер на 882 хил.лв., спрямо 357 хил.лв. за същия период на 2022 г. в т.ч.: нетни приходи от продажби 138 хил.лв. (31.03.2022 г. 78 хил.лв.) и финансовите приходи 744 хил.лв. (31.03.2022 г. 279 хил.лв.).

Нетните приходи от продажби се увеличават в сравнение със същия период на 2022г. с 60 хил.лв. Това се дължи на сключени нови договори за консултантски услуги от 01.04.2022 г. с дъщерните дружества "Топливо Газ" ЕООД и "Синергон Енерджи" ООД.

Финансовите приходи за периода са в размер на 744 хил.лв. В сравнение със същия период на 2022 г. се увеличават с 465 хил.лв. в резултат от увеличение на положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти с 409 хил.лв., които представляват възстановени обезценки вследствие на събрани обезценени вземания от минали години по предоставен заем от "Синергон Холдинг" АД на дъщерно дружество "Интеритор текстил" АД. Увеличават се и приходите от дивиденди с 100 хил.лв., получени от дъщерно дружество "Виталгаз" ЕООД начислени въз основа на решение за разпределяне на печалбата за 2022 г. Намаляват приходите от лихви с 44 хил.лв. в резултат от възстановени от дъщерните дружества средства по получени заеми от "Синергон Холдинг" АД.



СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД
ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА към първото тримесечие на 2023 година

За осъществяване на своята дейност за периода „Синергон Холдинг“ АД е извършил разходи в общ размер на 494 хил.лв., в т.ч.: разходи за дейността 428 хил.лв. и финансови разходи 66 хил.лв. Направените разходи през периода в сравнение със същия период на 2022 г. се увеличават с 76 хил.лв.

Разходите по икономически елементи се увеличават с 119 хил.лв. Изменението в разходите по икономически елементи е следното: увеличават се разходите за материали с 3 хил.лв., разходите за външни услуги с 16 хил.лв., разходите за амортизации на ДМА с 2 хил.лв., разходите за възнаграждения и осигуровки с 89 хил.лв. и другите разходи с 9 хил.лв.

Финансовите разходи намаляват с 43 хил.лв. Намалението се дължи на намаление на разходите за лихви с 43 хил.лв. в резултат на възстановени суми по предоставени депозити от дъщерните дружества на "Синергон Холдинг" АД.

В резултат от осъществената дейност за периода „Синергон Холдинг“ АД реализира положителен финансов резултат - печалба в размер на 388 хил.лв. Съгласно действащото данъчно законодателство и въз основа на наличните данни не се реализира данъчна печалба и задължение за корпоративен данък към датата на това уведомление. В предходни години Дружеството е реализирало данъчни загуби, които ще се пренасят в текущата и следващи данъчни периоди съгласно действащото законодателство.

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.

	31 март 2023 г.	31 март 2022 г.
Нетна печалба(загуба), принадлежащи на акционерите (хил.лева)	388	(61)
Средно-претеглен брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	0.02	(0.003)

През периода януари – март 2023 г. търгуваният обем акции на дружеството на Българска фондова борса – София е 33 163 броя акции.

III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.

На 14.03.2023 г. "Синергон Холдинг" АД в качеството си на заемодател сключи с дъщерно дружество "Интерииор текстил" АД - заемател договор за заем в размер на 125 хил. лв., лихва в размер на 3% на годишно база и срок на договора до 31.12.2026 г. За обезпечение на вземанията на "Синергон Холдинг" АД, "Интерииор текстил" АД е учредило ипотека върху свои активи, находящи се в гр. София, бул. "Ботевградско шосе" 56.



IV. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО 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 Дружеството.

Дейността на „Синергон холдинг” АД 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 Дружеството 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 Дружеството. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните им отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

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 Дружеството е получило в чуждестранна валута са само в евро.

2. Лихвен риск

Лихвоносните активи на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти. Дружеството заема средства 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

Кредитният риск за Дружеството се ограничава до балансовите стойности на кредитно-лихвените вземания от дъщерните дружества. Няма просрочени вземания, освен обезценените вземания от "Интериор текстил" АД. 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 към Дружеството.

4. Войната в Украйна

Войната в Украйна започна в момент, в който икономиката на България беше започнала да набира скорост след Ковид кризата и ръководството на компанията беше разработила планове за разрастване и дори нови инвестиции. Военните 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 растящата инфлация, която достигна 13.7 % на годишна база през февруари 2023 г. Сега все повече икономисти предупреждават, че инфлацията ще се задържи с високи стойности, а икономическият растеж може да се окаже двойно по-нисък. За еврозоната пък все по-често се споменава рискът от стагфлация (икономически застои в комбинация с висока инфлация).

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 са повлияни от бежанската и хуманитарна криза в Украйна. Освен в дружествата търгувачи със строителни материали и енергоносители, влияние има 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.



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

ПОКАЗАТЕЛИ	Дъщерни дружества	Други свързани лица	Общо
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.
1. Заеми със свързани лица (главница+лихва)			
- Вземания от свързани лица	26 249	-	26 249
- Задължения към свързани лица	2 191	1 203	3 394
2. Търговска дейност със свързани лица			
- Вземания свързани лица	53	-	53
- Задължения свързани лица	1	-	1
3. Търговска дейност със свързани лица			
- Продажби на свързани лица	132	-	132
- Покупки от свързани лица	29	-	29
4. Лихви със свързани лица			
- Начислени на свързани лица	235	-	235
- Начислени от свързани лица	55	11	66
5. Други			
- Приходи от дивиденди	100	-	100
- Вземания от дивиденди	-	-	-

Извършени са консултантски услуги на следните дружества: „Топливо” АД, „Синергон Хотели” АД, „Лакпром” АД, „Синергон Енерджи” ООД и „Топливо Газ” ЕООД на обща стойност 132 хил.лв.

Дружеството ползва офис под наем от свое дъщерно дружество „Синергон имоти” ООД на обща стойност 12 хил.лв.

Приходите от лихви се дължат на начислени лихви от отпуснатите заеми от „Синергон Холдинг” АД на дъщерните му предприятия. От своя страна разходите от лихви са вследствие на начислени лихви за получени заеми от свързани предприятия и депозити от дъщерни предприятия и други свързани лица.



VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА НОВОВЪЗНИКНАЛИ СЪЩЕСТВЕНИ ВЗЕМАНИЯ И/ИЛИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Вземанията и задълженията към свързани лица се дължат на непогасените отпуснати/получени заеми на/от дъщерните предприятия.

Вземания на "Синергон холдинг" АД за отпуснати заеми на дъщерни предприятия към 31.03.2023 г. в хил.лв.

Предприятия	Лих.%	Главница хил.лв.	Срок за погасяване
1."Синергон Имоти"ООД	3.0	1 855	31.12.2026
2."Петър Караминчев"АД	3.0	12 096	31.12.2028
3 "Синергон Енерджи" ООД	3.0	35	31.12.2028
4."Интеритор Текстил"АД	10	310	31.12.2008
5."Интеритор Текстил"АД	3.0	125	31.12.2026
6. "Премиер - Пл" АД	3.0	1 943	31.12.2028
7. Белчински минерални бани ЕООД	3.0	559	31.12.2028
8. Слатина АД	3.0	290	31.12.2027
9.Топливо АД	3.0	3 318	31.12.2028
10.Синергон Транспорт ЕООД	3.0	5 176	31.12.2028
11.Премиер Плевен ЕООД	3.0	517	31.12.2028
12.Енерджи - Делта ЕООД	3.0	251	31.12.2028
ОБЩО		26 475	

На 14.03.2023 г. "Синергон Холдинг" АД в качеството си на заемодател сключи с дъщерно дружество "Интеритор текстил" АД - заемател договор за заем в размер на 125 хил. лв., лихва в размер на 3% на годишно база и срок на договора до 31.12.2026 г. За обезпечение на вземанията на "Синергон Холдинг" АД, "Интеритор текстил" АД е учредило ипотека върху свои активи, находящи се в гр. София, бул. "Ботевградско шосе" 56.



Задължения на "Синергон холдинг" АД за получени заеми/депозити от дъщерни дружества

към 31.13.2023 г. в хил. лв.

Предприятия	Лих.%	Главница хил.лв.	Срок за погасяване
1. "Виталгаз" ЕООД	3.0	235	31.12.2028
2. "Светлина АД"	3.0	1 950	31.12.2027
3. "Омега Би Ди Холдинг" АД	3.0	1 200	31.12.2024
ОБЩО		3 385	

VII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

На 05.04.2023 г. е сключен договор за заем между "Синергон Холдинг" АД - заемодател и дъщерно дружество "Синергон Хотели" АД - заемател, в размер до 5 000 хил. лв., лихва на годишна база 3% и срок до 31.12.2028 г.

На 19.04.2023 г. е подписан анекс към Договор за заем от 27.10.2021 г., сключен между „Синергон холдинг“ АД-заемодател и дъщерно дружество „Синергон имоти“ ООД - заемател, с който размера на заема е увеличен до 10 000 хил.лв.

Подробна информация може да намерите на следния интернет адрес: www.x3news.com

Марин Стоянов
Изпълнителен директор
Синергон Холдинг АД
гр. София, 25 април 2023 г.

