



СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД

**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА
ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

НА ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА

ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 Г.



ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

на индивидуална основа към първото тримесечие на 2024 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 работи 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 31.03.2024 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 31.03.2024 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 31.03.2024 г. в хил.лв.	Процентно участие към 31.03.2024 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 „Синергон холдинг” АД има непреки участия чрез дъщерните си дружества: чрез „Петър Караминчев” АД - в „Интериор текстил” АД 94.29%; чрез „Топливо” АД притежава непряко участие в „Синергон петролеум” ООД в размер на 9.56%, чрез „Синергон хотели” АД 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.



СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД
ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА към първото тримесечие на 2024 година

Дружество Миноритарно участие	Акционерен капитал в хил. лева	Процентно участие
Панайот Волов 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 медията 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 информационна система за предоставяне на информация по електронен път. Цялата информация е налична и на интернет страницата на дружеството: www.synergon.bg.



Неконсолидирани(индивидуални) финансови показатели

ПОКАЗАТЕЛИ	31.3.2024 г.	31.3.2023 г.	Изменение %
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ	
Нетни приходи от продажби	138	138	0.00%
Разходи за оперативната дейност	(479)	(428)	11.92%
в т.ч Разходи за амортизации	(17)	(13)	30.77%
Оперативна печалба(загуба)	(341)	(290)	17.59%
Финансови приходи	376	744	-49.46%
Финансови разходи	(51)	(66)	-22.73%
в т.ч. Разходи за лихви	(51)	(66)	-22.73%
Нетна печалба(загуба)	(16)	388	-104.12%
Печалба преди данъци, лихви и амортизации	52	467	-88.87%
	31.3.2024 г.	31.3.2023 г.	Изменение
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ	%
Общо Активи	173 593	173 359	0.13%
Нетекучи активи	173 309	173 237	0.04%
Текущи активи	284	122	132.79%
Собствен капитал	167 270	167 286	-0.01%
в т.ч. Финансов резултат	129 934	129 950	-0.01%
Общо пасиви	6 323	6 073	4.12%
Нетекучи пасиви	6 155	6 038	1.94%
Текущи пасиви	168	35	380.00%
Парични средства	145	70	107.14%
Общо финансов дълг	6 323	6 073	4.12%
Нетен финансов дълг	6 178	6 003	2.92%
	31.3.2024 г.	31.3.2023 г.	Изменение
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ
Нетен паричен поток от оперативната дейност	(151)	288	-439
Нетен паричен поток от инвестиционната дейност	126	13 607	-13 481
Нетен паричен поток от финансовата дейност	100	(13 908)	14 008

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 2024 година

В резултат на извършената дейност през периода от 01 януари до 31 март 2024 г. активите на „Синергон холдинг“ АД са в размер на 173 593 хил.лв., в сравнение със 173 359 хил.лв. за 2023 г., увеличението на активите е с 234 хил.лв.

Увеличават се инвестиции в дъщерни предприятия с 5 068 хил.лв. Това се дължи на следните изменения: през периода са закупени нови акции от капитала на дъщерно дружество „Топливо“ АД за 68 хил.лв., които представляват 0.16% от капитала му и е увеличен капиталът на дъщерно дружество „Синергон транспорт“ ЕООД с 5 000 хил.лв., 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.

Увеличават се и текущите активи в размер на 162 хил.лв., от които по-голям относителен дял в увеличението е на паричните средства с 75 хил.лв., търговските вземания от свързани предприятия с 53 хил.лв. и разходи за бъдещи периоди с 29 хил.лв.

Нетекущите вземания от свързани предприятия намаляват с 4 981 хил.лв., вследствие на възстановени от дъщерните дружества предоставени заеми на „Синергон холдинг“ АД.

Намаляват и имоти, машини и съоръжения (ИМС) с 15 хил.лв.

През периода не са настъпили промени в акционерния капитал, законовите резерви и резерва от последващи оценки на активи спрямо предходната година на „Синергон холдинг“ АД. 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 2023 година се увеличава размерът на нетекущите задължения с 117 хил.лв., като от акционера "Омега Би Ди Холдинг" са получени нови 100 хил.лв.

Увеличил се е и размерът текущите задължения с 133 хил.лв., от които задълженията към персонала са увеличени с 80 хил.лв., към осигурителните предприятия с 16 хил.лв. и данъчните задължения с 40 хил.лв. Намаляват задълженията към доставчици и клиенти с 3 хил.лв.

През периода Дружеството е реализирало общо приходи в размер на 514 хил.лв., спрямо 882 хил.лв. за същия период на 2023г. в т.ч.: нетни приходи от продажби 138 хил.лв. (31.03.2023 г. 138 хил.лв.) и финансови приходи 376 хил.лв. (31.03.2023 г. 744 хил.лв.).

Няма промяна в нетните приходи от продажби в сравнение със същия период на 2023 г. Те са в размер на 138 хил.лв.

Финансовите приходи за периода са в размер на 376 хил.лв. В сравнение със същия период на 2023 г. намаляват с 368 хил.лв. Намалението се дължи на това, че през 2023 г. са възстановени обезценки, вследствие на събрани обезценени вземания от минали години по предоставен заем от „Синергон холдинг“ АД на дъщерно дружество „Интеритор текстил“ АД в размер на 409 хил.лв и са получени дивиденди от дъщерно дружество „Виталгаз“ ЕООД в размер на 100 хил.лв.



Приходите от лихви се увеличават с 141 хил.лв. вследствие на предоставени заеми от „Синергон холдинг“ АД на дъщерните дружества.

За осъществяване на своята дейност за периода „Синергон холдинг“ АД е извършил общо разходи в размер на 530 хил.лв., в т.ч.: разходи за дейността 479 хил.лв. и финансови разходи 51 хил.лв. Общите разходи през периода в сравнение със същия период на 2023 г. се увеличават с 36 хил.лв., като се увеличават разходите по икономически елементи с 51 хил.лв., а намаляват финансовите разходи с 15 хил.лв.

Изменението в разходите по икономически елементи е следното: увеличават се разходите за външни услуги с 5 хил.лв., разходите за амортизации на ДМА с 4 хил.лв., разходите за възнаграждения и осигуровки с 56 хил.лв., а намаляват разходите за материали с 5 хил.лв. и другите разходи с 9 хил.лв.

Финансовите разходи намаляват с 15 хил.лв. Намалението се дължи на намаление на разходите за лихви по предоставени депозити от дъщерните дружества на „Синергон холдинг“ АД.

В резултат от осъществената дейност за отчетния период „Синергон холдинг“ АД реализира отрицателен финансов резултат - загуба в размер на 16 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.

	<u>31 март 2024 г.</u>	<u>31 март 2023 г.</u>
Нетна печалба(загуба), принадлежащи на акционерите (хил.лева)	(16)	388
Средно-претеглен брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	<u>(0.0009)</u>	<u>0.021</u>

През периода януари – март 2024 г. търгуваният обем акции на дружеството на Българска фондова борса – София е 196 809 броя акции.



III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 г.

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 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.



СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД
ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА към първото тримесечие на 2024 година

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 „Интерииор 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.



СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД
ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА към първото тримесечие на 2024 година

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 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.

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 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 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 "Интеритор 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 и ситуацията в Близкия изток

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 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



СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД
ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА към първото тримесечие на 2024 година

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 нискоэффективните и нерентабилни звена и дейности;
3. Преразглеждане на инвестиционните проекти.

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

ПОКАЗАТЕЛИ	Дъщерни	Други	Общо
	дружества	свързани	
	хил.лв.	лица	хил.лв.
		хил.лв.	
1. Заеми със свързани лица (главница+лихва)			
- Вземания от свързани лица	40 193	-	40 193
- Задължения към свързани лица	3 245	2 827	6 072
2. Търговска дейност със свързани лица			
- Вземания свързани лица	53	-	53
- Задължения свързани лица	-	-	0
3. Търговска дейност със свързани лица			
- Продажби на свързани лица	132	-	132
- Покупки от свързани лица	38	-	38
4. Лихви със свързани лица			
- Начислени на свързани лица	376	-	376
- Начислени от свързани лица	30	21	51
5. Други			
- Приходи от дивиденди	-	-	-
- 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 31.03.2024 г. в хил.лв.

Предприятия	Лих.%	Главница хил.лв.	Срок за погасяване
1."Синергон Имоти" ООД	4.0	5 365	31.12.2026
2."Петър Караминчев"АД	4.0	9 259	31.12.2028
3 "Синергон Хотели" АД	4.0	2 295	31.12.2028
4."Интериор Текстил" АД	10	40	31.12.2008
5."Интериор Текстил" АД	4.0	125	31.12.2026
6."Премиер - Пл" АД	4.0	2 008	31.12.2028
7."Белчински минерални бани" ЕООД	4.0	593	31.12.2028
8. "Ви - Газ България" ЕАД	4.0	3 785	31.12.2028
9."Топливо" АД	4.0	8 589	31.12.2028
10."Синергон Транспорт" ЕООД	4.0	1 466	31.12.2028
11."Премиер Плевен" ЕООД	4.0	663	31.12.2028
12."Енерджи - Делта" ЕООД	4.0	441	31.12.2028
13."Топливо Газ" ЕООД	4.0	5 382	31.12.2027
ОБЩО		40 011	



СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД
ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА към първото тримесечие на 2024 година

**Предоставени депозити и заеми от дъщерни дружества и други свързани лица на
„Синергон холдинг” АД**

в хил. лв. към 31.03.2024 год.

Предприятия	Лих.%	Главница хил.лв.	Срок за погасяване
1. „Виталгаз” ЕООД	4.0	235	31.12.2028
2. "Светлина АД"	4.0	3 000	31.12.2027
3. Омега Би Ди Холдинг АД	3.0	2 820	31.12.2024
ОБЩО		6 055	

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

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 променен от 10 000 000 лева 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.

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

Марин Стоянов
Изпълнителен директор
Синергон Холдинг АД
гр. София, 24 април 2024 г.

