

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА “СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД ЗА ПЕРИОД ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2012 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 третото тримесечие на 2012 година.

Неконсолидираният, незаверен финансов отчет към 30 септември 2012г., 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 27 предприятия, от които: 24 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 30 септември 2012г. 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 24 дъщерни дружества. Инвестициите в дъщерните дружества в настоящия финансов отчет се отчитат по себестойност съгласно МСС 27 Консолидирани и индивидуални финансови отчети.

Към 30.09.2012г. няма промяна на акционерния капитал, премийният резерв и законовите резерви спрямо предходната година. Премийният 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 формирания такъв, над законово изискуемият законов резерв.

За разглеждания период активите на “Синергон Холдинг” АД възлизат на 153 761 хил.лв., спрямо 154 045 хил.лв. за 2011г. Отбелязва се минимално намаление с 284 хил.лв. Тази промяна се дължи на измененията в размера основно на краткотрайните текущи активи.

Нетекущите активи се увеличават с 511 х.лв. Имотите, машините и съоръженията намаляват с 146 хил.лв., инвестициите са се увеличили с 57 х.лв., а вземанията от свързани предприятия се увеличават с 600 хил.лв.

Краткотрайните текущи активи намаляват с 795 хил.лв. Това се дължи основно на промяната в посока намаление на търговските и другите вземания с 650 хил.лв., където най-съществена част заема намалението на вземанията от свързани предприятия. Също така се наблюдава и намаление на паричните средства с 170 хил.лв.

Дългосрочните пасиви са в размер на 13 363 хил.лв. (2011г.- 14 097 хил.лв.) и намаляват с 734 хил.лв. поради погасяване на банковите заеми.

Краткосрочните пасиви са в размер на 8 686 хил.лв., спрямо 8 751 хил.лв. за 2011г., намаляват се с 65 хил.лв. Намалението се дължи на намаляване на задълженията към свързаните предприятия.

За периода холдинга е реализирал общи приходи в размер на 2 003 хил.лв., а към 30.09.2011г. в размер на 2 736 хил.лв. В сравнение със същия период на 2011г. общите приходи намаляват с 733 хил.лв.

Понижаването на общите приходи от дейността, основно се дължи на намаляване на приходите от продажба на услуги с 24 хил.лв., приходите от лихви с 204 хил.лв., и приходите от дивиденди за 487 хил.лв.

Разходите по осъществяване на цялостната дейност на "Синергон холдинг" АД към 30.09.2012г. са в размер на 1 713 хил.лв. и са намалели с 134 хил.лв. спрямо същият период на 2011г. Това намаление се дължи на намаление на разходите по икономически елементи с 78 хил.лв., като най-голямо е намалението на разходите за външни услуги. Финансовите разходи също са намалели с 56 хил.лв.

В края на отчетния период "Синергон холдинг" АД формира положителен финансов резултат преди облагане с данъци в размер на 290 хил.лв. и нетна печалба в размер на 261 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 0.014 лева за акция.

	2012г.	2011г.
	30	30
	септември	септември
Нетна печалба, принадлежащи на акционерите (хил.лева)	261	847
Брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	<u>0.014</u>	<u>0.05</u>

Ръководството на Дружеството смята, че финансовата криза ще продължава да оказва 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 на държавите от Европейския съюз, което ще доведе до намаляване на резултатите.

За преодоляване на негативните последици, 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

Не са настъпили.

За аналитичното разбиране на дейността на Дружеството е необходимо да се запознаете и с информацията представена в неконсолидирания финансов отчет към 30.09.2012г. 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

Изпълнителен директор:

/ М. Стоянов /