



Sirma

Годишен Доклад

за дейността на
"Сирма Груп Холдингз" АД
съгласно Приложение №10 от
Наредба 2, към чл. 32, ал. 1, т. 2, чл. 35,
ал. 1, т. 2, чл.41, ал. 1, т. 2
за 2022 година

Съдържание

1/ИЗЯВЛЕНИЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД.....	III
2/ОРГАНИЗАЦИЯ И НАЧИН НА ПРЕДСТАВЯНЕ.....	IV
3/ ПОРТФЕЙЛ НА СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД.....	VI
4/ СТРУКТУРА НА АКЦИОНЕРНИЯ КАПИТАЛ И ОРГАНИ НА УПРАВЛЕНИЕ	VII
4.1. Акционерна структура.....	VII
4.2. Органи на управление.....	VIII
5/ СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ ПРЕЗ 2022 г.....	XIII
ОСНОВНИ СЪБИТИЯ И БИЗНЕС НОВИНИ ПРЕЗ 2022 Г	XVIII
ОСНОВНА ЮРИДИЧЕСКА ИНФОРМАЦИЯ ПРЕЗ 2022 Г	XVIII
6/ ИНДИВИДУАЛНИ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ.....	XXV
6.1. ПРИХОДИ.....	XXV
6.2. РАЗХОДИ	XXV
6.3. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ/РАЗХОДИ (НЕТНО).....	XXVI
6.4. АКТИВИ	XXVI
6.5. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	XXVII
6.6. ПАСИВИ	XXVII
6.7. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ.....	XXIX
6.8. ПОКАЗАТЕЛИ И КОЕФИЦИЕНТИ.....	XXXII
6.9 СДЕЛКИ СВЪРЗАНИ ЛИЦА	XXXIII
7/ ЕКОЛОГИЯ И ПЕРСОНАЛ	XXXV
8/ РИСКОВИ ФАКТОРИ	XXXV
8.1 Систематични Систематични рискове.....	XXXV
8.1.1. Икономически растеж.....	XXXVI
8.1.2. Политически риск	XXXVI
8.1.3. Кредитен риск	XXXVI
8.1.4. Валутен риск.....	XXXVI
8.1.5. Лихвен риск.....	XXXVII
8.1.6. Ликвиден риск.....	XXXVII
8.1.7. Инфлационен риск	XXXVII
8.1.8. Риск от неблагоприятни промени в данъчните и други закони	XXXVII
8.1.9. Риск от форсмажорни обстоятелства	XXXVIII
8.2. Несистематични рискове.....	XXXVIII
8.2.1. Отраслов риск.....	XXXVIII
8.2.2. Специфичен фирмен риск	XXXVIII
8.2.3. Операционен риск	XXXVIII
8.2.4. Защита на интелектуалната собственост	XXXVIII
8.2.5. Риск от сключване на сделки със свързани лица по цени, различни от пазарните	XXXIX
8.2.6. Риск от обезценка на активите на дружеството.....	XXXIX
8.3. Рискови фактори, характерни за акциите, предмет на борсова търговия	XXXIX



8.3.1.	ЦЕНОВИ РИСК.....	XXXIX
8.3.2.	ЛИКВИДЕН РИСК.....	XXXIX
8.3.3.	ИНФЛАЦИОНЕН РИСК.....	XL
8.3.4.	РИСК ОТ РАЗВОДНЯВАНЕ НА СТОЙНОСТТА НА АКЦИИТЕ	XL
8.3.5.	ВАЛУТЕН РИСК	XL
8.3.6.	ЛИПСА НА ГАРАНЦИЯ ЗА ИЗПЛАЩАНЕ НА ГОДИШНИ ДИВИДЕНТИ	XL
8.3.7.	РИСК ОТ ПРОМЯНА НА ДАНЪЧНОТО ОБЛАГАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ЦЕННИ КНИЖА	XL
8.3.8.	РИСКОВИ ФАКТОРИ, ВКЛЮЧЕНИ В РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ	XL
9/	ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ЗА ДРУЖЕСТВОТО ХАРАКТЕР, ИМАЩИ СЪЩЕСТВЕНО ВЛИЯНИЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА МУ, И РЕАЛИЗИРАНИТЕ ОТ НЕГО ПРИХОДИ И ИЗВЪРШЕНИ РАЗХОДИ; ОЦЕНКА НА ВЛИЯНИЕТО ИМ ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ПРЕЗ ТЕКУЩАТА ГОДИНА.....	XLI
10/	ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО - ХАРАКТЕР И БИЗНЕС ЦЕЛ, ПОСОЧВАНЕ ФИНАНСОВОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ НА СДЕЛКИТЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА, АКО РИСКЪТ И ПОЛЗИТЕ ОТ ТЕЗИ СДЕЛКИ СА СЪЩЕСТВЕНИ ЗА ДРУЖЕСТВОТО И АКО РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ Е СЪЩЕСТВЕНО ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО.	XLI
11/	АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ С ПОСОЧВАНЕ НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА ОБСЛУЖВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, ЕВЕНТУАЛНИТЕ ЗАПЛАХИ И МЕРКИ, КОИТО ДРУЖЕСТВОТО Е ПРЕДПРИЕЛ ИЛИ ПРЕДСТОИ ДА ПРЕДПРИЕМЕ С ОГЛЕД ОТСТРАНЯВАНЕТО ИМ.....	XLI
12/	ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ НАМЕРЕНИЯ С ПОСОЧВАНЕ НА РАЗМЕРА НА РАЗПОЛАГАЕМИТЕ СРЕДСТВА И ОТРАЗЯВАНЕ НА ВЪЗМОЖНИТЕ ПРОМЕНИ В СТРУКТУРАТА НА ФИНАНСИРАНЕ НА ТАЗИ ДЕЙНОСТ.	XLII
13/	ИНФОРМАЦИЯ ЗА НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО И НА НЕГОВАТА ИКОНОМИЧЕСКА ГРУПА.	XLII
14/	ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ ОТ ДРУЖЕСТВОТО В ПРОЦЕСА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕ.	XLII
15/	ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ФИНАНСОВ ПЕРИОД.	XLIII
16/	ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕТО НА СРЕДСТВАТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД.	XLIII
17/	ДАННИ ЗА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРА, ВКЛЮЧИТЕЛНО ТЕЛЕФОН И АДРЕС ЗА КОРЕСПОНДЕНЦИЯ.	XLIII
18/	ПРОМЕНИ В ЦЕНАТА НА АКЦИИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО	XLIV
19/	СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	XLV



1/ ИЗЯВЛЕНИЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД

Настоящият годишен индивидуален доклад за дейността на Сирма Груп Холдинг АД („СГХ“, „Холдинга“) обхваща периода, приключващ на 31 декември 2022 г. и е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводството и чл. 100 о, ал. 2 и 5 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗГПЦК), като включва и установените събития, настъпили след края на отчетния период. Структурата на този доклад е в съответствие с приложение 9, 10 и Приложение 11 към чл.32 а, ал. 2 от Наредба № 2. Съветът на директорите на холдинга потвърждава, че:

- не е имало нередности, в които да са участвали ръководители или служители, които могат да бъдат съществени по отношение на индивидуалния финансов отчет;
- всички съществени сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение в годишния индивидуален финансов отчет към 31 декември 2022 г.;
- не е налице реално или потенциално нарушаване на закони и (или) други нормативни разпоредби, което би имало съществено влияние върху индивидуалния финансов отчет или би могло да послужи за основа за отчитане на условна загуба;
- не съществуват правни или други ограничения върху потока на средства;
- не са известни тенденции, искания, ангажименти, събития или случайни обстоятелства, за които има основания да се очаква, че могат да окажат влияние на дружеството като цяло.

Този доклад за управлението съдържа прогнозни отчети и информация, въз основа на убежденията ни и предположения, използвайки наличната в момента информация за тях. Всякакви твърдения, съдържащи се в този доклад, които не са исторически факти, са прогнози. Ние сме базирали тези изявления за бъдещето на нашите настоящи очаквания, предположения и прогнози за бъдещите условия и събития. В резултат на това нашите прогнозни изявления и информация са изложени на несигурност и рискове, много от които са извън нашия контрол. Ако едно или повече от тези неясноти или рискове се материализират, или в случай че базовите допускания за управление се окажат неправилни, нашите действителните резултати могат да се различават съществено от тези, описани в доклада. Ние описваме тези рискове и несигурности в доклада в секцията на риска.

Думите "цел", "предвиждане", "поемам", "вярвам", "в бъдеще", "би могло", "разчитаме", "сме уверени", "оценяваме", "очакваме", "Прогноза", "ориентировъчно", "възнамеряваме", "можем", "може", "перспектива", "план", "проект", "предскаже", "търси", "трябва", "стратегия", "искаме", "ще", "би" и други подобни изрази, са предназначени да идентифицират тези прогнозни изявления. Такива прогнози са, например, тези, направени в секцията Резултати от дейността, по отношение на нашите количествените и качествените оповестявания за пазарния риск, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане

(МСФО), а именно МСФО 7 и свързаните с него отчети в нашите пояснения към индивидуалния финансов отчет, нашите перспективи за развитие, както и друга прогнозна информация, която се появява и в други части на този доклад. Освен ако не се изисква от закона, ние не се ангажираме и нямаме задължение да актуализираме публично или да преразглеждаме прогнозни изявления в резултат на нова информация, която сме получили за условията, които са съществували при издаването на този доклад, бъдещи събития, или по друг начин, освен ако не сме задължени да го направим по закона.

Този доклад включва статистически данни за ИТ индустрията и глобалните икономически тенденции, които идват от информация, публикувана от източници, включително International Data Corporation (IDC), доставчик на пазарна информация и консултантски услуги за информационните технологии, телекомуникациите и потребителски пазари на технологии; Gartner, Европейската централна банка (ЕЦБ); и Международния валутен фонд (МВФ). Този тип данни представлява само прогнозите на IDC, ЕЦБ, МВФ и други източници за данни за световната икономика и индустрията. Сирма не гарантира за която и да е статистическа информация, предоставена от източници като IDC, Gartner, ЕЦБ, МВФ, или други подобни източници, които се цитират в този доклад. В допълнение, въпреки че ние вярваме, че информацията от тези източници като цяло е надеждна, то този тип данни са неточни. Ние предупреждаваме читателите да не създават ненужна зависимост от тези данни.

В нашия Индивидуален доклад на ръководството, анализираме нашите бизнес дейности за отчетния финансов период, както и текущото състояние на Сирма Груп Холдинг АД. Като се започне от описание на нашата дейност, икономическата среда и стратегия, ние представяме нашата финансова система и подробно обясняваме нашите резултати и операции, както и финансовата ни позиция и нетните активи. Ние също докладваме относно различните аспекти на финансовата устойчивост на Сирма Груп Холдинг АД и на очакваното развитие на възможните рискове.

Финансовата информация, представена в доклада на Сирма Груп Холдинг АД включва нашия индивидуален финансов отчет, нашия доклад на Съвета на директорите, както и някои финансови измерения, получени от нашата управленска отчетност. Нефинансовите данни, представени в доклада включват аспекти на интелектуалните права, човешките и социалните и отношения, получени от нашата оценка за същественост.

Нашият годишен индивидуален финансов отчет е изготвен в съответствие с МСФО. Вътрешният контрол върху финансовата отчетност гарантира надеждността на информацията, представена в индивидуалния финансов отчет и Нашият Съвет на директорите потвърди ефективността на нашите вътрешни проверки над финансовата отчетност.

Отчетният период е финансовият период, приключващ на 31 декември 2022 г. Докладът обхваща дейността на Сирма Груп Холдинг АД.



2/ОРГАНИЗАЦИЯ И НАЧИН НА ПРЕДСТАВЯНЕ

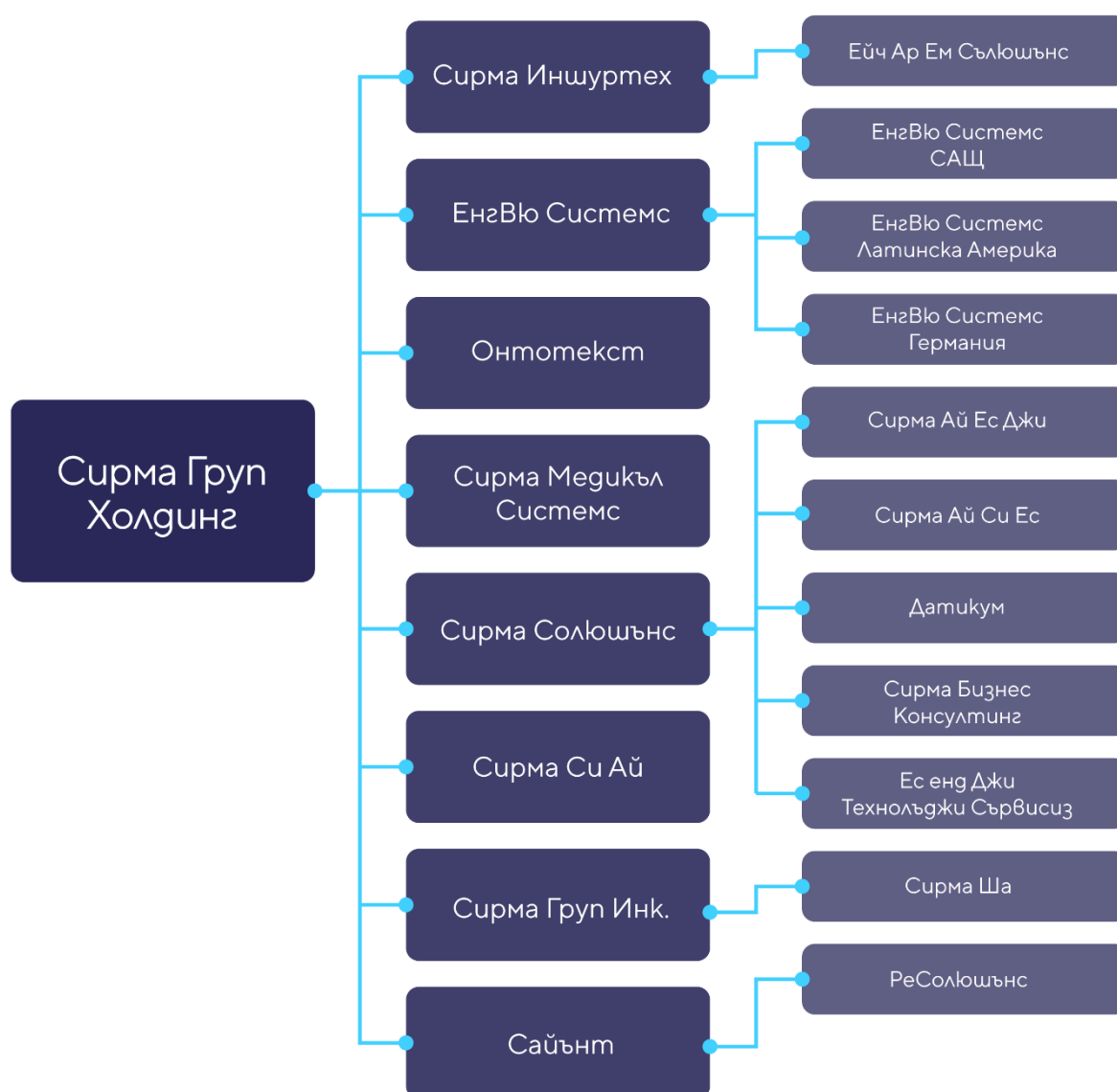
Сирма Груп Холдинг АД е холдингова компания, която инвестира в технологични бизнеси, управлява ги стратегически и оперативно, предоставя на дъщерните си компании мениджмънт, административни, маркетингови и финансови услуги.

През годините Сирма е създадала над 20 компании, инвестирайки в тях огромен финансов и човешки

капитал. Нашата стратегия е да създаваме бизнеси, да ги инкубираме и да ги развиваме.

Генерирането на стабилен растеж, рентабилност и консистентни бизнес резултати са сред основните приоритети на холдинга.

2.1.Организационна структура



ИСТОРИЯ И РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Сирма Груп Холдинг АД е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 25.04.2008 г. с Единен идентификационен код (ЕИК): 200101236 и е със седалище и адрес на управление: област София (столица), община Столична, гр. София 1784, район р-н Младост, бул. Цариградско шосе № 135. Наименованието на дружеството се променя на 23.03.2009 г. от „ЕС ДЖИ ЕЙЧ“ АД на Сирма Груп Холдинг АД, с еквивалент на английски език “Sirma Group Holding” JSC. Дружеството не е ограничено със срок за съществуване.

Адресът за кореспонденция на Сирма Груп Холдинг АД е: гр. София 1784, район р-н Младост, бул. Цариградско шосе № 135.

Промени в предмета на дейност

На 23.03.2009 г. СГХ променя предмета си на дейност както следва: Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за ползване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва, финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва, организиране на счетоводното отчитане и съставяне на финансови отчети по реда на закона за счетоводство. дружеството може да извършва и собствена търговска дейност, която не е забранена от закона.

Предметът на дейност, съгласно чл. 4 от Устава на Дружеството, е: придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за ползване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва, финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва, организиране на счетоводното отчитане и съставяне на финансови отчети по реда на Закона за счетоводството. Дружеството може да извършва и собствена търговска дейност, която не е забранена от закона.

На 04.07.2012 г. предметът на дейност се променя в актуалния такъв.

При учредяването си дружеството е оперирало под следния предмет на дейност: проектиране, разработване, маркетинг, продажба, внедряване, обучение и съпровождане на софтуерни продукти и цялостни решения, включително управление на софтуерни проекти, консултантски услуги в сферата на информационните и комуникационни технологии; счетоводни услуги, както и всяка друга, незабранена от закона дейност.

От учредяването на дружеството до датата на настоящия документ Сирма Груп Холдинг АД:

- ✓ не е осъществено прехвърляне или залог на предприятието;
- ✓ няма заведени иски молби за откриване на производство по несъстоятелност на дружеството;
- ✓ не са отправяни търгови предложения от трети лица към Дружеството или от Дружеството към други дружества;

КАПИТАЛ

Капиталът на дружеството е 59 360 518 лв., разпределен на 59 360 518 бр. поименни безналични акции с номинална стойност на всяка акция от 1 лв.

- На 30.10.2015 г. след успешно първично публично предлагане капиталът е увеличен на 59 360 518 лв. чрез издаване на 9 523 362 бр. нови акции с номинална стойност на една акция 1 лв. и емисионна стойност 1,20 лв.

Непаричните вноски са:

1. Софтуер, представляваща 29 (двадесет и девет) софтуерни модула. **СТОЙНОСТ: 61 555 838 лв.**

2. 81 960 броя обикновени поименни акции от капитала на "СИРМА ГРУП" АД, дружеството регистрирано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 040529004. **СТОЙНОСТ: 11 734 980 лв.**

3. Недвижими имоти - Етаж 3 от офис сграда "ИТ - център Офис Експрес" в гр.София, бул.Цариградско шосе" N 135 със застроена площ 796, 50 кв.м., съгл.Нотариален акт за покупко-продажба на недвижим имот N 126, том I, рег. N 4551, дело N 116 от 23.04.2003 г. и етаж 5 от офис сграда "ИТ - център Офис Експрес" в гр. София, бул. "Цариградско шосе" N 135 със застроена площ 281, 81 кв.м., съгласно Нотариален акт за покупко-продажба на недвижим имот N 86, том 4, рег. N 10237, дело N 592 от 23.12.2004 г.

СТОЙНОСТ: 3 911 660 лв.

ОБЩА СТОЙНОСТ: 77 202 478 лв.

Непаричните вноски са подробно описани в чл.7, ал.3 от Устава на дружеството.



ИСТОРИЯ НА АКЦИОНЕРНИЯ КАПИТАЛ

• При осъществяването на преобразуване вписано в Търговския регистър на 23.10.2014 г. капиталът на Дружеството се намалява на 49 837 156 лв. чрез обезсилване на 23 503 662 броя акции. Това намаление е в резултат на изчислената справедлива стойност на акциите на Сирма Груп Холдинг АД от трима независими оценители. Акционерната структура на Дружеството не се променя в резултат на отделянето до колкото акционерните структури в преобразуващото се и в новоучреденото дружество са огледални.

• На 22.10.2010 г. в резултат от решението на редовното годишно общо събрание на акционерите на Дружеството е вписано намаление на капитала на Сирма Груп Холдинг АД от 77 252 478 лв. на 73 340 818 лв. чрез обезсилване на 3 911 660 броя акции с номинална стойност от един лев всяка. Капиталът на Дружеството е намален на основание чл. 200, ал. 2, във връзка с чл. 187е, ал. 1, т. 2пт ТЗ.

• На 15.10.2008 г. след приемане на три тройни оценителски експертизи на вещи лица, акционерния

капитал е увеличен от 50 000 лв. до 77 252 478 лв. чрез непарични вноски чрез издаване на нови 77 202 478 броя акции както следва:

1) 29 броя софтуерни модули на стойност 61 555 838 лв.;

2) Непарична вноска представляваща недвижими имоти на стойност 3 911 660 лв:

□ Офис-сграда - офиси, ет. 3 и ет. 5 от офис сграда, находяща се в гр. София, бул. „Цариградско шосе“ 135, собственост на „Сирма Груп“ АД, дружество регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията ЕИК 040529004, със седалище и адрес на управление в гр. София, район „Младост“, бул. „Цариградско шосе“ № 135, прието за акционер в „Ес Джи Ейч“ АД с решение на Общото събрание на „Ес Джи Ейч“ АД от 10.07.2008 г.

3) Непарична вноска представляваща акции на стойност от 11 734 980 лв:

□ Апорт на 81 690 броя акции на обща стойност от 11 734 980 лева (143,6526 лв. за акция) от капитала на „Сирма Груп“ АД дружество регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията ЕИК, 040529004.

Информация за условията на всякакви права за придобиване и/или задължения за уставен, но неемитиран капитал

Сирма Груп Холдинг АД няма информация за условията на всякакви права за придобиване и/или задължения за уставен, но неемитиран капитал.

3/ ПОРТФЕЙЛ НА СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД

Дъщерни на Сирма Груп Холдинг АД

Предприятие	Стойност на инвестицията към 31.12.2022 (в хил. лв.)	Процент от капитала към 31.12.2022	Процент от право на глас към 31.12.2022	Стойност на инвестицията към 31.12.2021 (в хил. лв.)	Процент от капитала към 31.12.2021	Процент от право на глас към 31.12.2021
„Сирма Солюшънс“ АД	39 686	80,11%	100,00%	39 311	77,71%	82,43%
„Ес Ей Ай“ АД („Онтотекст“ АД)	17 865	84,56%	100,00%	17 865	87,65%	90,44%
Обезценка	(5 360)			-		
„Сайънт“ АД	10 237	80,00%	80,00%	10 237	80,00%	80,00%
Сирма Груп Инк.	3 471	76,30%	76,30%	3 471	76,30%	76,30%
„Сирма Иншуртех“ АД	914	55,00%	55,00%	-	-	-
„Сирма Си Ай“ АД	106	80,00%	80,00%	106	80,00%	80,00%
„Сирма Медикъл Системс“ АД	66	66,00%	66,00%	66	66,00%	66,00%
„ЕнгВю Системс София“ АД	50	72,90%	72,90%	50	72,90%	72,90%
„Сирма Ей Ай“ АД	-	-	-	7 035	100,00%	100,00%
Общо	67 035			78 141		

ИНФОРМАЦИЯ ЗА УЧАСТИЯТА

Освен посочените участия на Дружеството в т. 3 по-горе, няма други негови участия, които е вероятно да имат значителен ефект за оценяването на неговите собствени активи и задължения, финансова позиция или печалби или загуби.



Дружеството няма клонове.

4/ СТРУКТУРА НА АКЦИОНЕРНИЯ КАПИТАЛ И ОРГАНИ НА УПРАВЛЕНИЕ

4.1. Акционерна структура

Към 31.12.2022 г. разпределението на акционерния капитал на Сирма Груп Холдинг АД е както следва:

	31.12.2022	31.12.2021
Акционерен капитал (в хиляди лева)	59 361	59 361
Брой акции (номинал 1.00 лев)	59 360 518	59 360 518
Общ брой на регистрираните акционери	1 033	1 026
Юридически лица	40	45
Физически лица	993	981
Брой акции, притежавани от юридически лица	5 286 591	8 517 822
% на участие на юридически лица	8,91%	14,35%
Брой акции, притежавани от физическите лица	54 073 927	50 842 696
% на участие на физически лица	91,09%	85,65%

Акционери	Брой акции към 31.12.2022	Брой акции към 31.12.2021	Номинал	Ном. стойност	% в капитала	% от право на глас
Георги Първанов Маринов	5 269 748	5 269 748	1 лв.	5 269 748 лв.	8,88%	8,89%
Цветан Борисов Алексиев	4 965 753	4 965 753	1 лв.	4 965 753 лв.	8,37%	8,38%
Чавдар Велизаров Димитров	4 750 786	4 750 786	1 лв.	4 750 786 лв.	8,00%	8,01%
Веселин Анчев Киров	4 700 786	4 700 786	1 лв.	4 700 786 лв.	7,92%	7,93%
Иво Петров Петров	4 013 920	4 500 000	1 лв.	4 013 920 лв.	6,76%	6,77%
Огнян Пламенов Чернокожев	3 741 620	3 741 620	1 лв.	3 741 620 лв.	6,30%	6,31%
Атанас Костадинов Киряков	2 887 524	2 887 524	1 лв.	2 887 524 лв.	4,86%	4,87%
Красимир Невелинов Божков	2 534 161	2 534 161	1 лв.	2 534 161 лв.	4,27%	4,28%
Владимир Иванов Алексиев	2 177 583	2 177 583	1 лв.	2 177 583 лв.	3,67%	3,67%
Росен Василев Върбанов	2 156 687	2 156 687	1 лв.	2 156 687 лв.	3,63%	3,64%
Емилиана Илиева Илиева	1 965 209	1 925 820	1 лв.	1 965 209 лв.	3,31%	3,32%
Деян Николов Ненов	1 790 748	518 757	1 лв.	1 790 748 лв.	3,02%	3,02%
Явор Людмилов Джонев	1 292 746	1 392 746	1 лв.	1 292 746 лв.	2,18%	2,18%
Росен Иванов Маринов	1 265 795	8 433	1 лв.	1 265 795 лв.	2,13%	2,14%
Петър Николаев Коняров	867 165	870 665	1 лв.	867 165 лв.	1,46%	1,46%
"Манджуков" ООД	860 000	860 000	1 лв.	860 000 лв.	1,45%	1,45%
УПФ „Доверие“ АД	802 126	976 678	1 лв.	802 126 лв.	1,35%	1,35%
УПФ "ДСК Родина" АД	747 036	747 036	1 лв.	747 036 лв.	1,26%	1,26%
Асен Крумов Нелчинов	641 349	422 348	1 лв.	641 349 лв.	1,08%	1,08%
"Първа Финансова Брокерска Къща" ЕООД	525 960	677 368	1 лв.	525 960 лв.	0,89%	0,89%
"Сирма Солюшънс" АД	32 389	1 437 786	1 лв.	32 389 лв.	0,05%	0,05%
УПФ "Пенсионноосигурителен Институт"	230 000	715 810	1 лв.	230 000 лв.	0,39%	0,39%
Изкупени собствени акции	(84 846)	(584 474)	1 лв.	(84 846) лв.	0,14%	-
Други	11 056 581	10 537 949	1 лв.	11 056 581 лв.	18,63%	18,66%
Общо	59 360 518	59 360 518		59 360 518 лв.	100%	100%

На 09.06.2022 г. „Сирма Груп Холдинг“ АД продаде 499 628 броя собствени акции на средна цена от 0,75 лева за акция на обща стойност от 374 721 ла.



Към 31.12.2022 г. „Сирма Груп Холдинг“ АД притежава 84 846 бр. собствени акции (31.12.2021 г.: 584 474 бр.) с номинална стойност 84 846 лв.

Акционерите, притежаващи над 5% от капитала на дружеството са:

Акционери	Брой акции към 31.12.2022	% от капитала	% от правото на глас
Георги Първанов Маринов	5 269 748	8,88%	8,89%
Цветан Борисов Алексиев	4 965 753	8,37%	8,38%
Чавдар Велизаров Димитров	4 750 786	8,00%	8,01%
Веселин Анчев Киров	4 700 786	7,92%	7,93%
Иво Петров Петров	4 013 920	6,76%	6,77%
Огнян Пламенов Чернокожев	3 741 620	6,30%	6,31%

Акционери	Брой акции към 31.12.2021	% от капитала	% от правото на глас
Георги Първанов Маринов	5 269 748	8,88%	8,97%
Цветан Борисов Алексиев	4 965 753	8,37%	8,45%
Чавдар Велизаров Димитров	4 750 786	8,00%	8,08%
Веселин Анчев Киров	4 700 786	7,92%	8,00%
Иво Петров Петров	4 500 000	7,58%	7,66%
Огнян Пламенов Чернокожев	3 741 620	6,30%	6,37%

Дотолкова, доколкото е известно на Дружеството, да се посочи дали дружеството пряко или косвено е притежавано или контролирано и от кого и да се опише естеството на този контрол и мерките, които са въведени, за да не се злоупотребява с подобен контрол.

Сирма Груп Холдинг АД е притежание на своите акционери, които упражняват пълен контрол над дружеството. Оперативният контрол е делегиран на Съвета на директорите и респективно на Изпълнителния директор. Дружеството прилага редица вътрешни документи, които целят регламентиране на работата и предотвратяване на злоупотреби. Такива са "Инструкция относно задълженията и отговорностите на вътрешни лица, притежаващи вътрешна информация", "Кодекс за поведение на финансови и счетоводни длъжности", "Правила за работа на Съвета на Директорите" и "Програма за добро корпоративно управление".

Описание на всякакви договорености, известни на Дружеството, действието на които може на някоя следваща дата да доведе до промяна в контрола на Дружеството

На Дружеството не са известни каквито и да било договорености, чието действие да може да доведе до промяна в контрола на Сирма Груп Холдинг АД в бъдеще.

4.2. Органи на управление

„Сирма Груп Холдинг“ АД е с едностепенна система на управление - Съвет на директорите.

На 24.06.2022 г. Общото събрание на акционерите (ОСА) на „Сирма Груп Холдинг“ АД реши:

- а. Освобождава от длъжност член на Съвета на директорите Петър Борисов Статев.
- б. Избира за членове на Съвета на директорите :
 - Веселин Анчев Киров
 - Явор Людмилов Джонев- независим член на Съвета на директорите
 - Мартин Веселинов Паев - независим член на Съвета на директорите
 - Пейо Василев Попов - независим член на Съвета на директорите



с възнаграждение и мандат, съвпадащи с възнаграждението на настоящите членове на СД, които не са изпълнителни директори, и мандата на настоящия Съвет на директорите.

Съветът на директорите към 31.12.2022 г. включва следните членове:

- Чавдар Велизаров Димитров
- Цветан Борисов Алексиев
- Атанас Костадинов Киряков
- Георги Първанов Маринов
- Веселин Анчев Киров
- Йордан Стоянов Недев
- Явор Людмилов Джонев – независим член
- Мартин Веселинов Паев – независим член
- Пейо Василев Попов – независим член

Мандатът на Съвета на директорите се определя в 2 години от датата на вписване. Мандатът на настоящия Съвет на директорите е до 07.07.2024 г.

Дружеството се представлява от изпълнителеният директор - Цветан Борисов Алексиев.

Правомощията на управителните органи

Правомощията на управителните органи са в съответствие с изброените такива в ТЗ, Устава и ЗППЦК.

Опции върху акции на дружеството

Към датата на този доклад няма предоставени опции на членовете на Съвета на директорите върху негови акции.

Права на членовете на СД да придобиват акции и облигации на дружеството

Правата на членовете на СД на дружеството да придобиват акции от дружеството са регламентирани в приложимата нормативна база. Дружеството няма издадени облигации.

Участия на членовете на СД на Сирма Груп Холдинг АД в други дружества

Членовете на СД на Сирма Груп Холдинг АД имат следните участия в дружества към 31.12.2022 г., съгласно определенията в чл. 247, ал. 2, т. 4 от ТЗ:

Георги Първанов Маринов - Председател на Съвета на директорите

Данни за извършвана извън емитента дейност:

1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества през 2022 г.
2. Не притежава повече от 25% от капитала на друго дружество през 2022 г.
3. Прокурист/управляващ/член е на управителен/надзорен орган през 2022 г:
 - Изпълнителен директор и Председател на Управителния съвет на "Енгвю Системс София" АД;
 - Член на СД на „Сирма Бизнес Консултинг“ АД;
 - Изпълнителен директор и Председател на Управителния съвет на „Пирина Технологии“ АД;

Чавдар Велизаров Димитров - Зам. Председател на СД

Данни за извършвана извън емитента дейност:

1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества през 2022 г.



2. Не притежава повече от 25% от капитала на друго дружество през 2022 г.
3. Прокурист/управляващ/член е на управителен/надзорен орган на друго дружество през 2022 г.:
 - Член на Съвета на директорите на „Сирма Медикъл Системс“ АД;

Цветан Борисов Алексиев - Изпълнителен член на Съвета на директорите

Данни за извършвана извън емитента дейност:

1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества през последните 5 години.
2. Не притежава повече от 25% от капитала на друго дружество през 2022 г.
3. Прокурист/управляващ/член е на управителен/надзорен орган през 2022 г.:
 - Изпълнителен директор и Председател на СД на „Сирма Солюшънс“ АД;
 - Председател на СД на „Сирма Бизнес Консултинг“ АД;
 - Член на СД на „Ес Ей Ай“ АД („Онтотекст“ АД);
 - Член на СД на „Датикум“ АД;
 - Член на СД на „Сирма Ей Ай“ ЕАД;
 - Член на СД на „Енгвю Системс София“ АД;
 - Член на СД на „Сирма“ ША, Албания.
 - Член на СД на „Сайънт“ АД

Атанас Костадинов Киряков - член на Съвета на директорите

Данни за извършвана извън емитента дейност:

1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества.
2. Не притежава повече от 25% от капитала на друго дружество през 2022 г.
3. Прокурист/управляващ/член е на управителен/надзорен орган през 2022 г.:
 - Изпълнителен директор и член на СД на „Ес Ей Ай“ АД („Онтотекст“ АД),
 - Член на СД на „Сирма Солюшънс“ АД,
 - Член на СД на „Енгвю Системс София“ АД,
 - Изпълнителен директор и член на СД на „Сирма Ей Ай“ ЕАД.

Йордан Стоянов Недев – член на Съвета на директорите

Данни за извършвана извън емитента дейност:

1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества през 2022 г.
2. Притежава повече от 25% от капитала на:
 - „Сузана и Веско-СВ“ ООД – 75 %.
3. Прокурист/управляващ/член е на управителен/надзорен орган през 2022 г.:
 - Член на УС на КИБИ „Бушидо“;
 - Настоятел във фондация „Александър“,
 - Член на СД на „Сирма Иншуртех“ АД;
 - Член на УС на Спортен клуб Ханши Сдружение

Веселин Анчев Киров - член на Съвета на директорите

1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества през последните 5 години.
2. Не притежава повече от 25% от капитала на друго дружество през 2022 г.
3. Не участва в управлението на други ЮЛ.

Явор Людмилов Джонев - независим член на Съвета на директорите

1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества през последните 5 години.
2. Притежава повече от 25% от капитала на друго дружество през 2022 г.
 - „Джонев Консултинг“ ЕООД;
3. Представляващ „Фондация за Образователна Трансформация“



Мартин Веселинов Паев - независим член на Съвета на директорите

1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества през последните 5 години.
2. Притежава повече от 25% от капитала на следните дружества:

- СОРТИС ИНВЕСТ ЕООД, ЕИК 148089486
- СОРТИС ГРУП ЕООД, ЕИК 203282471

3. Прокурист/управляващ/член е на управителен/надзорен орган през 2022 г.:

- СОРТИС ИНВЕСТ ЕООД, ЕИК 148089486 – Управител
- СОРТИС ГРУП ЕООД, ЕИК 203282471 – Управител
- СОРТИС ВЕНЧЪРС ЕООД, ЕИК 200118680 – Управител
- СОРТИС РИЪЛ ИСТЕЙТ ЕООД, ЕИК 175255973 – Управител
- СОРТИС.БГ ЕООД, ЕИК 201057209 – Управител
- СОРТИС Хоспиталити ООД, ЕИК 202529919 – Управител
- Би Пи Ейч България 2 ЕООД, ЕИК: 200120489 – Управител
- Би Пи Ейч България 3 ЕООД, ЕИК: 200118538 – Управител

Пейо Василев Попов - независим член на Съвета на директорите

1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества през последните 5 години.
2. Не притежава повече от 25% от капитала на друго дружество през 2022 г.
3. Не участва в управлението на други ЮЛ.

Органи към Съвета на директорите

Сирма Груп Холдинг АД създава следните вътрешни комитети, на които са възложени да управляват съответните дейности на оперативно ниво, както и да предлагат решения към Съвета на директорите на дружеството:

1. **Комитет по инвестиции и риск** в състав:

Йордан Недев – председател
Цветан Алексиев – член
Георги Маринов – член

2. **Комитет по възнагражденията** в състав:

Георги Маринов – председател
Петър Статев – член (до 02.03.2023 г.)

Мартин Веселинов Паев – член (след 02.03.2023 г.)
Йордан Недев – член

3. **Комитет по оповестяване на информация** в състав:

Цветан Алексиев – председател
Станислав Танушев – член
Чавдар Димитров – член
Атанас Киряков – член

4. **Одитен комитет** в състав:

Ангел Крайчев – председател
Александър Тодоров Колев – член
Веселин Анчев Киров – член

Приети вътрешно-нормативни документи

През 2015 г. дружеството приема необходимите вътрешни документи във връзка с работните и управленски процеси на дружеството и изпълнение на задълженията си като публично дружество:

- Програма за добро корпоративно управление;
- Правила за работа на Съвета на директорите;
- Инструкции и разяснения относно задължения и отговорности на вътрешните лица, притежаващи вътрешна информация;
- Специален кодекс за поведение при финансови и счетоводни длъжности.

Всички документи са публично достъпни на уеб сайта на дружеството:

<https://investors.sirma.bg/investors/corporate-governance.html>



Участието на членовете на СД в капитала на дружеството е, както следва:

Акционери	Брой акции към 31.12.2022	Брой акции към 31.12.2021	Номинал	Стойност	% в капитала към 31.12.2022	% от право на глас към 31.12.2022
Георги Първанов Маринов	5 269 748	5 269 748	1 лв.	5 269 748 лв.	8,88%	8,89%
Цветан Борисов Алексиев	4 965 753	4 965 753	1 лв.	4 965 753 лв.	8,37%	8,38%
Чавдар Велизаров Димитров	4 750 786	4 750 786	1 лв.	4 750 786 лв.	8,00%	8,01%
Веселин Анчев Киров	4 700 786	4 700 786	1 лв.	4 700 786 лв.	7,92%	7,93%
Атанас Костадинов Киряков	2 887 524	2 887 524	1 лв.	2 887 524 лв.	4,86%	4,87%
Явор Людмилов Джонев	1 292 746	1 392 746	1 лв.	1 292 746 лв.	2,18%	2,18%
Мартин Веселинов Паев	126 720	-	1 лв.	126 720 лв.	0,21%	0,21%
Йордан Стоянов Недев	3 433	3 433	1 лв.	3 433 лв.	0,01%	0,01%
Пейо Василев Попов	100	100	1 лв.	100 лв.	0,0002%	0,0002%
Общо	23 997 596	23 970 876		23 997 596 лв.	40,43%	40,48%

През 2022 г. Мартин Веселинов Паев е придобил 126 720 акции от капитала на дружеството, а Явор Людмилов Джонев има със 100 000 акции по-малко.

Възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на Сирма Груп Холдинг АД

На основание чл. 25, ал. 5 от Устава на дружеството всеки член на Съвета на директорите е получил следното постоянно възнаграждение по договори за управление и контрол:

Име, Презиме и Фамилия	Фирма	Начислени суми за периода 01.01.2022 - 31.12.2022 г. (лв.)
Цветан Борисов Алексиев	„Сирма Груп Холдинг“ АД	(265 344)
Йордан Стоянов Недев	„Сирма Груп Холдинг“ АД	(80 410)
Георги Първанов Маринов	„Сирма Груп Холдинг“ АД	(33 960)
Атанас Костадинов Киряков	„Сирма Груп Холдинг“ АД	(28 960)
Чавдар Велизаров Димитров	„Сирма Груп Холдинг“ АД	(28 960)
Петър Борисов Статев*	„Сирма Груп Холдинг“ АД	(9 286)
Веселин Анчев Киров	„Сирма Груп Холдинг“ АД	(9 674)
Мартин Веселинов Паев	„Сирма Груп Холдинг“ АД	(9 674)
Пейо Василев Попов	„Сирма Груп Холдинг“ АД	(9 674)
Явор Людмилов Джонев	„Сирма Груп Холдинг“ АД	(9 674)
Общо		(485 616)

* Петър Борисов Статев е освободен от длъжност член на Съвета на директорите с решение на ОСА на „Сирма Груп Холдинг“ АД от 24.06.2022 г.



ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДОГОВОРИТЕ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА АДМИНИСТРАТИВНИТЕ, УПРАВИТЕЛНИТЕ ИЛИ НАДЗОРНИ ОРГАНИ С ДРУЖЕСТВОТО, ПРЕДОСТАВЯЩИ ОБЕЗЩЕТИЕНИЯ ПРИ ПРЕКРАТЯВАНЕТО НА ЗАЕТОСТТА

В договорите на членовете на съвета на директорите както със самото Дружество така и с дъщерни дружества на Дружеството, където такива договори с тези лица са

налични, няма предоставени обезщетения при прекратяване на договорите им

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО, ВКЛЮЧИТЕЛНО ИМЕНАТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА КОМИТЕТА И РЕЗЮМЕ ЗА МАНДАТА, ПО КОЙТО ФУНКЦИОНИРА КОМИТЕТА

На проведеното на 24.06.2022 г. годишно Общо събрание на акционерите на Дружеството се взе решение да се освободи от длъжност члена на Одитния комитет Емилиян Иванов Петров и да се избере за член Веселин Анчев Киров. Мандатът на Одитния комитет бе продължен с 3 (три) години и при досегашното възнаграждение. Одитния комитет е в състав:

Ангел Крайчев – председател
Александър Тодоров Колев - член
Веселин Анчев Киров – член

ИЗЯВЛЕНИЕ ЗА ТОВА, ДАЛИ ДРУЖЕСТВОТО СПАЗВА ИЛИ НЕ РЕЖИМА/РЕЖИМИТЕ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

С оглед на факта, че Сирма Груп Холдинг АД е вписано в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, воден от КФН, Дружеството е въвело програма, изготвена в съответствие с международно признатите стандарти за добро корпоративно управление. В съответствие с разпоредбата на чл. 100н, ал. 4, т. 3 от ЗГПЦК.

Сирма Груп Холдинг АД е длъжно и съобразява съдържанието на финансовите си отчети с програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и води счетоводната си политика съгласно Международните счетоводни стандарти.

5/ СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД ПРЕЗ 2022 Г.

Развитие на икономиката в България през 2022 г. и очаквания за бъдещите години

Българската народна банка отчита влошаване на международната конюнктура на България в края на 2022 г. За съжаление процесите, предизвикани от войната в Украйна, нарушени снабдителни вериги, енергийна несигурност и двуцифрена инфлация доведоха (както и във всички други страни) до ограничаване на растежа през 2022 г. БНБ отчита забавен ръст на българската икономика през 2022 г. от 3,4%. БНБ ([БНБ, Макроикономическа прогноза декември 2022 г.](#)) очаква забавянето на икономическия растеж да продължи и през 2023 г. и да достигне едва 0,4% ръст през годината.

Отрицателните влияния върху европейската икономика се прехвърлят изцяло върху българската. Освен това, обаче, засиленото вътрешно търсене, относително слабите фискални мерки доведоха до засилване на отрицателните процеси в страната. Възстановяване на икономическия растеж до 3,4% се очаква едва през 2024 г., когато се очаква и възстановяването на европейските пазари за

български стоки и услуги. След рекордната инфлация от 16,7% за 2022 г., инфлацията се очаква да спадне до 4,2% в края на 2023 г. и 3,3% в края на 2024. Средно за 2023 г. инфлацията се очаква да възлиза на 7%.

Рисковете пред развитието на българската икономика през 2023 г., според БНБ, са:

- Ескалиране на военния конфликт в Украйна;
- Отлагане на изпълнението на инвестиционните проекти;
- Забавен темп на усвояване на средства по европейските програми;
- Забавено изпълнение на Националния план за възстановяване;
- По-висока от очакваната инфлация, вследствие на продължително задържане на високите цени на енергоизточниците.



Развитие на глобалната икономика през 2022 г. и очаквания за бъдещите години

През януари 2023 г. МВФ ([World Economic Outlook, January 30, 2023](#)) прогнозира спад в световния икономически растеж от 3,4% през 2022 г. до 2,9% през 2023 г. и отново възстановяване на растежа през 2024 г. до 3,1%. Все пак, свиване на БВП или БВП на човек от населението вече не се очакват в близките години.

МВФ прогнозира, че най-високите стойности на инфлацията са вече преминали (около третото тримесечие на 2022 г.) и в перспектива инфлацията се очаква да намалява. Глобалната инфлация се очаква да спадне от 8,8% през 2022 г., до 6,6% през 2023 г. и 4,3% през 2024 г., като все още ще остане над предпандемичните нива от 3,5%.

Въпреки че прогнозите на МВФ през януари 2023 г., са по-оптимистични от тези през октомври 2022 г., все още **рисковете** пред икономическото развитие на света остават. Такива са: ескалация на войната на Русия в Украйна, увеличаване на дълговите затруднения вследствие на високите лихвени проценти и забавения ръст, потенциална устойчивост на инфлацията и влошаване на здравното положение в Китай и забавяне на възстановяването на китайската икономика, задълбочаване на геополитическата фрагментация, която започна през 2022 г.

Ръстът в **развитите икономики** се очаква да спадне от 5,2% през 2021 г. до 1,2% през 2023 г. Централните банки на развитите икономики драстично увеличиха основните лихвени проценти. Тази мярка, предназначена за борба с инфлацията, също така допринася за забавянето на икономиката.

Ръстът на БВП и в **развиващите се икономики** също се намалява – от 6,6% през 2021 г. до 3,9% през 2022 г. и 4,0% през 2023 г., което е значително под средното ниво от 4,8% през периода 2011-2019 г. Отрицателното влияние на войната в Украйна ще ерозира повишените приходи на някои страни-износителки на горива.

Развитието на световната икономика се движи в точно противоположната посока на инфлацията. Ръста на БВП се е свил силно от началото на 2022 г. и се очаква да се задържи на относително ниски нива (по-ниски от средните за последните 10 години), за разлика от инфлацията, която отбеляза рекорди в своето нарастване през 2022 г.

Въпреки подтиснатия икономически растеж през 2022, не се очаква (стандартното в такива случаи) възстановяване през 2023 г. Причина за това са различните фактори, които възпрепятстват икономическото развитие, и които се очаква да се задържат и през 2023 г. – високи цени на потребителски стоки, продоволствия и горива, както и засилени монетарни ограничения и растящи лихви (целящи борба с инфлацията). Нещо повече, ограниченото развитие се съпътства от повече от нормалните **рискове** (за които МВФ има по-голямо от средното очакване за реализация).

Отрасълът на Сирма

Компаниите на Сирма Груп Холдинг са специализирани в индустрията на информационните технологии (ИТ). Индустриалните данни обикновено се комбинират с данни за „комуникационния сегмент“, тъй като този сегмент зависи изцяло от информационните технологии. Съответно индустрията придоби името „Информационни и комуникационни технологии“ или за кратко ИКТ. От цялото разнообразие на ИКТ сегменти, компаниите в групата работят предимно в сегментите „ИТ услуги“ (системна интеграция, инфраструктура като услуга, софтуер като услуга, софтуерна поддръжка, консултации) и „Бизнес софтуер“ (различни софтуерни продукти и услуги, насочени към различни бизнес вертикали и разработка на персонализиран софтуер).

Двата основни сегмента („ИТ услуги“ и „Софтуер“), в които Групата оперира, бяха най-бързо и устойчиво развиващите се в миналото ([Gartner, January 18, 2023](#)). Исторически и двата сегмента са следвали едни и същи тенденции в развитието. Двамата сегмента се разглеждат като решението на всички проблеми възникващи от глобалната икономическа несигурност. Масовата дигитализация, която се разгръща разчита именно на „Софтуер“, за различните технологични решения и „ИТ услуги“, чрез които тези решения да бъдат внедрени. Това доведе до ръст на двата сегмента през 2022 г., както и очакванията за продължаващ ръст през 2023 г. и следващите години.

Очакванията за 2023 г. са, че двата сегмента ще запазят своя растеж, макар и с малко по-умерени темпове – 9,3% за „Софтуер“ и 5,5% за „ИТ услуги“. Ръстът на тези два сегмента се очаква да е устойчив и в близките години с CAGR 2020 – 2025 от 12% и 9% съответно.

Географски Сирма е фокусирана върху водещите световни пазари (САЩ, Великобритания и Европа), които също се очаква да направят и най-бързо завършване към нормалните разходи за ИТ преди пандемията от Ковид-19.

Сирма Груп е B2B ИТ доставчик. Клиентското портфолио на Сирма – Дигитални бизнеси (Sirma AI, Консултиране и интеграция, Чатботове, ИТ сигурност и разработване на софтуер), Финансови институции (Sirma AI, Консултации, Интеграция, ИТ сигурност, Чатботи и продуктите на Сирма Бизнес Консултинг АД), Застраховане (Sirma's Insurance Broker Platform), комуникации (Sirma AI, GraphDB), издателска дейност (Sirma AI, GraphDB), медии (Sirma AI, GraphDB) и здравеопазване (Sirma AI и продуктите на Сирма Медикъл Системс АД) показват устойчиво развитие и силен ръст през 2022 г. и следващите години.



Прогнози за развитието на ИКТ сектора през 2023 г. и бъдещите години

След бурното възстановяване от паданията от Ковид-19 през 2021 г. и постигнатия ръст от 10% разходите за ИТК стагнараха през 2022 г. ([Gartner, January 18, 2023](#)) - с ръст от едва 0,2% за годината. Друга особеност на ИКТ пазара през 2022 г. бе разнопосочното му развитие - докато сегмента „Центрове за данни“ отбеляза двуцифрен ръст от 12%, сегмента „Хардуер“ се сви с приблизително същия процент (10,6%). През 2023 г. се очаква ИКТ сектора да възстанови своята „нормалност“, както и да възобнови своя възходящ тренд - ръст от 2,4% през 2023 г.

Table 1. Worldwide IT Spending Forecast (Millions of U.S. Dollars)

	2022 Spending	2022 Growth (%)	2023 Spending	2023 Growth (%)
Data Center Systems	212,376	12.0	213,853	0.7
Software	783,462	7.1	856,029	9.3
Devices	722,181	-10.6	685,633	-5.1
IT Services	1,244,746	3.0	1,312,588	5.5
Communications Services	1,422,506	-2.4	1,423,367	0.1
Overall IT	4,385,270	-0.2	4,491,471	2.4

Source: Gartner (January 2023)

ИКТ пазарите на потребителите и корпоративните клиенти през разглежданите две години ще изпитат различна динамика. Докато инфлацията ерозира покупателната способност на индивидуалните потребители, предприятията продължават да отделят бюджет за своята дигитализация. Именно поради част от предизвикателствата в света водещ сегмент през 2022 се очертава да бъде „Центрове за данни“ с ръст от 12% на годишна база в текущи цени в USD. Сегментите „Софтуер“ и „ИТ услуги“ остават на второ и трето място, като се очаква да нарастват съответно с 7,1% и 3% през 2022 година. Големият губещ през годината се очертава да бъде сегмент „Устройства“ със спад от цели 10,6%. Отрицателното влияние на инфлацията върху покупателната способност на потребителите на „Устройства“ по целия свят доведе до отлагане на голяма част от своите покупки и технологично обновяване, и съответно до драматичния спад в сегмента

УЧАСТИЕ В МЕНИДЖМЪНТА И ОСЪЩЕСТВЯВАНЕ НА КОНТРОЛ ВЪРХУ ДЪЩЕРНИТЕ КОМПАНИИ

През 2022 г., както и в предходни периоди, висшият мениджмънт на СГХ участваше активно в управлението на дъщерните компании. Високата експертиза и натрупаният опит на мениджърите на СГХ подпомагаше дружествата при формулирането на техните цели и стратегии за развитие, както и при изготвянето на бизнес и финансовите им планове. В резултат на това през

изтеклния период се постигнаха много добри успехи от компаниите в групата. Едновременно с това, участвайки в органите на управление на компаниите от Групата, те следяха за спазването на общите цели на Групата, стратегиите за нейното развитие и финансовата дисциплина.

МАРКЕТИНГ

В оперативен план, годишната маркетингова стратегия и бюджет на СГХ за 2022 г. обезпечиха планирането, разработването и успешното изпълнение на следните дейности:

1. Създаване, развиване и поддържане на обща познаваемост на бранда Сирма, посредством набор от дейности, които помагат за успешен брандинг и корпоративни комуникации – връзки с обществеността, връзки с инвеститорите, публични институции, служители на компанията, обща публика. Те включваха интернет маркетинг, онлайн срещи, подпомагане на ръководството и мениджърите с маркетингови материали за техните инвестиционни обиколки, интервюта в специализирана преса, ТВ, радио, участие в специализирани и високопрофилни бизнес събития.

2. Изграждане на силна работодателска марка и утвърждаване на компанията като привлекателно място за работа, кариерно развитие и реализиране на собствени иновативни идеи за създаване на нови софтуерни продукти и решения, работа с най-напреднали технологии, навлизане в нови пазарни ниши. Създаде се благоприятна среда и редовно се насърчава развитието на иновационния процес в компаниите. Активно се използват социалните медии за по-неформална комуникация със служителите, ангажиране със значими каузи, информирание за предстоящи събития, фирмени и продуктови новини. Проведеният тийм билдинг в края на годината, традиционно беше едно от най-чаканите събития, което даде възможност на хората от различните компании, градове и офиси да общуват в неформална среда.



3. Засилено присъствие на бранда в социалните медии и управление на комуникацията през дигиталните канали. Като част от маркетинга чрез социалните канали, се разработи програма за маркетинг чрез съдържание. Тя цели:

- Подобро представяне в глобалната мрежа, посредством дигитални инструменти - съществено увеличаване на трафик към сайтовете на Сирма Груп и дъщерните компании; подобро откриване в най-популярните търсачки – SEO&SEM дейности;

- повишаване на информираността на външните и вътрешни аудитории за корпоративните инициативи и ключови бизнес събития;

- информиране на аудиторията за създаваните от нашите фирми нови продукти и услуги, развитието на вече съществуващите продукти и услуги, фирмени постижения;

ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ НА ГРУПАТА. АСПЕКТИ НА ФИНАНСОВАТА ДЕЙНОСТ НА ХОЛДИНГА И ГРУПАТА

През изтеклата година управлението на финансовата дейност на СГХ се извършваше, при следните:

I. Цели

Като **стратегическа цел** на управлението на финансите СГХ прие увеличаването на богатството на собствениците, което може да стане единствено чрез максимизиране пазарната стойност на фирмата, базирана на цената на акциите.

Като **тактическа цел** на финансовото управление СГХ прие максимизирането на приходите и печалбата.

Като **оперативна цел** на финансовото управление СГХ определи поддържането на платежоспособността на компанията, и фирмите от Групата като възможност за обслужване на всички възникващи безспорни плащания.

II. Изпълнение на функции.

1. Изпълнявани функции на управлението на СГХ:

а) финансово планиране – изготвиха се планове на СГХ и на всички дружества от Групата за едногодишен и средносрочен период.

б) координиране на финансовата дейност – СГХ координираше дейността на всички дружества от Групата за изпълнение на общите цели на управлението на финансовата дейност, както и за осъществяване на единни политики в тази дейност;

в) контрол – Финансовият екип на СГХ през цялата година осъществяваше текущ и периодичен контрол върху финансовата дейност на дружествата от групата.

2. По отношение на финансовата дейност на СГХ и дъщерните дружества, Холдингът осъществяваше следните функции:

а) финансиране – свързано с осигуряването на финансови средства и структурирането на капиталите, необходими за нормалното функциониране на предприятието.

Тази функция е свързана с пасива на баланса на фирмата. Там са отразени източниците на капитала, с които предприятието разполага за осъществяване на своята стопанска дейност.

б) инвестиране – обхваща осигурените капитали в различни активи с цел реализиране стратегическата цел на компанията. Тази функция е свързана с актива на баланса.

III. Изпълнени задачи:

1. Осигуряване на достатъчен обем финансови ресурси в съответствие със стратегията и задачите за развитието на СГХ и дъщерните дружества през съответния период.

2. Осигуряване на най-ефективно разпределение и използване на формираните обем финансови ресурси в основните направления на дейността на Групата.

3. Оптимизация на паричния оборот – синхронизиране по размер и време на постъпленията и плащанията за нормалното обслужване на безспорните плащания.

4. Осигуряване на максимална печалба при дадено равнище на риск.

5. Осигуряване на финансово равновесие на СГХ и дъщерните дружества в процеса на развитието им.

При изпълнението на задачата за финансовото равновесие се съобразявахме със златното балансово правило, което изисква дългосрочните активи да се финансират от дългосрочни източници на капитал, а краткосрочните активи – от краткосрочни източници на капитал.

6. Осигуряване на възможности за бързо реинвестиране на капитала при изменение на външните и вътрешни условия за осъществяване на стопанската дейност.

- СЧЕТОВОДНО ОБСЛУЖВАНЕ

През 2022 г. Сирма Груп Холдинг АД осъществяваше счетоводното обслужване на 13 дъщерни компании и дружества. Освен регулярното счетоводно обслужване, на мениджмънта се представят различни ВІ доклади,

изградени като ноу-хау на Групата. ФСО на СГХ постигна ежесечно отчитане на резултатите на индивидуално и групово ниво. Отделът управляваше и взаимоотношенията на компаниите с фискалната и



осигурителната система. Своевременното внасяне на данъците, подаването на своевременна информация и изготвянето на информация по ЗППЦК до КФН и БФБ бе изпълнявано акуратно през периода.

- ЮРИДИЧЕСКО ОБСЛУЖВАНЕ

Правният отдел на Сирма Груп Холдинг АД осъществява юридическото обслужване на фирмите от Групата, което включва изготвяне на корпоративни документи;

съдействие при подготовката и провеждането на ОСА; изготвяне на всякакви търговски документи и договори; уреждане на търговски спорове; водене на съдебни дела.

- УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕТЕ

Управлението на рисковете на СГХ е задължение на Съвета на Директорите. В своята дейност той се подпомага от Комитета по инвестициите и риска. Холдингът подпомага и дъщерните си дружества за управление на риска.

В своята същност управлението на риска е способността да се предвидят заплахите за дейността на дружеството, вкл. отделни проекти, и да се минимизират техните неблагоприятни последици. Процесът е итеративен. Той започва с идентифициране на възможните рискове, преминава през анализ на рисковете и планиране на управлението им, след което започва процес на наблюдение и регулярно връщане към процеса на анализ.

В СГХ е изградена стройна система за управлението на рисковете.

Управлението на рисковете в СГХ включва:

- Идентифициране на рисковете – Това е продължителен процес, в който се откриват потенциалните заплахи. За да бъдат идентифицирани очакваните и предвидимите рискове, се прилагат различни методи: въпросници (анкетни карти), интервюта, brainstorming, анализ на документи, списък с очаквани и предвидими рискове (checklist analysis), създаден на база на предишен опит

- Качествен и количествен анализ на риска - След като възможните рискове бъдат идентифицирани е необходимо да се извършат качествен и количествен анализ на всеки от тях. Оценяват се вероятността за събъждане и въздействието чрез предефинирани скали, например Вероятност: много малка, малка, средна, голяма или много голяма; Въздействие: катастрофално, критично, допустимо, незначително.

С данните се изготвя таблица на риска. В нея рисковете се подреждат по категории, нанасят се тяхната вероятност за събъждане и въздействието им, както и примерен сценарий, които се изпълнява в случай, че риска се появи. Полученият списък се сортира по въздействие и вероятност. Определя се праг, рисковете над който ще бъдат управлявани. Таблицата с рискове се преразглежда и преоценява регулярно, тъй като има

възможност рискове да отпаднат, да се добавят нови или да се променят техните оценки.

- Планиране на действия за преодоляване на риска

Следващата стъпка в управлението на риска е планирането. Това е процеса на документиране на мерките, които ще се приложат при управлението на всеки от идентифицираните ключовите рискове. Използват се 3 стратегии за управление:

- избягване на риска – стратегия, при която се намалява вероятността от събъждане на риска;

- минимизиране на ефекта при събъждане на риска – стратегия, при която се намаляват последствията от събъждането на риска;

- планове за извънредни действия – стратегия, при която организацията приема риска и е готова да се справи с него, ако той се събдне;

В резултат от планирането на риска се създава План за смекчаване, наблюдение и управление на рисковете (Risk Mitigation Monitoring and Management Plan). Той може да бъде отделен документ или набор от информационни карти за всеки отделен риск, които да се съхраняват и управляват в база от данни.

- Следене и контролиране на риска – Това е последната дейност от управлението на рисковете. Този процес има няколко основни задачи:

- да потвърди случването на даден риск

- да гарантира, че дейностите по предотвратяване или справяне с рисковете се изпълняват

- да установи събъждането на кой риск е причинило съответните проблеми

- да документира информация, която да се използва при следващ анализ на риска

Влияние на изключителни фактори

Информацията в настоящия отчет не е повлияна от наличието на изключителни фактори.



ОБООБЩЕНА ИНФОРМАЦИЯ, ОТНАСЯЩА СЕ ДО СТЕПЕНТА, В КОЯТО ДРУЖЕСТВОТО ЗАВИСИ ОТ ПАТЕНТИ ИЛИ ЛИЦЕНЗИИ, ИНДУСТРИАЛНИ, ТЪРГОВСКИ ИЛИ ФИНАНСОВИ ДОГОВОРИ ИЛИ ОТ НОВИ ПРОИЗВОДСТВЕНИ ПРОЦЕСИ

Дружеството Сирма Груп Холдинг АД по същината на своята дейност не е зависимо от патенти или лицензии, индустриални, търговски или финансови договори, както и от нови производствени процеси.

За работните места на всички служители в Дружеството, то разполага със съответните лицензи за операционни системи и приложен софтуер за персонални компютри и сървъри, необходими за обичайния работен процес.

ИНФОРМАЦИЯ, ОТНАСЯЩА СЕ ДО ЗНАЧИТЕЛНИ ФАКТОРИ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НЕОБИЧАЙНИ ИЛИ РЕДКИ СЪБИТИЯ ИЛИ НОВИ РАЗВИТИЯ, КОИТО ЗАСЯГАТ СЪЩЕСТВЕНО ПРИХОДИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

Няма значителни фактори, включително необичайни или редки събития или нови развития, които засягат

съществено приходите от дейността на Дружеството и бъдещите инвестиции.

ЗНАЧИТЕЛНИ ПРОМЕНИ В НЕТНИТЕ ПРОДАЖБИ ИЛИ ПРИХОДИ, ОПОВЕСТЕНИ В СЧЕТОВОДНИТЕ ОТЧЕТИ

През разглеждания период се наблюдават промени в нетните продажби или приходи, оповестени в

счетоводните отчети на Дружеството подробно описани в раздел 6 от настоящия Доклад.

ИНФОРМАЦИЯ, ОТНАСЯЩА СЕ ДО ПРАВИТЕЛСТВЕНАТА, ИКОНОМИЧЕСКАТА, ФИСКАЛНАТА, ПАРИЧНА ПОЛИТИКА ИЛИ ПОЛИТИЧЕСКИ КУРС ИЛИ ФАКТОРИ, КОИТО ЗНАЧИТЕЛНО СА ЗАСЕГНАЛИ ИЛИ БИХА МОГЛИ ДА ЗАСЕГНАТ ЗНАЧИТЕЛНО, ПРЯКО ИЛИ КОСВЕНО ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

През разглеждания период не е имало фактори от правителствени, икономически, данъчни, монетарни или политически фактори, които са оказали съществено влияние върху дейността на дружеството.

Основните фактори, които могат да повлияят на дейността на Дружеството и как то управлява риска, са описани в „Рискови фактори“ от настоящия документ

ОСНОВНИ СЪБИТИЯ И БИЗНЕС НОВИНИ ПРЕЗ 2022 Г.

Следните събития от съществено значение в групата са станали до края на 2022 г.:

23.12.2022 г.

Оповестяване на сключване на договор за разпореждане с акции в Сирма Ей Ай АД от дъщерното дружество Сирма Солюшънс АД. Договорът изисква одобрение от ОСА на Сирма Груп Холдинг АД.

23.12.2022 г.

Оповестяване на одобрение от Съвета на директорите на Сирма Груп Холдинг АД на решение за разпореждане с акциите в дъщерното дружество Сирма Ей Ай АД от Съвета на директорите на друго дъщерно дружество – Сирма Солюшънс АД.

29.11.2022 г.

Оповестяване на междинни консолидирани финансови отчети за периода завършващ на 30.09.2022 г. на Сирма Груп Холдинг АД.

14.11.2022 г.

Публикуване на Протокол от проведеното ОСА на Сирма Груп Холдинг АД.



4.11.2022 г.

Оповестяване на отмяна на две от точките от предложения Дневен ред на предстоящото ОСА на Сирма Груп Холдинг АД от КФН.

31.10.2022 г.

Оповестяване на междинни индивидуални финансови отчети за периода завършващ на 30.09.2022 г. на Сирма Груп Холдинг АД.

18.10.2022 г.

Оповестяване на придобиване на предприятие в Албания от дъщерното дружество на Сирма Груп Холдинг АД – Сайънт АД.

06.10.2022 г.

Публикуване на информация за промяна в датата на насроченото ОСА, публикуване на нова Покана и съпътстващите документи за свиканото ОСА на Сирма Груп Холдинг АД.

04.10.2022 г.

Оповестяване на разпореждане с акции на Сирма Груп Холдинг АД от свързаното дружество с член на СД Явор Джонев – „Фондация за образователна трансформация“ на 16.09.2022 г. и 22.09.2022 г. Информацията за сделките постъпи в СГХ на 03.10.2022 г.

30.09.2022 г.

Публикуване на Покана за свикване на ОСА на Сирма Груп Холдинг АД.

30.09.2022 г.

Оповестяване на покупка на търговското предприятие Емпириу АД по чл. 15 от Търговския закон от дъщерното дружество Сирма Бизнес Консултинг АД.

30.09.2022 г.

Оповестяване на покупка на акции от член на СД на Сирма Груп Холдинг АД Мартин Паев на 28,29 и 30.09.2022 г.

29.09.2022 г.

Оповестяване на покупка на акции от член на СД на Сирма Груп Холдинг АД Мартин Паев на 26 и 28.09.2022.

19.09.2022 г.

Акциите на Сирма Груп Холдинг АД отново са включени в престижните индекси на Българската фондова борса – София: BGBX40, SOFIX и BG TR30.

14.09.2022 г.

Наскоро придобитото дружество Ти Би Ай Инфо АД промени своето име на Сирма Иншуртех АД.

01.09.2022 г.

Оповестяване на успешно приключване на всички ангажименти на страните по сделката за продажба на дялове от Сирма Ей Ай АД.

29.08.2022 г.

Оповестяване на междинни консолидирани финансови отчети за периода завършващ на 30.06.2022 г. на Сирма Груп Холдинг АД.

01.08.2022 г.

Оповестяване на междинни индивидуални финансови отчети за периода завършващ на 30.06.2022 г. на Сирма Груп Холдинг АД.

08.08.2022 г.

Начална дата за изплащане на дивидент на акционерите на Сирма Груп Холдинг АД за 2021 г.

15.07.2022 г.

Оповестяване на условия за разпределяне на дивидент от Сирма Груп Холдинг АД.

05.07.2022 г.

Оповестяване на придобиване на мажоритарен дял от собствеността на Ти Би Ай Инфо АД.

28.06.2022 г.

Публикуване на решението на ОСА на Сирма Груп Холдинг АД за разпределяне на дивидент за 2021 г.



27.06.2022 г.

Публикуване на Протокол от ОСА на Сирма Груп Холдинг АД.

24.06.2022 г.

Интервю на Търговския директор на Сирма Солюшънс Момчил Зарев от финансовият влогър Георги Митев.

14.06.2022 г.

Оповестяване на допълнителна точка към проекта на Дневен ред на ОСА на Сирма Груп Холдинг АД.

14.06.2022 г.

Статия-интервю в Инвестор.БГ на Изпълнителния директор на Сирма Груп Холдинг АД Цветан Алексиев.

10.06.2022 г.

Оповестяване на продажба на 2 906 349 акции на Сирма Груп Холдинг АД от свързаното дружество Сирма Солюшънс АД.

10.06.2022 г.

Оповестяване на преоформянето на акционерите на дъщерното дружество Сирма Солюшънс АД в акционери на Сирма Груп Холдинг АД.

10.06.2022 г.

Оповестяване на продажба на 499 628 собствени акции от Сирма Груп Холдинг АД.

09.06.2022 г.

Сирма Груп взема участие във финтех форума Money 20/20 в Амстердам.

08.06.2022 г.

Оповестяване на допълнителна точка към проекта на Дневен ред на ОСА на Сирма Груп Холдинг АД.

03.06.2022 г.

Оповестяване на одобрен проект от СД на Сирма Груп Холдинг АД за придобиване на мажоритарен пакет от акциите на външното ИТ дружество Ти Би Ай Инфо АД.

01.06.2022 г.

Оповестяване на покупка на 517 452 акции на Сирма Груп Холдинг АД от свързаното дружество Сирма Солюшънс АД.

30.05.2022

Оповестяване на междинни консолидирани финансови отчети на Сирма Груп Холдинг АД към 31.03.2022

17.05.2022 г.

Оповестяване на приета оферта от СД на Сирма Груп Холдинг АД за продажба на мажоритарен дял от Сирма Ей Ай АД.

17.05.2022 г.

Оповестяване на увеличаване на капитала на дъщерното дружество на Сирма Груп Холдинг АД - Сирма Ей Ай АД.

17.05.2022 г.

Публикуване на Покана за Годишно общо събрание на акционерите на Сирма Груп Холдинг АД

12.05.2022 г.

Оповестяване на покупка на 150 000 акции на Сирма Груп Холдинг АД от свързаното дружество Сирма Солюшънс АД.

09.05.2022 г.

Оповестяване на покупка на 150 000 акции на Сирма Груп Холдинг АД от свързаното дружество Сирма Солюшънс АД.

03.05.2022 г.

Оповестяване на междинни индивидуални финансови отчети на Сирма Груп Холдинг АД към 31.03.2022

28.04.2022 г.

Сирма празнува своя 30-годишен юбилей.



21.04.2022 г.

Интервю на Търговският директор на Сирма Солюшънс АД пред списание Форбс на тема дигиталната трансформация във финансовата индустрия.

19.04.2022 г.

Сирма Груп Холдинг взе участие в Accelerate Green организиран от Центъра за Зелени Финанси и Инвестиции.

07.04.2022 г.

Оповестяване на покупка на 250 000 акции на Сирма Груп Холдинг АД от свързаното дружество Сирма Солюшънс АД.

31.03.2022 г.

Оповестяване на покупка на 105 000 акции на Сирма Груп Холдинг АД от свързаното дружество Сирма Солюшънс АД.

30.03.2022 г.

Оповестяване на годишни одитирани индивидуални финансови отчети на Сирма Груп Холдинг АД за 2021 г.

29.03.2022 г.

Анжелика Кабаиванова – Директор на бизнес развитие и маркетинг на Сирма Солюшънс АД представи Сирма Груп на е AxisTlv22 в Тел Авив, Израел.

07.03.2022 г.

Оповестяване на покупка на акции от Сирма Груп Холдинг АД от свързаното дружество Сирма Солюшънс АД.

04.03.2022 г.

Георги Цеков е новият Изпълнителен директор на дъщерното дружество на Сирма Груп Холдинг АД Датикум АД.

01.03.2022 г.

Оповестяване на покупка на акции от Сирма Груп Холдинг АД от свързаното дружество Сирма Солюшънс АД.

01.03.2022 г.

Оповестяване на междинни консолидирани финансови отчети на Сирма Груп Холдинг АД за периода завършващ на 31.12.2021 г.

28.02.2022 г.

Момчил Зарев, Главен търговски директор и Марк Белейн, Директор на стратегически партньорства при Сирма Солюшънс взеха участие в Connectivity Unleashed – конгреса на мобилния свят в Барселона.

31.01.2022 г.

Оповестяване на междинни индивидуални финансови отчети на Сирма Груп Холдинг АД за периода, завършващ на 31.12.2021 г.

ОСНОВНА ЮРИДИЧЕСКА ИНФОРМАЦИЯ ПРЕЗ 2022 Г.

Сделки с акции за периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022 г.:

- Покупка и продажба на акции от дъщерно дружество

През периода дъщерното дружество „Сирма Солюшънс“ АД е придобило още 1 500 952 бр. акции от капитала на „Сирма Груп Холдинг“ АД за сумата от 919 524 лв. и е продало 2 906 349 бр. акции от капитала за сумата от 2 179 762 лв.

- Продажба на собствени акции от дружество

На 09.06.2022 г. „Сирма Груп Холдинг“ АД продаде 499 628 броя собствени акции на средна цена от 0,75 лв. за акция на обща стойност от 374 721 лв.



- **Концентриране на собствеността на дъщерно дружество**

На 09.06.2022 г., в изпълнение на Стратегията на „Сирма Груп Холдинг“ АД за концентриране на собствеността, акционерите на дъщерното дружество „Сирма Солюшънс“ АД, които са и негови служители, трансформираха своите инвестиции от акционери на „Сирма Солюшънс“ АД в акционери на „Сирма Груп Холдинг“ АД. Успоредно с това, „Сирма Груп Холдинг“ АД стана единствен собственик на „Сирма Солюшънс“ АД. Транзакциите по продажба/покупка на акции на „Сирма Солюшънс“ АД и „Сирма Груп Холдинг“ АД бяха извършени на извънборсов пазар на текущи пазарни цени. Чрез тези транзакции се постигат следните два положителни ефекта:

1. Синхронизиране на интересите на ключовите служители на най-голямата компания в Сирма Груп – „Сирма Солюшънс“ АД, с тези на дружеството майка, чрез тяхната трансформация от акционери в „Сирма Солюшънс“ АД в акционери в „Сирма Груп Холдинг“ АД;
2. „Сирма Груп Холдинг“ АД става едноличен собственик в своето най-голямо дружество „Сирма Солюшънс“ АД, което остава и единствения от групата на Сирма държател на акции от капитала на „Сирма Ей Ай“ АД, за които е планирана продажба през 2023 г. и на оставащия към 31.12.2022 г. дял от „Сирма Ей Ай“ АД на инвестиционно дружество.

На 23.12.2022 г., на заседание на Съвета на директорите на Сирма Груп Холдинг АД, бе одобрено решението на Съвета на директорите на Сирма Солюшънс АД за разпореждане на целия миноритарен пакет от акции в дружество Сирма Ей Ай АД в размер на 23,80% чрез продажба. Крайната планирана дата за приключване на сделката е определена на 31.03.2023 г.

- **Придобиване на мажоритарен пакет от акции на „Ти Би Ай Инфо“ АД**

На 05.07.2022 г., в изпълнение на решение на Съветът на директорите на „Сирма Груп Холдинг“ АД бе придобит мажоритарен пакет от акциите на ИТ дружеството „Ти Би Ай Инфо“ АД и неговото дъщерно дружество „Ейч Ар Ем Солюшънс“ АД. Сделка има следните параметри:

- Брой служители: „Ти Би Ай Инфо“ АД има над 40 служители;
- Приходи: над 3 млн. лв. за 2021 г.;
- Специализация: ИТ в областта на застрахователния сектор и управление на човешките ресурси;
- Размер на придобит дял от дружеството: 55% (петдесет и пет върху сто) от акциите на дружеството „Ти Би Ай Инфо“ АД.

С тази сделка, „Ти Би Ай Инфо“ АД официално става член от Сирма Груп.

- **Финализиране на сделка по продажба на мажоритарен пакет от акции в дъщерното дружество „Сирма Ей Ай“ АД**

На 01.09.2022 г. бяха финализирани всички действия по продажбата на акции от капитала на „Сирма Ей Ай“ АД на „Ню Фрънтийър Текнолъджи Инвест“ САПЛ, съгласно решение на Общото събрание на акционерите на мажоритарния собственик „Сирма Груп Холдинг“ АД от 24.06.2022 г., както следва:

- Дъщерно дружество, чийто акции са обект на продажба: „Сирма Ей Ай“ АД;
- Оценка на цялото дружество „Сирма Ей Ай“ АД: EUR 28 500 000;
- Купувач на акции: „Ню Фрънтийър Текнолъджи Инвест“ САПЛ („New Frontier Technology Invest“ SARL), вписано в люксембургския Търговски регистър под № B267936;
- Продавачи на акции: „Сирма Груп Холдинг“ АД, „Сирма Солюшънс“ АД и „Онтотекст“ АД;
- Постъпления от продажбата: Общата продажна цена за акциите, които продават „Сирма Солюшънс“ АД, „Онтотекст“ АД и „Сирма Груп Холдинг“ АД е в размер на 38 207 140 лв. (19 535 000 евро), като делът на „Сирма Груп Холдинг“ АД е 12 909 874 лв. (6 600 714 евро);
- Допълнителни условия: купувачът е внесъл средства за увеличаване на капитала на „Сирма Ей Ай“, АД с парична вноска от 21 025 173 лв. (10 750 000 евро);
- Разпределение на акционерното участие след увеличението на капитала: 76,2% от капитала на дружеството принадлежи на „New Frontier Technology Invest“ SARL, като „Сирма Солюшънс“ АД запазва дял от 23,80% от капитала.

В резултат на постъпилите парични средства и прехвърлените акции ангажиментите на всички страни по сделката са приключени.



Съдебни искове за периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022 г.:

Срещу дружеството няма заведени съдебни искове за периода.

Друга юридическа информация за периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022 г.:

- Изплащане на дивидент за 2021 г.

Съгласно решението на Общо акционерно събрание на Сирма Груп Холдинг АД от 24.06.2022 г., дружеството пристъпва към разпределението на паричен дивидент в размер на бруто 0,0236 лева на акция.

Емисия ISIN: BG1100032140

Обща сума на дивидента: 1 400 000 лв.

Право на получаване на дивидент, съгласно решението на Общото събрание на акционерите, имат всички акционери на Сирма Груп Холдинг АД към 08.07.2022 г. (14 дни след провеждане на събраниято, съгласно чл.115в, ал.3 от ЗГПЦК), така както са вписани в Книгата на акционерите при Централния депозитар АД. Акции с право на дивидент: 59 275 672 (припаднати 84 846 обратно изкупени акции).

Сума на дивидента за една акция: бруто 0,0236 лв. и нето за акционери-физически лица 0,0224 лв.

Банката, чрез която ще се изплаща дивидента са клон Севлиево и Централните клонове на Обединена българска банка АД (ОББ АД), така както са посочени във всеки един момент в Списък с централните клонове на ОББ АД на интернет страницата на ОББ АД www.ubb.bg, който може да бъде достъпен и на следния линк: <https://www.ubb.bg/offices/central-offices>

Начална дата на изплащане на дивидента е 08.08.2022 г.

Крайна дата на изплащане на дивидент е 08.02.2023 г (шест месеца след началната дата).

- Промяна на наименование на дъщерно предприятие на “Сирма Груп Холдинг” АД

На 02.09.2022 г. „Ти Би Ай Инфо“ АД - дъщерното предприятие на “Сирма Груп Холдинг” АД, промени своето наименование на „Сирма Иншуртех“ АД.

Одиторско възнаграждение през 2022 г.

Дружеството „Грант Торнтон“ ООД, вписано под номер 032 в публичния регистър на одиторските дружества към Института на дипломираните експерт - счетоводители в България, бе избраното за одитор на индивидуалния и консолидирания годишен финансов отчет на Сирма Груп Холдинг АД. Сумата на одиторското възнаграждение за индивидуален отчет за 2022 г. е в размер на 22 492.04 лв. без ДДС и за консолидиран отчет за 2022 г. в размер на 24 447.88 лв.

Информация за сключените големи сделки през 2022 г.

През 2022 г., дружеството сключи няколко големи сделки с клиенти, както и с подизпълнители:

Покупки:

- Сделка 1 за BGN 98 хил. лв.
- Сделка 2 за BGN 77 хил. лв.
- Сделка 3 за BGN 43 хил. лв.

Продажби:

- Сделка 1 за BGN 1 642 хил. лв.
- Сделка 2 за BGN 720 хил. лв.
- Сделка 3 за BGN 231 хил. лв.

Тези сделки не съдържат оповестените в точка Сделки с акции за периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022 г.

Информация за използваните финансови инструменти през 2022 г.

През 2022 г. дружеството не е използвало финансови инструменти.



Действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност през 2022 г.

Стратегията за растеж и развитие на Сирма Груп Холдинг АД предвижда концентрация на интелектуалната собственост на Групата в холдинговото дружество. Тази концентрация предполага и съсредоточаване на научно-изследователската и развойна дейност на Групата в Сирма Груп Холдинг АД. Изпълнението на този процес започна през 2018 г.

Вероятно бъдещо развитие на дружеството

Прогнозите за развитие на сектор Информационни и комуникационни технологии през 2023 г. и следващите години са функция на очакваното развитие на инфлационната криза, както и от проявлението на съпътстващите дейността на дружеството други рискове.

Въпреки, че директно влияние на войната в Украйна върху ИКТ сектора не се очаква, тя ще засилва останалите рискове за глобалната икономика – инфлация, волатилност на валутните курсове, затруднени снабдителни вериги, геополитическа несигурност. В допълнение, БНБ очаква и отлагане изпълнението на инвестиционни проекти, забавен темп на усвояване на средствата по европейски програми и забавено изпълнение на Националния план за възстановяване да бъдат съпътстващи рискове през 2023 г.

Годишният бюджет е изготвен при отчитане на настоящата обстановка и с оглед поддържането на стабилни финансови показатели.

През 2023 г. Сирма Груп Холдинг АД планира да придобие остатъка от капитала на Сайънт АД, като по този начин ще стане 100% собственик.

Сирма Груп Холдинг АД е в непрекъснат процес на търсене на компании, в които да инвестира с цел подобряване доходността на акциите на Дружеството.

Договори по чл.240б от ТЗ през 2022 г.

През 2022 г. Дружеството не е уведомено за сключени сделки от членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица с Дружеството, които излизат извън обичайната му дейност или които съществено се отклоняват от пазарните условия.



6/ ИНДИВИДУАЛНИ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ

6.1. ПРИХОДИ

Приходите на дружеството включват:

	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022 - 2021 (в хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
Приходи от съучастия	9 879	240	9 639	4 016,25%
Приходи от продажби	3 217	3 807	(590)	(15,50%)
Печалба от продажба на инвестиции	410	7	403	5 757,14%
Приходи от лихви	35	41	(6)	(14,63%)
Печалба от продажба на нетекущи активи	1	5	(4)	(80%)
Други приходи	162	531	(369)	(69,49%)
Общо	13 704	4 631	9 073	195,92%

През 2022 г. приходите на Сирма Груп Холдинг АД нарастват с 9 073 хил. лв. или със 195,92% спрямо 2021 г.

Приходите през отчетния период включват и приходите от лихви и съучастия, тъй като дейността по придобивания

на предприятия и части от тях, както и предоставянето на заеми и приемането на депозити е основна дейност на холдинговото дружество.

Приходите по продуктови линии включват:

	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022 - 2021 (в хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
Продажби на лицензи	1 248	1 803	(555)	(30,78%)
Административни и счетоводни услуги	1 130	893	237	26,54%
Наеми от инвестиционни имоти	703	523	180	34,42%
Техническа поддръжка	36	36	-	-
Облачни услуги	-	195	(195)	(100%)
Други	100	357	(257)	(71,99%)
Общо	3 217	3 807	(590)	(15,50%)

6.2. РАЗХОДИ

	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022/2021
Разходи за материали	(84)	(72)	(12)
Изменение %			16,67%
Разходи за външни услуги	(904)	(1 306)	402
Изменение %			(30,78%)
Разходи за персонала	(1 689)	(1 462)	(227)
Изменение %			15,53%
Разходи за амортизация и обезценка на нефинансови активи	(3 388)	(567)	(2 821)
Изменение %			497,53%
Капитализирани собствени разходи	-	333	(333)
Изменение %			(100%)
Други разходи	(184)	(122)	(62)
Изменение %			50,82%
Разходи общо	(6 249)	(3 196)	(3 053)
Изменение %			95,53%



През 2022 г. разходите на Сирма Груп Холдинг АД се увеличават с 3 053 хил. лв. или с 95,53% спрямо на 2021 г. Съществено увеличение се наблюдава при разходи за амортизации и обезценка на нефинансови активи, дължащо се на обезценка на 2 786 хил. лв. през отчетния период, докато разходите за външни услуги намаляват.

6.3. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ/РАЗХОДИ (НЕТНО)

	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022 - 2021 (в хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
Финансови разходи	(6 192)	(362)	(5 830)	1 610,50%
Финансови приходи	8	50	(42)	(84%)
Финансови приходи / разходи (нетно)	(6 184)	(312)	(5 872)	1 882,05%

През 2022 г. финансовите разходи (нетно) на Сирма Груп Холдинг АД се увеличават с 5 872 хил. лв. спрямо 2021 г. и основно се дължат на отчетени обезценки на инвестиция.

6.4. АКТИВИ

Сумата на активите на Сирма Груп Холдинг АД към края на 2022 г. е със 17 066 хил. лв. (16,02%) по-малка от стойността им в края на 2021 г.

Нетекущи активи:

	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022 - 2021 (в хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
Имоти, машини и съоръжения	633	607	26	4,28%
Нематериални активи	6 556	9 664	(3 108)	(32,16%)
Инвестиции в дъщерни предприятия	67 035	78 141	(11 106)	(14,21%)
Инвестиционни имоти	9 707	9 601	106	1,10%
Дългосрочни вземания от свързани лица	47	3 807	(3 760)	(98,77%)
Дългосрочни търговски вземания	-	426	(426)	(100%)
Отсрочени данъчни активи	832	-	832	н/п
Общо нетекущи активи	84 810	102 246	(17 436)	(17,05%)

Текущи активи

	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022 - 2021 (в хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
Търговски вземания	73	60	13	21,67%
Предплащания и други активи	36	170	(134)	(78,82%)
Вземания от свързани лица	905	2 293	(1 388)	(60,53%)
Вземания от данъци върху дохода	-	17	(17)	(100%)
Пари и парични еквиваленти	3 671	1 775	1 896	106,82%
Общо текущи активи	4 685	4 315	370	8,57%



6.5. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022 - 2021 (в хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
Акционерен капитал	59 361	59 361	-	-
Изкупени собствени акции	(85)	(585)	500	(85,47%)
Премиен резерв	5 372	5 497	(125)	(2,27%)
Други резерви	1 244	1 141	103	9,03%
Неразпределена печалба от минали години	7 559	8 028	(469)	(5,84%)
Текущ финансов резултат	2 131	1 034	1 097	106,09%
Общо собствен капитал	75 582	74 476	1 106	1,49%

Към края на 2022 г. собственият капитал се увеличава с 1 106 хил. лв. спрямо предходния отчетен период.

В изпълнение на решенията на редовното ОСА на акционерите Сирма Груп Холдинг АД има закупени 84 846 бр. собствени акции. Съветът на директорите вярва в развитието на Сирма Груп Холдинг АД и повишаването на пазарната стойност на акциите за в бъдеще, поради което реши да закупи тези акции на относително ниска цена.

6.6. ПАСИВИ

Сумата на пасивите на „Сирма Груп Холдинг“ АД към края на 2022 г. е с 18 172 хил. лв. (56,64%) по-малка от стойността им в края на 2021 г.

	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022 - 2021 (в хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
Нетекущи пасиви				
Пенсионни задължения към персонала	55	22	33	150%
Дългосрочни заеми	7 457	9 038	(1 581)	(17,49%)
Задължения по лизингови договори	130	102	28	27,45%
Дългосрочни задължения към свързани лица	3 768	6 179	(2 411)	(39,02%)
Отсрочени данъчни пасиви	-	28	(28)	н/п
Нетекущи пасиви	11 410	15 369	(3 959)	(25,76%)

	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022 - 2021 (в хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
Текущи пасиви				
Задължения към персонала	237	356	(119)	(33,43%)
Краткосрочни заеми	1 432	6 830	(5 398)	(79,03%)
Задължения по лизингови договори	33	20	13	65%
Търговски и други задължения	159	173	(14)	(8,09%)
Краткосрочни задължения към свързани лица	642	9 337	(8 695)	(93,12%)
Нетекущи пасиви	2 503	16 716	(14 213)	(85,03%)



Дългосрочни и краткосрочни банкови заеми

Получател на кредита	При банка	Тип кредит	Валута	Общ размер на кредита (в лева)	Оставащо задължение към 31.12.2022 (в лева)	Дата на вземане на кредита	Лихвен процент	Размер на месечна вноска (в лева)	Крайна дата на договора	Обезпечение
Кредити, по които Емитента е длъжник										
Сирма Груп Холдинг АД	Юробанк България АД	Овърдрафт	лева	4 200 000	1 105	21.07.2016	База+0.7 пункта, но не по-малко от 1.7% годишно	-	30.09.2023	Залог на вземанията по договор за Бизнес Инкубатор №BG161PO003-2.2.0012-C0001/02.02.2012г.; Договорна ипотека на недвижим имот, находящ се в София, район Младост, бул. Цариградско шосе 135, а именно ет. 5 от сградата.
Сирма Груп Холдинг АД	Уникредит Булбанк АД	Овърдрафт	лева	2 800 000	-	15.12.2022	Приложимия за съответен период на олихвяване променлив лихвен индекс +1.5 пункта, но не по-малко от 1.5%	-	15.12.2024	Залог на вземания
Сирма Груп Холдинг АД	Обединена Българска Банка АД	Инвестиционен	евро	2 933 745	2 615 923	12.11.2021	Тримесечен EURIBOR+1.3 пункта, но не по-малко от 1.3% годишно	24 448	12.11.2031	Залог на недвижим имот, залог на вземания
Сирма Груп Холдинг АД	Обединена Българска Банка АД	Инвестиционен	евро	6 391 652	5 527 176	12.11.2021	Тримесечен EURIBOR+1.2 пункта, но не по-малко от 1.3% годишно	66 498	12.11.2029	Залог на вземания, залог на търговски предприятия, залог на недвижими имоти
Сирма Груп Холдинг АД	Обединена Българска Банка АД	Инвестиционен	евро	731 131	731 131	30.06.2022	Тримесечен EURIBOR+1.2 пункта, но не по-малко от 1.3% годишно	27 165	30.06.2027	Залог на вземания, залог на дялове от дъщерно дружество

Към датата на съставяне на годишния финансов отчет овърдрафтът на дружеството в „Юробанк България“ АД е закрит.

Получател на кредита	При банка	Тип кредит	Валута	Общ размер на кредита (в лева)	Оставащо задължение към 30.09.2022 (в лева)	Дата на вземане на кредита	Лихвен процент	Размер на месечна вноса (в лева)	Крайна дата на договора	Обезпечение
Кредити, по които Емитента е гарант										
Сирма Солюшънс АД	Обединена Българска Банка АД	Овърдрафт	лева	4 025 000	3 544 746	12.12.2019	РЛП+1.2 пункта, но не по-малко от 1.3% годишно	-	20.12.2025	Залог на вземания, залог на търговски предприятия, залог на имоти
Сирма Солюшънс АД	Обединена Българска Банка АД	Револвираща кредитна линия	лева	4 000 000	4 000 000	28.10.2020	РЛП+1.2 пункта, но не по-малко от 1.3% годишно	-	20.09.2025	Залог на вземания
Сайънт АД	Уникредит Булбанк АД	Овърдрафт	лева	500 000	-	18.5.2020	Приложимия за съответен период на олихвяване променлив лихвен индекс +3.5 пункта, но не по-малко от 3.5%	-	8.8.2024	Залог на вземания
Сайънт АД	Уникредит Булбанк АД	Овърдрафт	лева	500 000	-	7.4.2022	Приложимия за съответен период на олихвяване променлив лихвен индекс +1.3пункта, но не по-малко от 1.3%	-	7.4.2025	Залог на вземания
Енгвю Системс София АД	Уникредит Булбанк АД	Овърдрафт	лева	1 000 000	-	15.12.2020	Приложимия за съответен период на олихвяване променлив лихвен индекс +1.3пункта, но не по-малко от 1.3%	-	15.12.2024	Залог на вземания
Сирма Медикъл Системс АД	“Уникредит Булбанк” АД	Банков револвиращ кредит	лева	250 000	250 000	15.12.2020	ОДИ+1.3%(но не по-малко от 1.3% годишно)	-	15.12.2023	Залог върху вземания
Сирма Солюшънс АД	Уникредит Булбанк АД	Овърдрафт	лева	2 080 000	-	15.12.2022	Приложимия за съответен период на олихвяване променлив лихвен индекс +1.5пункта, но не по-малко от 1.5%	-	15.12.2024	Залог на вземания



Други заеми и депозити, предоставени от Сирма Груп Холдинг АД и неговите дъщерни дружества:

Предоставил	Получил	ЕИК	Характер на взаимоотношенията	Вид	Валута	Оставащо задължение към 31.12.2022 в хил. лв.	Дата на сключване на договора/ Дата на последно допълнително споразумение	Лихвен процент %	Крайна дата на договора	Обезпечение
„Онтотекст“ АД	„Сирма Медикъл Системс“ АД	204054855	Дъщерно дружество	Заем	Лева	1 100	15.12.2022	2.80	31.12.2024	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Сирма Си Ай“ АД	205364846	Дъщерно дружество	Заем	Лева	29	02.01.2019, 31.01.2021	1.3	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Сирма Ай Ес Джи“ ООД	201580558	Дружество под общ контрол	Заем	Лева	7	26.04.2017	1.3, 2.8, 6.5	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Сирма Ай Си Ес“ АД	203940550	Дружество под общ контрол	Заем	Лева	95	23.01.2017, 31.01.2021	1.3	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Пирина технологии“ АД	175149906	Дружество под общ контрол	Заем	Лева	295	10.01.2022	2	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Сирма Иншуртех“ АД	205982173	Дъщерно дружество	Заем	Лева	200	03.10.2022	1.30	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Солюшънс“ АД	„Сирма Ай Ес Джи“ ООД	201580558	Дъщерно дружество	Заем	Лева	107	12.12.2016	5	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Солюшънс“ АД	„Сирма Груп Холдинг“ АД	200101236	Дружество майка	Депозит	Лева	2 526	29.10.2020	0.1	31.12.2025	необезпечен
„Сирма Солюшънс“ АД	*Физическо лице – член на СД		Свързано лице	Заем	Лева	14	10.12.2021	2.5	12.04.2023	необезпечен
„Сирма Солюшънс“ АД	*Физическо лице СС		Несвързано лице	Заем	Лева	150	27.06.2017 20.09.2017	3	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Солюшънс“ АД	*Физическо лице СС		Несвързано лице	Заем	Лева	133	31.05.2022	2	31.12.2023	необезпечен
„Датикум“ АД	„Сирма Груп Холдинг“ АД	200101236	Дружество под общ контрол	Депозит	Лева	514	04.01.2009	0.1	31.12.2023	необезпечен
„Уъркфорджик Канада“	„Сирма Груп Инк“	Чуждестранна компания	Несвързано лице	Заем	Щатски долари	82	31.07.2017	0.01	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Иншуртех“ АД	„Ейч Ар Ем Сълюшънс“ ЕАД	200101236	Дъщерно дружество	Заем	Лева	187	14.07.2021	3.2	31.08.2023	необезпечен

Други заеми и депозити, получени от Сирма Груп Холдинг АД и неговите дъщерни дружества:

Получил	Предоставил	ЕИК	Характер на взаимоотношенията	Вид	Валута	Оставащо задължение към 31.12.2022 в хил. лв.	Дата на сключване на договора/ Дата на последно допълнително споразумение	Лихвен процент %	Крайна дата на договора	Обезпечение
„Сирма Медикъл Системс“ АД	„Онтотекст“ АД	200356710	Дружество под общ контрол	Заем	Лева	1 100	20.12.2022	2.80	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Си Ай“ АД	„Сирма Груп Холдинг“ АД	200101236	Дружество майка	Заем	Лева	29	02.01.2019 31.01.2021	1.3	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Сирма Солюшънс“ АД	040529004	Дъщерно дружество	Депозит	Лева	2 526	29.10.2020	0.1	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Датикум“ АД	200558943	Дружество под общ контрол	Депозит	Лева	514	04.01.2009	0.1	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Груп Инк“	„Уърклоджик Канада“	Чуждестранна компания	Несвързано лице	Заем	Щатски долари	82	31.07.2017	0.01	31.12.2023	необезпечен
„Сирма Иншуртех“ АД	*Физическо лице ЮМ		Свързано лице	Заем	Лева	77	30.08.2022	2.9	31.08.2023	необезпечен

* Емитентът е оповестил само инициалите на физическите лица, на които той е предоставил заеми, спазвайки разпоредбите на Закона за защита на личните данни и Общият регламент относно защитата на данните (Регламент (ЕС) 2016/679, GDPR).



6.7. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ

	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022 - 2021 (в хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	164	1 093	(929)	(85,00%)
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	12 361	(7 247)	19 608	н/п
Нетен паричен поток от финансова дейност	(10 626)	6 641	(17 267)	н/п
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	1 899	487	1 412	289,94%
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	(3)	-	(3)	н/п
Парични потоци от положителни и отрицателни курсови разлики	1 775	1 288	487	37,81%
Пари и парични еквиваленти в края на периода	3 671	1 775	1 896	106,82%

Дружеството няма ликвидни проблеми и оперира с наличните ресурси.

6.8. ПОКАЗАТЕЛИ И КОЕФИЦИЕНТИ

През изтеклия финансов период компанията реализира следните финансови резултати:

(Показателите и коефициентите са изчислени съобразно указанията на БФБ)

№	Показатели в хил. лв.	31.12.2022 (хил. лв.)	31.12.2021 (хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (стойност) (%)	
1	Приходи от оперативна дейност	13 704	4 631	9 073	195,92%
2	Себестойност на продажбите	(6 065)	(3 074)	(2 991)	97,30%
3	Брутна печалба	7 639	1 557	6 082	390,62%
4	Други оперативни разходи	(184)	(122)	(62)	50,82%
5	Печалба от оперативната дейност	7 455	1 435	6 020	419,51%
6	Финансови приходи	8	50	(42)	(84%)
7	Финансови разходи	(6 192)	(362)	(5 830)	1 610,50%
8	Печалба преди разходи за данъци	1 271	1 123	148	13,18%
9	Приходи от /(разходи за) данъци	860	(89)	949	н/п
10	Нетна печалба	2 131	1 034	1 097	106,09%
11	Дивидент	1 400	-	1 400	н/п
12	Парични средства и парични еквиваленти	3 671	1 775	1 896	106,82%
13	Краткотрайни активи	4 685	4 315	370	8,57%
14	Обща сума на активите	89 495	106 561	(17 066)	(16,02%)
15	Средно аритметична обща стойност на активите за 5 тримесечия	93 847	96 671	(2 824)	(2,92%)
16	Краткосрочни задължения	2 503	16 716	(14 213)	(85,03%)
17	Дълг	9 052	15 992	(6 940)	(43,40%)
18	Пасиви (привлечени средства)	13 913	32 085	(18 172)	(56,64%)
19	Собствен капитал	75 582	74 476	1 106	1,49%
20	Собствен капитал средно аритметично 5 тримесечия	74 245	73 857	388	0,53%
21	Оборотен капитал	2 182	(12 401)	14 583	н/п
22	Брой акции към края на периода (хил. броя)	59 361	59 361	-	-
23	Разходи за лихви	(369)	(310)	(59)	19,03%
24	Средно претеглена цена от последна борсова сесия	0,7375	0,442	0,2955	66,86%
25	Последна цена на акция от последна борсова сесия	0,75	0,44	0,31	70,45%



Показатели	31.12.2022	31.12.2021	Изменение 2022/2021 (стойност) (%)	
EBITDA	2 242	2 000	242	12,10%
DEPRECIATION	(602)	(567)	(35)	6,17%
EBIT	1 640	1 433	207	14,45%
FIN/INVEST NET	(6 184)	(312)	(5 872)	1 882,05%
EBT	1 271	1 123	148	13,18%
ROA	0,0238	0,0097	0,0141	145,39%
ROA(BSE)	0,0227	0,0107	0,0120	112,29%
Debt/EBITDA Ratio	4,0375	7,9960	(3,9585)	(49,51%)
Quick Ratio	1,8718	0,2581	1,6137	625,22%
ROE (BSE)	0,0287	0,0140	0,0147	105,01%
ROE	0,0287	0,0140	0,0147	105,01%
Debt/Equity Ratio (BSE)	0,1841	0,4308	(0,2467)	(57,27%)
Коефициенти за рентабилност				
Норма на brutната печалба	0,7607	0,3362	0,4245	126,26%
Норма на печалбата от оперативна дейност	0,1529	0,3099	(0,1570)	(50,66%)
Норма на нетната печалба	0,1555	0,2233	(0,0678)	(30,36%)
Коефициенти за активи и ликвидност				
Обращаемост на активите	0,1461	0,0484	0,0977	201,86%
Обращаемост на активите (БФБ)	0,1460	0,0479	0,0981	204,82%
Обращаемост на оборотния капитал	6,2805	(0,3734)	6,6539	н/п
Текуща ликвидност (БФБ)	1,8718	0,2581	1,6137	625,22%
Бърза ликвидност	1,8718	0,2581	1,6137	625,22%
Абсолютна (незабавна) ликвидност	1,4666	0,1062	1,3604	1 280,98%
Коефициенти за една акция				
Цена/Приходи от Продажби P/S (БФБ)	3,1946	5,6656	(2,4710)	(43,61%)
Цена/Печалба P/E((БФБ)	20,5438	25,3748	(4,8310)	(19,04%)
Цена/Счетоводна стойност P/B (БФБ)	0,5792	0,3523	0,2269	64,41%
Коефициент на Продажби за една акция	0,2309	0,0780	0,1529	196,03%
Коефициент на Печалба за една акция	0,0359	0,0174	0,0185	106,32%
Коефициент на Балансова стойност за една акция	1,2507	1,2442	0,0065	0,52%
Коефициенти за развитие				
Темп на прираст на продажбите	1,9592	0,0214	1,9378	9 055,14%
Темп на прираст на brutната печалба	5,6956	(0,1899)	5,8855	н/п
Темп на прираст на активите	(0,1602)	0,1362	(0,2964)	н/п
Коефициенти за ливъридж				
Коефициент Дълг / Общо активи	0,0965	0,1654	(0,0689)	(41,66%)
Коефициент Дълг / Капитал	0,1087	0,1780	(0,0693)	(38,93%)
Коефициент Дълг / Собствен капитал	0,1219	0,2165	(0,0946)	(43,70%)
Коефициент Общо активи / Собствен капитал	1,2640	1,3089	(0,0449)	(3,43%)
Пазарна капитализация на компанията	44 521	26 119	18 402	70,45%

6.9 СДЕЛКИ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързаните лица на Дружеството включват собствениците, дъщерни и асоциирани предприятия, ключов управленски персонал, и други описани по-долу.

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

Сделки с дъщерни предприятия

	2022 хил. лв.	2021 хил. лв.
Покупки на стоки и услуги		
- покупки на услуги		
- Софтуерни услуги	-	(4)
- Реклама и маркетинг	(42)	-
- Офис консумативи	-	(3)
- Инвентар	(1)	(1)
- Компютърни компоненти	(1)	(2)
Покупка на ДМА	(5)	(39)



	2022 хил. лв.	2021 хил. лв.
Продажба на стоки и услуги		
Продажба на услуги		
- Административни, счетоводни услуги	890	738
- Наеми	512	476
- Консултантски услуги	31	91
- Продажба на лицензи	1 238	1 803
- Облачни услуги	-	195
- Техническа поддръжка	20	22
- Маркетинг и реклама	-	156
- Софтуерни услуги	-	2
Продажба на стоки		
- Консумативи	58	77
Получени дивиденди	9 945	240
- Получени депозити	-	2 300
- Възстановени получени депозити	975	915
- Получени заеми	1 400	-
- Възстановени получени заеми	(2 495)	-
- Предоставени заеми	(397)	(196)
- Възстановени предоставени заеми	1 093	209
- лихви по получени депозити	100	166
- лихви по получени заеми	7	-
- лихви по предоставени заеми	27	25

Сделки с други свързани лица под общ контрол

	2022 хил. лв.	2021 хил. лв.
Покупки на услуги		
- Интернет	(43)	(20)
- Консултантски услуги	-	(7)
- Абонаменти	-	(1)
Продажба на услуги		
- Административни, счетоводни услуги	240	155
- Наеми	77	47
- Консултантски услуги	3	-
- Техническа поддръжка	16	15
Продажба на стоки		
- Консумативи	6	6
- Предоставени заеми	(295)	-
- Възстановени предоставени заеми	46	266
- Лихви по предоставени заеми	8	16
- лихви по получени депозити	1	1

Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва членовете на Съвета на директорите. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи:

	2022 хил. лв.	2021 хил. лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати, включително бонуси	(486)	(448)
Разходи за социални осигуровки	(8)	(7)
Общо краткосрочни възнаграждения	(494)	(455)
Общо възнаграждения	(494)	(455)

Дружеството е изплатило дивиденди на ключов управленски персонал през 2022 г. в размер на 427 хил. лв. (2021 г.: 0 лв.)



7/ ЕКОЛОГИЯ И ПЕРСОНАЛ

7.1 ЕКОЛОГИЯ

„Сирма Груп Холдинг“ АД отстоява и спазва ангажиментите си в съответствие с националното законодателство в областта на опазване на околната среда. Компанията прилага мерки за разделно събиране на отпадъците, минимизиране, оползотворяване и рециклиране на битовите отпадъци. Още през 2017 г. се спря използването на пластмасови чаши, като те бяха заместени с порцеланови и стъклени.

постигането на общите корпоративни цели и следователно отделя специално внимание на развитието на обща стратегия и политики по отношение на управлението на човешките ресурси.

Политиките на Сирма Груп Холдинг в това отношение са насочени към стимулиране на отговорността и мотивираността на персонала за изпълнението на възложените му задачи и цели.

7.2 ПЕРСОНАЛ

Дружеството счита, че неговите служители играят ключова роля в развитието на неговия бизнес и

Дружеството и предприятията в групата прилагат определени критерии за подбор на персонала и считат, че разполагат с амбициозен екип от професионалисти, способен да преследва поставените стратегически и оперативни цели. Сирма Груп Холдинг АД инвестира в различни програми за обучение на своите служители и предоставя на служителите си възможности за професионално развитие.

Структурата на персонала на Сирма Груп Холдинг АД има следната динамика:

	31.12.2022	31.12.2021	Отн. дял в %
Брой служители	29	26	100,00%
Висше образование	27	24	93,10%
Средно образование	2	2	6,90%
Служители 31 - 40 г.	7	7	24,14%
Служители 41 - 50 г.	16	15	55,17%
Служители 51 - 60 г.	5	3	17,24%
Служители над 60 г.	1	1	3,45%
Жени	13	13	44,83%
Мъже	16	13	55,17%

ОПИСАНИЕ НА ВСЯКАКВИ ДОГОВОРНОСТИ ЗА УЧАСТИЕТО НА СЛУЖИТЕЛИТЕ В КАПИТАЛА НА ДРУЖЕСТВОТО.

Не съществуват договорности за участие на служители в капитала на Дружеството.

8/ РИСКОВИ ФАКТОРИ

8.1 Систематични рискове

Общите рискове произтичат от възможни промени в цялостната икономическа система и по-конкретно, промяна на условията на финансовите пазари. Те не могат да се диверсифицират, тъй като на тях са изложени всички стопански субекти в страната.

След края на плановата икономика в България се провежда политика на икономически реформи и стабилизация, целящи налагането и функционирането на принципите на свободната пазарна икономика. В следствие на това, бизнес субектите в България имат

ограничена история на функциониране в свободни пазарни условия. В тази връзка българските компании, в сравнение с компаниите от западните страни се характеризират с липса на опит в условия на пазарна икономика и ограничени капиталови ресурси, с които да развиват дейността си. България също така има ограничена инфраструктура за поддържането на пазарна система.

В България, като в повечето страни в преход, е налице търговски дефицит и дефицит по текущата сметка. Страната ни е вносител на суров петрол и енергийни ресурси. В тази връзка, увеличавения в цените на петрола и енергийните ресурси намаляват



конкурентоспособността на българската икономика и в допълнение зависимостта ѝ от вноса на петрол и енергийни ресурси допълнително излага икономиката на валутен риск от неблагоприятни промени на курса на щатския долар спрямо лева. Капиталовите приходи от приватизацията се очаква плавно да намаляват със завършването на приватизационната програма.

8.1.1. Икономически растеж

Взаимодействието между икономическия растеж и външната задължнялост на страната оказват пряко влияние върху формирането и изменението на пазарните условия и инвестиционния климат. Официалните статистически данни показват реален растеж на БВП и на БВП на глава от населението през последните години, което отговаря и на програмата за развитие на правителството. Съгласно публикувана информация от НСИ, след въвеждането на системата на валутен борд през 1997 г., България постига макроикономическа стабилност и добри показатели за икономическо развитие.

Забавеният икономически растеж, не само в България, но и в останалите държави, където Дружеството реализира своята продукция, означава намалена активност от страна на икономическите субекти от където и намалено ниво на инвестициите като цяло и в частност в софтуерни решения. В тази връзка, по-нисък икономически растеж влияе неблагоприятно на дейността на Дружеството и би попречил на реализация на бъдещите планове съгласно предварително заложили параметри.

8.1.2. Политически риск

Политическият риск е вероятността от смяна на Правителството, или от внезапна промяна в неговата политика, от възникване на вътрешнополитически сътресения и неблагоприятни промени в европейското и/или националното законодателство, в резултат на което средата, в която оперират местните стопански субекти да се промени негативно, а инвеститорите да понесат загуби.

Политическите рискове за България в международен план са свързани с поетите ангажименти за осъществяване на сериозни структурни реформи в страната в качеството ѝ на равноправен член на ЕС, повишаване на социалната стабилност ограничаване на неефективните разходи, от една страна, както и със силната дестабилизация на страните от Близкия изток, зачестяващите заплахи от терористични атентати в Европа, бежански вълни и нестабилност на ключови страни в непосредствена близост до България.

България, както и другите държави - членки на ЕС от региона, продължава да бъде сериозно засегната от общо европейския проблем с интензивния бежански поток от Близкия изток.

Други фактори, които също влияят на този риск, са евентуалните законодателни промени и в частност тези, които касаят стопанския и инвестиционния климат в страната.

8.1.3. Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като напр. при предоставянето на заеми, възникване на вземания от клиенти, депозирание на средства и други. Излагането на

Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу:

Финансови активи	2022 хил. лв.	2021 хил. лв.
Търговски и други вземания	73	486
Вземания от свързани лица	952	6 100
Пари и парични еквиваленти	3 671	1 775
	4 696	8 361

Дружеството редовно следи за неизпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Когато разходите не са прекалено високи, се набавят и използват данни за кредитен рейтинг от външни източници и/или финансови отчети на клиентите и другите контрагенти. Политика на Дружеството е да извършва транзакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг. Ръководството на Дружеството счита, че всички гореспоменати финансови активи, които не са били обезценявани или са с настъпил падеж през представените отчетни периоди, са финансови активи с висока кредитна оценка.

Дружеството не е предоставяло финансовите си активи като обезпечение по други сделки освен като обезпечение на получени банкови заеми.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Балансовите стойности описани по-горе, представляват максимално възможното излагане на кредитен риск на Дружеството по отношение на тези финансови инструменти.

8.1.4. Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Чуждестранните транзакции на Дружеството, деноминирани главно в щатски долари, излагат Дружеството на валутен риск. За да намали валутния риск, Дружеството следи паричните потоци, които не са в български лева. По принцип има отделни процедури за управление на риска за краткосрочните (до 6 месеца) и дългосрочните парични потоци в чуждестранна валута. В случаите, когато сумите за плащане и получаване в определена валута се очаква да се компенсират взаимно, то тогава не се налага допълнително хеджиране.

Финансовите активи и пасиви, които са деноминирани в чуждестранна валута и са преизчислени в български лева към края на отчетния период, са представени, както следва:

	Излагане на краткосрочен риск хил. лв.
31 декември 2022 г.	
Финансови активи	15
Общо излагане на риск	15
31 декември 2021 г.	
Финансови активи	416
Общо излагане на риск	416

Представените по-долу таблици показват чувствителността на годишния нетен финансов резултат след данъци и на собствения капитал към вероятна промяна на валутните курсове на българския лев спрямо следните чуждестранни валути:

- Щатски долар +/- 8.6% (за 2021 г.: +/-3.8%)



Всички други параметри са приети за константни.
Тези проценти са определени на база на осреднените валутни курсове за последните 12 месеца.

Анализът на чувствителността се базира на инвестициите на Дружеството във финансови инструменти в чуждестранна валута, държани към края на отчетния период.

31 декември 2022 г.	Повишение на курса на българския лев		Понижение на курса на българския лев	
	Нетен финансов резултат хил. лв.	Собствен капитал хил. лв.	Нетен финансов резултат хил. лв.	Собствен капитал хил. лв.
Щатски долари (+/- 8.6 %)	(1)	(1)	1	1
31 декември 2021 г.	Повишение на курса на българския лев	Понижение на курса на българския лев	Нетен финансов резултат хил. лв.	Собствен капитал хил. лв.
Щатски долари (+/- 3.8 %)	(14)	(14)	14	14

Очакванията са голямата валутната нестабилност, която се наблюдава през 2022, да продължи до 2025 г.

8.1.5. Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране.

През 2022 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по банковите си заеми, които са с променлив лихвен процент. Всички други финансови активи и пасиви на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти.

Представените по-долу таблици показват чувствителността на годишния нетен финансов резултат след данъци и на собствения капитал към вероятна промяна на лихвените проценти по заемите с плаващ лихвен процент, базиран на EURIBOR, в размер на +/- 94.23 %. Тези промени се определят като вероятни въз основа на наблюденията на настоящите пазарни условия. Изчисленията се базират на промяната на средния пазарен лихвен процент и на финансовите инструменти, държани от Дружеството към края на отчетния период, които са чувствителни спрямо промени на лихвения процент. Всички други параметри са приети за константни.

31 декември 2022 г.	Нетен финансов резултат		Собствен капитал	
	увеличение на лихвения процент хил. лв.	намаление на лихвения процент хил. лв.	увеличение на лихвения процент хил. лв.	намаление на лихвения процент хил. лв.
Заеми (EURIBOR 94.23%)	(75)	(75)	75	75

През 2021 г. лихвите по заемите са формирани плюс надбавка, но поради слабите промени в съответните референтни стойности през предходните години, излагането на лихвен риск на Дружеството е незначително.

8.1.6. Ликвиден риск

Ликвидният риск представлява рискът Дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения,

както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно. Нуждите от парични средства се сравняват със заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали заемите на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Дружеството за периода.

Дружеството държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез заеми в съответния размер и продажба на дългосрочни финансови активи.

Към 31 декември 2022 г. падежите на договорните задължения на Дружеството (съдържащи лихвени плащания, където е приложимо) са обобщени, както следва:

31 декември 2022 г.	Текущи		Нетекущи
	До 6 месеца хил. лв.	Между 6 и 12 месеца хил. лв.	От 1 до 5 години хил. лв.
Задължения по заеми	716	716	7 457
Задължения по финансов лизинг	18	18	134
Търговски и други задължения	83	-	-
Задължения към свързани лица	642	-	3 768
Общо	1 459	734	11 359

В предходния отчетен период падежите на договорните задължения на Дружеството са обобщени, както следва:

31 декември 2021 г.	Текущи		Нетекущи
	До 6 месеца хил. лв.	Между 6 и 12 месеца хил. лв.	От 1 до 5 години хил. лв.
Задължения по заеми	3 415	3 415	9 038
Задължения по финансов лизинг	11	12	112
Търговски и други задължения	107	-	-
Задължения към свързани лица	5 315	4 022	6 179
Общо	8 848	7 449	15 329

Стойностите, оповестени в този анализ на падежите на задълженията, представляват недисконтираните парични потоци по договорите, които могат да се различават от балансовите стойности на задълженията към отчетната дата.

8.1.7. Инфлационен риск

Инфлационният риск представлява всеобщо повишаване на цените, при което парите се обезценят и съществува вероятност от понасяне на загуба от домакинствата и фирмите.

8.1.8. Риск от неблагоприятни промени в данъчните и други закони

Данъците, плащани от българските търговски субекти, включват данъци при източника, местни данъци и такси, данък върху корпоративната печалба, данък добавена стойност, акцизи, износи и вносни мита и имотни данъци. Системата на данъчно облагане в България все още се развива, в резултат на което може да възникне противоречива данъчна практика както на държавно, така и на местно ниво.

Инвеститорите трябва също така да вземат под внимание, че стойността на инвестицията в акции може да бъде неблагоприятно засегната от промени в



действащото данъчно законодателство, включително в неговото тълкуване и прилагане. В допълнение, данъчното законодателство не е единственото, което може да претърпи промяна, като тази промяна да засегне негативно дейността на Дружеството. Въпреки че по-голямата част от българското законодателство вече е хармонизирано със законодателството на ЕС, прилагането на закона е обект на критика от европейските партньори на България. Съдебната и административна практика остават проблематични: българските съдилища не са в състояние ефективно да решават спорове във връзка с права върху собственост, нарушения на законови и договорни задължения и други, в резултат на което систематичният нормативен риск е относително висок.

Неблагоприятни промени в данъчните и други закони биха довели до влошаване на общите условия, в които Дружеството оперира, от където и до влошаване на неговите бъдещи резултати. По специално, увеличението на данъка върху корпоративната печалба и други данъци и такси би намалило крайния разполагаем резултат за нови инвестиции и/или за раздаване на дивиденди на своите акционери.

8.1.9. Риск от форсмажорни обстоятелства

Форсмажорни събития като природни бедствия, саботаж, избухване на войни и терористични актове, както и други, могат да доведат до непредвидима промяна в инвеститорското отношение и интерес във връзка с пазара на всякакви акции, както и по-конкретно акциите на Сирма Груп Холдинг АД. Някои форсмажорни събития не предвиждат възможността за застраховка.

Форсмажорните събития биха могли сериозно да повлияят на резултатите на Дружеството като намалят неговите възможности за провеждане на нормална бизнес дейност и дадат отражение в посока увеличение на разходните пера.

8.2. Несистематични рискове

Несистематичните рискове се свързват с общия инвестиционен риск, специфичен за самата фирма и отрасъла. Несистематичните рискове могат да бъдат разделени на два вида: отраслов риск, касаещ несигурността в развитието на отрасъла като цяло и общофирмен риск, произтичащ от спецификите на конкретното дружество.

8.2.1. Отраслов риск

Дейността на Дружеството и на компаниите от Групата е изложена на различни рискове, включително: 1) рискове, типични за отрасъла на информационни и комуникационни технологии (ИКТ); и 2) и рискове, специфични за самото Дружество. Приходите и печалбата на Дружеството могат да бъдат неблагоприятно засегнати от множество фактори: конюнктура на финансовия пазар и на пазара на информационни и комуникационни технологии; способностите на Дружеството да осигури ефективно управление, оценка на различните рискове и икономическата целесъобразност на отделните сделки, икономическия климат в страната и други.

8.2.2. Специфичен фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейността на Дружеството, като за всяка фирма е важно възвръщаемостта от инвестираните средства и ресурси да съответства на риска, свързан с инвестицията.

Основният фирмен риск за Сирма Груп Холдинг АД е свързан с възможността за намаляване на платежоспособното търсене на продуктите и услугите, предлагани от Групата, както и в промяна на условията за продажба на тези продукти и услуги. Фирменият риск може да окаже влияние върху ръста на договорите за услуги по разработване и предоставяне на софтуерни решения. Несигурността може да бъде измерена чрез променливостта на получаваните приходи в течение на времето. Това означава, че колкото по-променливи и по-непостоянни са приходите на дадено дружество, толкова по-голяма е несигурността дружеството да реализира положителен финансов резултат, т.е. рискът за инвеститорите, респективно кредиторите ще бъде по-висок.

8.2.3. Операционен риск

Операционните рискове са свързани с управлението на дружеството и могат да се изразят в следното:

- взимане на грешни решения за текущото управление на инвестициите и ликвидността на дружеството от мениджърския състав;
- невъзможността на мениджърския състав да стартира реализацията на планирани проекти или липса на подходящи кадри за това;
- напускане на ключови служители и невъзможност за назначаване на нови;
- риск от прекомерно нарастване на разходите за управление и администрация, водещ до намаляване на общата рентабилност на компанията.

За оптимизиране и управление на риска ще се използват различни механизми, които включват следните основни направления:

- разумна инвестиционна политика;
- оптимизиране структурата, качеството и възвръщаемостта на активите на Дружеството;
- защита от неблагоприятни и недоброжелателни външни фактори и атаки и т.н.

8.2.4. Защита на интелектуалната собственост

Опазването и защитата на интелектуална собственост на Групата е от решаващо значение за нейния успех. Тя използва най-различни средства, за да идентифицира и контролира потенциалните рискове и да защити нейната интелектуална собственост. Тези мерки включват кандидатстване за патенти, търговски марки и регистриране на други марки и авторски права, за да се предотврати нарушение на авторското право и търговските марки. Въпреки тези усилия, Групата може да не е в състояние да предотврати трети страни да използват или продават без разрешение това, което тя счита за собствена технология. Всички тези мерки предоставят само ограничена защита и нейните права биха могли да бъдат оспорени или по друг начин засегнати. Всяка интелектуална собственост може да бъде уязвима от разкриване или злоупотреба от страна на служители, партньори или трети страни. Третите страни могат да развият независимо технологии, които по същество са еквивалентни или по-добри от технологиите на Дружеството. Освен това, трета страна може да направи реинженеринг или по друг начин да получи и да използва технологии и информация, която Групата счита за своя. В тази връзка, Дружеството може да не успее да защити правата си на собственост срещу неоторизирано копиране или използване от трета страна, което би могло да има неблагоприятен ефект



върху конкурентно и финансово положение и да доведе до спад в продажбите. В допълнение, законите и съдилищата на някои страни може да не предлагат ефективно средство за защита на правата върху интелектуална собственост.

8.2.5. Риск от сключване на сделки със свързани лица по цени, различни от пазарните

Дружеството е част от икономическа група. Рискът от извършване на сделки с предприятията от Групата, чиито условия да се различават от пазарните към момента на сделката се елиминира доотолкова, доколкото Дружеството се стреми да поддържа прозрачна политика във връзка с отношенията си и третирането на свързаните дружества. Доколкото съществуват сделки в икономическата група, те се сключват при стандартните пазарни условия в дадения момент и не облагодетелстват никоя от страните.

8.2.6. Риск от обезценка на активите на дружеството

Рискът от обезценка на активите се свързва с възможността за намаляване на балансовата стойност на активите на Дружеството. Евентуална обезценка на дълготрайните материални и/или нематериални активи би довела до необходимостта от осчетоводяване на загуба от тази обезценка. Това от своя страна може да влоши бъдещите финансови резултати на Дружеството както и да доведе до реализиране на краен отрицателен финансов резултат за даден годишен период. Това от своя страна води до риск от невъзможност за разпределяне на дивидент за съществуващите акционери към този бъдещ момент, както и възможно намаление на пазарната цена на акция на Дружеството поради влошените финансови показатели.

8.3. Рискови фактори, характерни за акциите, предмет на борсова търговия

Рискът при инвестирането в ценни книжа се свързва с несигурността и невъзможността за точно предвиждане на бъдещи ефекти и влияние върху очакваната възвръщаемост от направената инвестиция.

Основният риск и несигурност за акционерите на Сирма Груп Холдинг АД е вероятността тяхната инвестиция в акции на дружеството да не запази своята стойност, както и да не генерира очакваната от тях възвръщаемост поради понижението на цената на акциите или липса на други доходи (дивиденди) от тях.

Сирма Груп Холдинг АД информира потенциалните инвеститори, че инвестирането в акции е свързано с определени рискове. Инвеститорите трябва внимателно да прочетат и осмислят рисковете, свързани с инвестирането в акции от настоящата емисия преди да вземат инвестиционно решение.

Сирма Груп Холдинг АД се стреми да поддържа нисък рисков профил чрез поддържането на ниски нива на финансов и оперативен ливъридж, високо ниво на оперативна ефективност, въвеждането на стриктни правила и процедури при управлението на дейността и строг контрол за тяхното спазване, диверсифициране на клиентската база и на доставчиците.

Изброеното прави дружеството устойчиво на външни негативни шокове, но въпреки това в своята дейност

среща значителни рискове, които могат да повлияят отрицателно на резултатите на дружеството.

8.3.1. ЦЕНОВИ РИСК

Промените в цената на акциите на Сирма Груп Холдинг АД могат да бъдат породени, както от фундаменталното състояние на Дружеството - настоящи и очаквани резултати от дейността и финансови резултати, така и от икономическите и пазарни условия в България и от пазарните и икономически условия в световната икономика.

Акционерите следва да имат предвид, че е възможно да настъпят събития, които да причинят резки колебания в пазарните цени на акциите, каквито и преди са се проявявали на българския капиталов пазар и на международните финансови пазари, както и че подобни колебания е вероятно да засегнат в неблагоприятна посока акциите на Сирма Груп Холдинг АД.

Пазарната стойност на акциите ще се определя на базата на търсенето и предлагането, и цената на акциите може да нараства или да намалява. Тези „колебания“ на цените могат да доведат до това дадена ценна книга да струва в даден момент много по-малко, отколкото стойността, на която е закупена. Тази динамика на цените е особено характерна за пазара на обикновени акции, чиито борсови цени могат да бъдат предмет на резки колебания в резултат на публично оповестена информация за финансовите резултати на Дружеството, промени в законодателството и други съществени събития.

Значителен брой продажби на акциите на Сирма Груп Холдинг АД за определен период от време може да окаже неблагоприятно влияние върху поддържането на достигнатото ниво на цената им. Такова събитие би било в резултат на значително превишение на продаващите на тези акции над купувачите в този период. Към настоящия момент, Емитентът или трето лице не се ангажират с поддържането на конкретно ценово ниво и значителен брой продажби могат да доведат до намалението на това ниво.

Дружеството не гарантира на инвеститорите, че цената на неговите акции ще се запазва стабилна и/или ще повишава своята стойност в бъдеще. Към момента на изготвяне на настоящия документ Сирма Груп Холдинг АД или, доколкото е известно на дружеството, други лица не възнамеряват да осъществяват изкупуване на акции на Дружеството с цел запазване и/или повишение на пазарната цена на акциите на Дружеството след осъществяването на увеличението на капитала.

8.3.2. ЛИКВИДЕН РИСК

Ликвидният риск е пряко свързан с ликвидността на самия пазар на ценни книжа и изразява потенциалната възможност за покупка или продажба в кратки срокове и обичайни обеми на дадените ценни книжа на вторичния пазар. Ликвидността на емисията зависи от броя инвеститори, които ще проявят интерес към инвестирането в емисията. Ликвидният риск на акциите ще зависи и от развитието на пазара на дялови ценни книжа по отношение на обема и разнообразието на предлаганите инструменти, финансовото състояние на емитента, способността на местния капиталов пазар да привлича нови инвеститори и др.

Инвеститорите следва да имат предвид, че БФБ е значително по-малка и по-слабо ликвидна от пазарите на ценни книжа в повечето страни с развита пазарна



икономика. Така, за акционерите на Сирма Груп Холдинг АД няма гаранция, че котирането на акциите на Дружеството на БФБ ще гарантира активната им търговия и достатъчна ликвидност.

8.3.3. ИНФЛАЦИОНЕН РИСК

Проявлението на инфлационният риск за акционерите на Сирма Груп Холдинг АД би настъпило в случаите, когато доходите от акциите (повишение в цената и/или получени дивиденди) са по-малки от инфлацията за периода на инвестиране. Инфлационните процеси водят до намаление на реалната доходност, която получават инвеститорите.

Въпреки че в дългосрочен план доходността от акции обикновено изпреварва инфлационните процеси в България и в други страни с развита пазарна икономика, няма гаранции за инвеститорите в акции на Сирма Груп Холдинг АД, че тяхната инвестиция в акции на Дружеството ще представлява реална защита срещу инфлацията.

8.3.4. РИСК ОТ РАЗВОДНЯВАНЕ НА СТОЙНОСТТА НА АКЦИИТЕ

Съгласно Устава на Дружеството не са предвидени ограничения относно максималния размер на бъдещи емисии от акции. Поради тази причина размерът на участието на акционерите може да бъде намален в резултат на публично предлагане, ако те не упражнят своите права и не запишат пропорционален дял от новите акции. В случай, че вследствие на бъдещо публично предлагане, броят на издадените акции на Дружеството се увеличава с по-бързи темпове от размера на активите на същото, възможно е да се стигне до намаляване на стойността на активите на акция на Дружеството.

8.3.5. ВАЛУТЕН РИСК

Настоящата емисия е деноминирана в лева. Валутен риск от инвестицията съществува за инвеститори, чийто средства са в щатски долари или друга валута, различна от лева и евро поради постоянните движения на валутните курсове. Инвеститори, които поемат валутен риск при покупката на настоящата емисия биха увеличили или намалили ефективната доходност от инвестицията си в следствие на засилване или отслабване на курса на лева/евро спрямо валутата, в която са деноминирани средствата на инвеститора.

Стабилността и високото доверие в надеждността на валутния борд в страната, както и сравнително стабилните позиции на еврото на международните валутни пазари, свеждат наличието на валутен риск до минимални нива.

8.3.6. ЛИПСА НА ГАРАНЦИЯ ЗА ИЗПЛАЩАНЕ НА ГОДИШНИ ДИВИДЕНТИ

Финансовият резултат на дружеството зависи от множество фактори, сред които уменията и професионализма на мениджърския екип, развитието на пазара, в който оперира дружеството, икономическото развитие на страната и региона и т.н. За инвеститорите съществува риск поради липсата на гаранция за изплащане на годишни дивиденди.

8.3.7. РИСК ОТ ПРОМЯНА НА ДАНЪЧНОТО ОБЛАГАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ЦЕННИ КНИЖА

Рискът от промяна на данъчното облагане на инвестициите в ценни книжа се свързва с промяната на текущия режим на облагане на този род инструменти. Същият може да се счете за благоприятен в смисъл на наличието на освободена от данъчна тежест капиталова печалба. Промяна към облагане на капиталовата печалба, както и други потенциални промени в данъчното облагане на инвестициите в ценни книжа могат да окажат негативно влияние на крайния реализиран нетен резултат от даден инвеститор.

8.3.8. РИСКОВИ ФАКТОРИ, ВКЛЮЧЕНИ В РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ

Специфичните рискове, свързани с основната дейност на Сирма Груп Холдинг АД, както и общите рискове, които могат да имат отражение върху дейността му, са подробно описани на страници в Регистрационния документ, Раздел Рискови фактори.



9/ ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ЗА ДРУЖЕСТВОТО ХАРАКТЕР, ИМАЩИ СЪЩЕСТВЕНО ВЛИЯНИЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА МУ, И РЕАЛИЗИРАНИТЕ ОТ НЕГО ПРИХОДИ И ИЗВЪРШЕНИ РАЗХОДИ; ОЦЕНКА НА ВЛИЯНИЕТО ИМ ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ПРЕЗ ТЕКУЩАТА ГОДИНА.

Няма събития и показатели с необичаен за дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

10/ ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО - ХАРАКТЕР И БИЗНЕС ЦЕЛ, ПОСОЧВАНЕ ФИНАНСОВОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ НА СДЕЛКИТЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА, АКО РИСКЪТ И ПОЛЗИТЕ ОТ ТЕЗИ СДЕЛКИ СА СЪЩЕСТВЕНИ ЗА ДРУЖЕСТВОТО И АКО РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ Е СЪЩЕСТВЕНО ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО.

Няма сделки, водени извънбалансово.

11/ АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ С ПОСОЧВАНЕ НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА ОБСЛУЖВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, ЕВЕНТУАЛНИТЕ ЗАПЛАХИ И МЕРКИ, КОИТО ДРУЖЕСТВОТО Е ПРЕДПРИЕЛ ИЛИ ПРЕДСТОИ ДА ПРЕДПРИЕМЕ С ОГЛЕД ОТСТРАНЯВАНЕТО ИМ.

Управлението на финансовите ресурси е подчинено на изискването за достигането на максимална ефективност с едновременно съблюдаване на сроковете за плащане договорени както с доставчици, така и с клиенти. Това означава преимуществено използване на собствени средства, което води до по-малки финансови разходи и разходите за лихви. От друга страна, по този начин се запазва и значим резерв от неусвоени кредити, с които могат да бъдат обслужвани както текущи, така и инвестиционни разходи с, което се поддържа висока ликвидност на плащанията.



Възможността на дружеството за обслужване на задълженията се изразява с показателите за ликвидност в описанието на ликвидния риск в настоящия доклад. Видно от стойностите на показателите за ликвидност, Сирма Груп Холдинг АД няма проблеми при посрещане на задълженията си, както в средносрочен, така и в дългосрочен аспект. Дружеството има регулярни постъпления от продажба, същевременно ползва и банкови овърдрафти, което му позволява да обслужва задълженията си, като успешно управлява финансовите си ресурси и нормално и своевременно да обслужва задълженията си.

12/ ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ НАМЕРЕНИЯ С ПОСОЧВАНЕ НА РАЗМЕРА НА РАЗПОЛАГАЕМИТЕ СРЕДСТВА И ОТРАЗЯВАНЕ НА ВЪЗМОЖНИТЕ ПРОМЕНИ В СТРУКТУРАТА НА ФИНАНСИРАНЕ НА ТАЗИ ДЕЙНОСТ.

Ръководството оценява, че е възможна реализацията на инвестиционните намерения, декларирани с проспекта за първично публично предлагане.

13/ ИНФОРМАЦИЯ ЗА НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО И НА НЕГОВАТА ИКОНОМИЧЕСКА ГРУПА.

Няма настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на дружеството и на неговата икономическа група.

14/ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ ОТ ДРУЖЕСТВОТО В ПРОЦЕСА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕ.

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя годишен доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система. В тази връзка ръководството спазва следните основни принципи в своята дейност:

- придържане към определена управленска и счетоводна политика, оповестявана във финансовите отчети;
- извършване на всички операции в съответствие със законовите и подзаконовите нормативни актове; отразяване на всички събития и операции своевременно, с точен размер на сумите в подходящите
- сметки и за съответния отчетен период, така че да позволяват изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададената счетоводна рамка;



- спазване на принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите;

- установяване и прекратяване на измами и грешки;

- пълнота и правилност на счетоводната информация;

- изготвяне на надеждна финансова информация;

- придържане към международните стандарти за финансова отчетност и спазване на принципа на действащо предприятие.

Индивидуалният финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие като са взети предвид възможните ефекти от породилата се инфлационна криза и съпътстващите дейността на дружеството други рискове.

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи на управление на Сирма Груп Холдинг АД.

15/ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ФИНАНСОВ ПЕРИОД.

Няма промяна в управителните и надзорните органи на Дружеството през отчетния период.

16/ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕТО НА СРЕДСТВАТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД.

През отчетния период не са използвани средства от нова емисия.

17/ ДАННИ ЗА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРА, ВКЛЮЧИТЕЛНО ТЕЛЕФОН И АДРЕС ЗА КОРЕСПОНДЕНЦИЯ.

Станислав Танушев

Бул. „Цариградско шосе“ 135, ет. 3

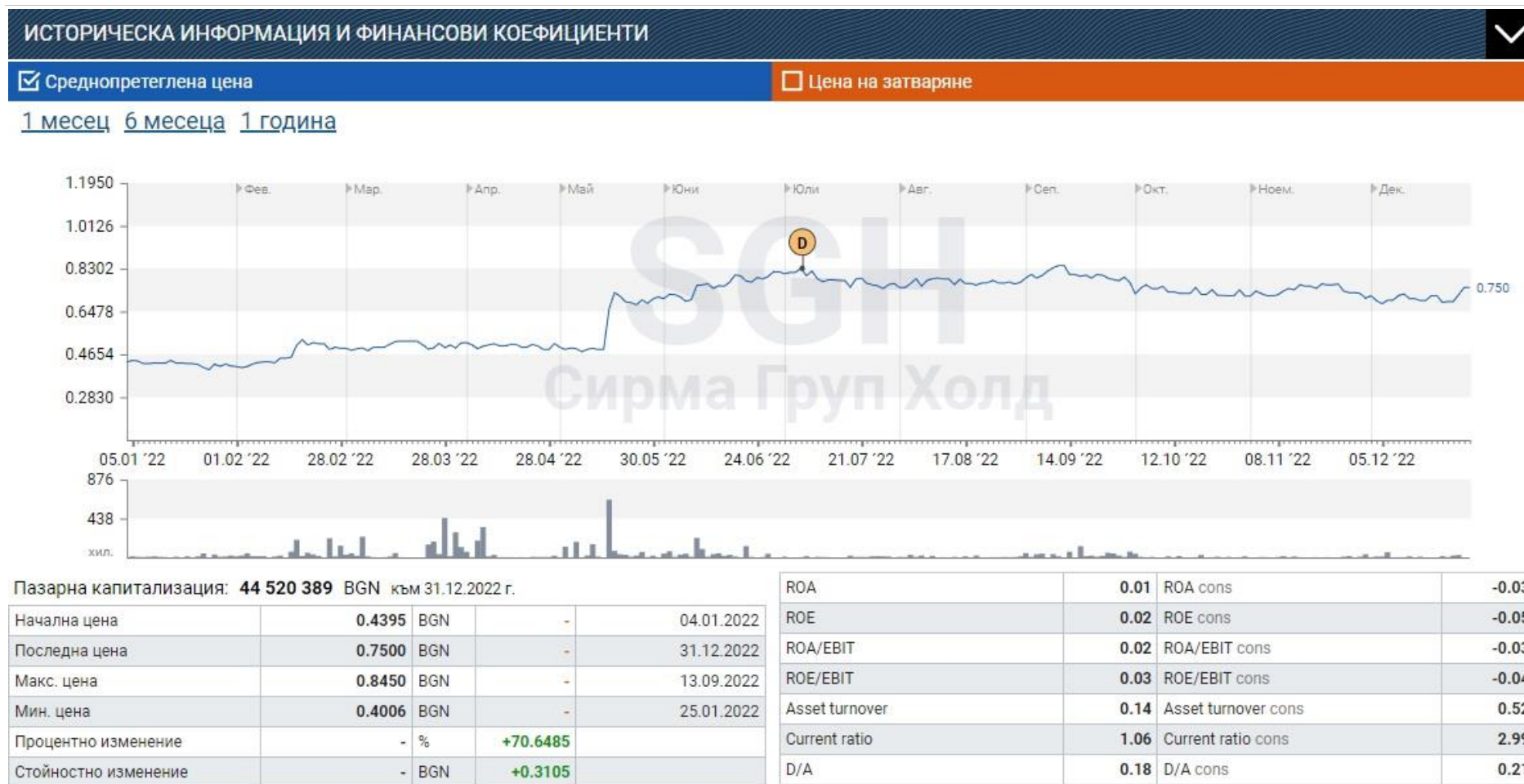
София 1784

ir@sirma.com

Телефон за връзка: +359 2 976 8310



18/ ПРОМЕНИ В ЦЕНАТА НА АКЦИИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО



19/ СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Изплащане на шестмесечен дивидент за 2022 г.

На проведеното Общо акционерно събрание на „Сирма Груп Холдинг“ АД на 09.01.2023 г. е взето решение относно разпределение на шестмесечен дивидент в размер на 889 хил. лв. от печалбата за периода 01.01.2022 г. – 30.06.2022 г. в размер на 998 хил. лв.

Дивидентът ще започне да се изплаща в рамките на 60 дни от провеждането на гореспоменатото ОСА съгласно изискванията на Централния депозитар.

град София

29.03.2023 г.

Изпълнителен директор:

Tsvetan
Borisov
Alexiev

Digitally signed
by Tsvetan
Borisov Alexiev
Date: 2023.03.29
16:54:48 +03'00'

Цветан Алексиев

