



# Междинен Доклаг

за дейността на  
"Сирма Груп Холдингз" АД  
за периода 01.01.2024 - 31.03.2024

## Съдържание

1/ ИЗЯВЛЕНИЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА “СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ” АД .....	3
2/ ОРГАНИЗАЦИЯ И НАЧИН НА ПРЕДСТАВЯНЕ .....	4
3/ ПОРТФЕЙЛ НА “СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ” АД .....	6
4/ СТРУКТУРА НА АКЦИОНЕРНИЯ КАПИТАЛ И ОРГАНИ НА УПРАВЛЕНИЕ .....	7
4.1. Акционерна структура .....	7
4.2. Органи на управление .....	8
5/ „СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ“ АД ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 Г. ....	12
ОСНОВНИ СЪБИТИЯ И БИЗНЕС НОВИНИ ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 Г. ....	17
ОСНОВНА ЮРИДИЧЕСКА ИНФОРМАЦИЯ ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 Г. ....	18
6/ ИНДИВИДУАЛНИ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ .....	19
6.1. ПРИХОДИ .....	19
6.2. РАЗХОДИ .....	19
6.3. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (НЕТО) .....	19
6.4. АКТИВИ .....	20
6.5. СОБСТВЕН КАПИТАЛ .....	20
6.6. ПАСИВИ .....	20
6.7. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ .....	23
6.8. ПОКАЗАТЕЛИ И КОЕФИЦИЕНТИ .....	23
6.9. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА .....	25
7/ ПЕРСОНАЛ И ЕКОЛОГИЯ .....	26
7.1 ЕКОЛОГИЯ .....	26
7.2 ПЕРСОНАЛ .....	26
8/ РИСКОВИ ФАКТОРИ .....	26
9/ ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ЗА ДРУЖЕСТВОТО ХАРАКТЕР, ИМАЩИ СЪЩЕСТВЕНА ВЛИЯНИЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА МУ, И РЕАЛИЗИРАНИТЕ ОТ НЕГО ПРИХОДИ И ИЗВЪРШЕНИ РАЗХОДИ; ОЦЕНКА НА ВЛИЯНИЕТО ИМ ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ПРЕЗ ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД. .....	28
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 СЪЩЕСТВЕНА ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО. .....	28
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. ....	29
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. ....	29
13/ ИНФОРМАЦИЯ ЗА НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО И НА НЕГОВАТА ИКОНОМИЧЕСКА ГРУПА. ....	29



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. ....	30
15/ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНИТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ФИНАНСОВ ПЕРИОД. ....	30
16/ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕТО НА СРЕДСТВАТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД. ....	30
17/ ДАННИ ЗА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРА, ВКЛЮЧИТЕЛНО ТЕЛЕФОН И АДРЕС ЗА КОРЕСПОНДЕНЦИЯ. ....	31
18/ ПРОМЕНИ В ЦЕНАТА НА АКЦИИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО .....	32
19/ СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД .....	33



# 1 / ИЗЯВЛЕНИЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА “СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ” АД

Настоящият междинен индивидуален доклад на ръководството на “Сирма Груп Холдинг” АД обхваща периода, приключващ на 31 март 2024 г., и е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводството и чл. 100о, ал. 2 и 5 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), като включва и установените събития, настъпили след датата на баланса. Структурата на този доклад е в съответствие с чл.12 от Наредба №2 на КФН.

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 междинния индивидуален финансов отчет;
- всички съществени сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение в междинния индивидуален финансов отчет към 31 март 2024 г.;
- не е налице реално или потенциално нарушаване на закони и (или) други нормативни разпоредби, което би имало съществено влияние върху междинния индивидуален 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", "варвам", "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 финансовия 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 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 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 междинен 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 междинен индивидуален финансов отчет е изготвен в съответствие с МСФО. Вътрешният контрол върху финансовата отчетност гарантира надеждността на информацията, представена в междинния индивидуален финансов отчет и Нашият Съвет на директорите потвърди ефективността на нашите вътрешни проверки над финансовата отчетност.

Отчетният период е финансовият период, приключващ на 31 март 2024 година. Докладът обхваща дейността на „Сирма Груп Холдинг“ АД.



## 2/ОРГАНИЗАЦИЯ И НАЧИН НА ПРЕДСТАВЯНЕ

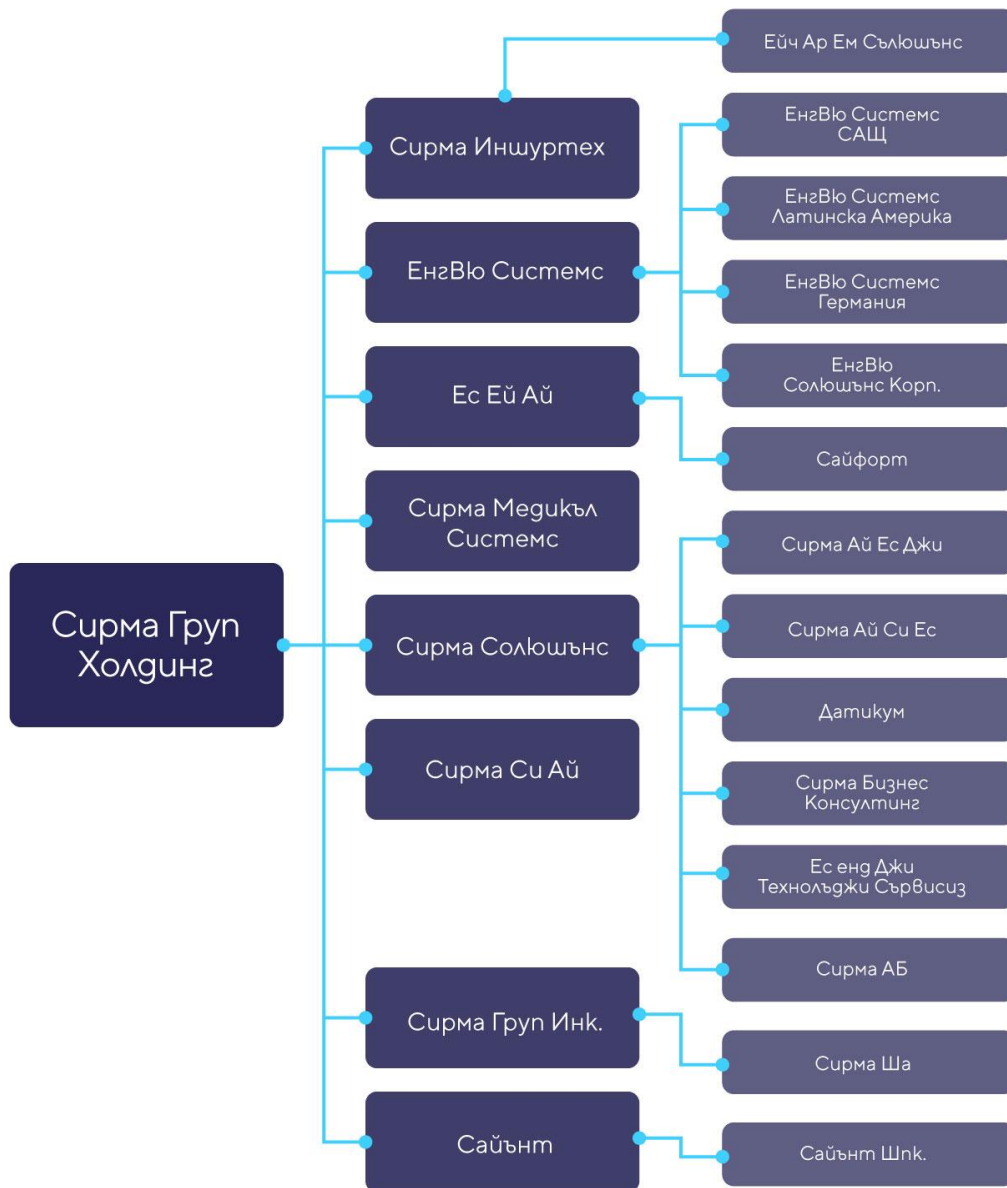
„Сирма Груп Холдинг“ АД е холдингова компания, която инвестира в технологични бизнеси, управлява ги стратегически и оперативно, предоставя на дъщерните си компании мениджмънт, административни, маркетингови и финансови услуги.

През годините Сирма е създавала 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 25.04.2008г. 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 23.03.2009г. от „ЕС ДЖИ ЕЙЧ“ АД на “Сирма Груп Холдинг” АД, с еквивалент на английски език “Sigma 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, 50кв.м., съгл.Нотариален акт за покупко-продажба на недвижим имот N 126, том I, рег. N 4551, дело N 116 от 23.04.2003г. 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

• Чрез първично публично предлагане, съгласно решение на ОСА от 04.12.2014 г., на 30.10.2015 г. е вписано увеличение на капитала на „Сирма Груп Холдинг“ АД, с което увеличение капиталът се увеличава на 59 360 518 лева.

• При осъществяването на преобразуване вписано в Търговския регистър на 23.10.2014г. капиталът на Дружеството се намалява на 49 837 156 лв. чрез обезсилване на 23 503 662 броя акции. Това намаляване 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 22.10.2010г. в резултат от решението на редовното годишно общо събрание на акционерите на Дружеството е вписано намаляване 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 бива 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 лева:

□ 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 лева:

□ 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 31.03.2024 (в хил. лв.)	Процент от капитала към 31.03.2024	Процент от право на глас* към 31.03.2024	Стойност на инвестицията към 31.12.2023 (в хил. лв.)	Процент от капитала към 31.12.2023	Процент от право на глас* към 31.12.2023
„Сирма Солюшънс“ ЕАД	39 686	100,00%	100,00%	39 686	100,00%	100,00%
„Ес Ей Ай“ ЕАД	17 865	100,00%	100,00%	17 865	84,56%	100,00%
„Сайънт“ ЕАД	14 076	100,00%	100,00%	10 237	100,00%	100,00%
Сирма Груп Инк.	3 471	76,30%	76,30%	3 471	76,30%	76,30%
„Сирма Иншуртех“ ЕАД	914	55,00%	55,00%	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“ АД	50	72,90%	72,90%	50	72,90%	72,90%

\*Процент от право на глас представлява участието в капитала на дружеството нетирано от обратно изкупените собствени акции.

## 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 31.03.2024 г. разпределението на акционерния капитал на “Сирма Груп Холдинг” АД е както следва:

	31.03.2024	31.12.2023
Акционерен капитал (хиляди акции)	59 361	59 361
Брой акции (номинал 1.00 лев)	59 360 518	59 360 518
Общ брой на регистрираните акционери	1 059	1 039
Юридически лица	40	39
Физически лица	1 019	1 000
Брой акции, притежавани от юридически лица	9 453 824	7 223 085
% на участие на юридически лица	15,93%	12,17%
Брой акции, притежавани от физическите лица	49 906 694	52 137 433
% на участие на физически лица	84,07%	87,83%

Акционери	Брой акции към 31.03.2024	Брой акции към 31.12.2023	Номи- нал	Номинална стойност	% в капитала	% от право на глас*
Георги Първанов Маринов	5 455 748	5 455 748	1 лв.	5 455 748 лв.	9,19%	9,64%
Цветан Борисов Алексиев	5 035 153	5 035 153	1 лв.	5 035 153 лв.	8,48%	8,90%
Чавдар Велизаров Димитров	4 817 386	4 817 386	1 лв.	4 817 386 лв.	8,12%	8,51%
Веселин Анчев Киров	4 767 386	4 767 386	1 лв.	4 767 386 лв.	8,03%	8,43%
Огнян Пламенов Чернокожев	3 741 620	3 741 620	1 лв.	3 741 620 лв.	6,30%	6,61%
Изкупени собствени акции	2 780 407	1 780 407	1 лв.	(2 780 407) лв.	4,68%	-
Красимир Невелинов Божков	2 534 161	2 534 161	1 лв.	2 534 161 лв.	4,27%	4,48%
Владимир Иванов Алексиев	2 177 583	2 177 583	1 лв.	2 177 583 лв.	3,67%	3,85%
Росен Василев Върбанов	2 156 687	2 156 687	1 лв.	2 156 687 лв.	3,63%	3,81%
Емилиана Илиева Илиева	1 990 209	1 990 209	1 лв.	1 990 209 лв.	3,35%	3,52%
Деян Николов Ненов	1 814 748	1 814 748	1 лв.	1 814 748 лв.	3,06%	3,21%
Атанас Костадинов Киряков	1 542 787	1 542 787	1 лв.	1 542 787 лв.	2,60%	2,73%
Росен Иванов Маринов	1 282 900	1 282 900	1 лв.	1 282 900 лв.	2,16%	2,27%
ДФ Адванс Инвест	1 253 046	1 099 116	1 лв.	1 253 046 лв.	2,11%	2,21%
Явор Людмилов Джонев	1 092 746	1 092 746	1 лв.	1 092 746 лв.	1,84%	1,93%
Петър Николаев Коняров	868 228	872 803	1 лв.	868 228 лв.	1,46%	1,53%
"Манджуков" ООД	860 000	860 000	1 лв.	860 000 лв.	1,45%	1,52%
УПФ „Доверие“ АД	802 126	802 126	1 лв.	802 126 лв.	1,35%	1,42%
УПФ "ДСК Родина" АД	747 036	747 036	1 лв.	747 036 лв.	1,26%	1,32%
„Сирма Солюшънс“ ЕАД	732 389	32 389	1 лв.	732 389 лв.	1,23%	1,29%
Иво Петров Петров	732 060	3 400 000	1 лв.	732 060 лв.	1,23%	1,29%
Асен Крумов Нелчинов	650 449	650 449	1 лв.	650 449 лв.	1,10%	1,15%
Други	11 525 663	10 707 078	1 лв.	11 525 663 лв.	19,42%	20,37%
<b>Общо</b>	<b>59 360 518</b>	<b>59 360 518</b>		<b>59 360 518 лв.</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

\*Процент от право на глас представлява участието в капитала на дружеството нетирано от обратно изкупените собствени акции.





На 24.01.2024 г. „Сирма Груп Холдинг“ АД изкупи обратно 1 000 000 свои акции на средна цена от 0,74 лева за акция, на обща цена от 740 000 лева. Акциите представляват 1,68% от капитала на дружеството.

Към 31.03.2024 г. „Сирма Груп Холдинг“ АД притежава 2 780 407 бр. (31.12.2023 г. – 1 780 407 бр.) собствени акции с номинална стойност 2 780 407 лв. (4,68 % от акционерния капитал).

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

Акционери	Брой акции към 31.03.2024	% от капитала	% от право на глас
Георги Първанов Маринов	5 455 748	9,19%	9,64%
Цветан Борисов Алексиев	5 035 153	8,48%	8,90%
Чавдар Велизаров Димитров	4 817 386	8,12%	8,51%
Веселин Анчев Киров	4 767 386	8,03%	8,43%
Огнян Пламенов Чернокожев	3 741 620	6,30%	6,61%

Акционери	Брой акции към 31.12.2023	% от капитала	% от право на глас
Георги Първанов Маринов	5 455 748	9,19%	9,48%
Цветан Борисов Алексиев	5 035 153	8,48%	8,74%
Чавдар Велизаров Димитров	4 817 386	8,12%	8,37%
Веселин Анчев Киров	4 767 386	8,03%	8,28%
Огнян Пламенов Чернокожев	3 741 620	6,30%	6,50%
Иво Петров Петров	3 400 000	5,73%	5,90%

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", "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.

**Съветът на директорите към 31.03.2024 г. включва следните членове:**

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

**Начин на определяне на мандатът на Съвета на директорите:** 2 години от датата на вписване.

**Мандатът на настоящия Съвета на директорите** е до 07.07.2024 г.

**Изпълнителен директор на „Сирма Груп Холдинг“ АД** е 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.

## 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, риск и устойчивост

в състав:

*Йордан Недев – председател*

*Цветан Алексиев – член (до 20.03.2024 г.)*

*Станислав Танушев – член (след 20.03.2024 г.)*

*Георги Маринов – член*

### 2. Комитет по възнагражденията в състав:

*Георги Маринов – председател*

*Мартин Паев – член*

*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

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



Система за корпоративно управление	Описание	Приемане	Последно обновяване	Приложимост
Дивидентна политика	Политика за разпределение на дивидентите на публичното дружество		29.09.2022	СГХ
Правила за работа на Съвета на директорите	Инструкции и разяснения за задълженията и отговорностите на членовете на Съвета на директорите		2015	Всички дружества
Политика за възнагражденията	Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите	2015	03.08.2021	СГХ
Инструкции, задължения и отговорности на вътрешните лица	Инструкции и разяснения за задълженията и отговорностите при достъп и работа с вътрешна информация	2015	2021	Всички дружества
Програма за добро корпоративно управление	Система от правила, която защитава интересите на акционерите и другите заинтересовани лица	2015	2023	Всички дружества
Счетоводна политика	Политика, която регулира счетоводството и контрола	2015	30.06.2023	Всички дружества
Кодекс за поведение на финансови и счетоводни длъжности	Кодекс, който гарантира прозрачно и надеждно изготвяне на финансово счетоводните документи		2015	Всички дружества
Анти-корупционна политика	Политика срещу корупционните практики и свързаните с тях явления		2015	Всички дружества
Правила за защита на лица, които подават сигнали за нарушения	Вътрешни правила за подаване на сигнали и защита на лицата, подаващи сигнали или публично оповестяващи информация за нарушения – “whistleblowers”		04.05.2023	Всички дружества
Етичен кодекс за поведение на служителите	Кодексът установява нормите за етично поведение на служителите в Сирма		2020	Всички дружества
Политика за личните данни	Политика по поверителност и защита на личните данни на клиентите на Сирма		2021	Всички дружества
Политика за устойчивост	Политика за устойчиво функциониране и развитие на дружествата в Сирма	2021	30.09.2023	Всички дружества
Политика за човешките права	Политика, която определя отношението към човешките права в дружествата в Сирма	2023	25.03.2024	Всички дружества
Политика за снабдяване съобразена с корпоративната социална отговорност (КСО)	Политика, която интегрира КСО в практиката по снабдяване на Сирма	2023	25.03.2024	Всички дружества

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	Брой акции	Номинал	Стойност	% в капитала	% от право на глас към
	към 31.03.2024	към 31.12.2023				
Георги Първанов Маринов	5 455 748	5 455 748	1 лв.	5 455 748 лв.	9,19%	9,64%
Цветан Борисов Алексиев	5 035 153	5 035 153	1 лв.	5 035 153 лв.	8,48%	8,90%
Чавдар Велизаров Димитров	4 817 386	4 817 386	1 лв.	4 817 386 лв.	8,12%	8,51%
Веселин Анчев Киров	4 767 386	4 767 386	1 лв.	4 767 386 лв.	8,03%	8,43%
Атанас Костадинов Киряков	1 542 787	1 542 787	1 лв.	1 542 787 лв.	2,60%	2,73%
Явор Людмилов Джонев	1 092 746	1 092 746	1 лв.	1 092 746 лв.	1,84%	1,93%
Мартин Веселинов Паев	126 920	126 920	1 лв.	126 920 лв.	0,21%	0,22%
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%
<b>Общо</b>	<b>22 841 659</b>	<b>22 841 659</b>		<b>22 841 659 лв.</b>	<b>38,48%</b>	<b>40,37%</b>

През периода няма промяна в участието на членовете на СД в капитала на дружеството.



## 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 постоянно възнаграждение по договори за управление и контрол:

Име, Презиме и Фамилия	Фирма	Начислени суми за периода 01.01.2024 - 31.03.2024 г. (лв.)
Цветан Борисов Алексиев	“Сирма Груп Холдинг“ АД	(45 510)
Йордан Стоянов Недев	“Сирма Груп Холдинг“ АД	(5 220)
Георги Първанов Маринов	“Сирма Груп Холдинг“ АД	(5 220)
Атанас Костадинов Киряков	“Сирма Груп Холдинг“ АД	(5 220)
Чавдар Велизаров Димитров	“Сирма Груп Холдинг“ АД	(5 220)
Веселин Анчев Киров	“Сирма Груп Холдинг“ АД	(5 220)
Мартин Веселинов Паев	“Сирма Груп Холдинг“ АД	(5 220)
Пейо Василев Попов	“Сирма Груп Холдинг“ АД	(5 220)
Явор Людмилов Джонев	“Сирма Груп Холдинг“ АД	(5 220)
<b>Общо</b>		<b>(87 270)</b>

## ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДОГОВОРИТЕ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА АДМИНИСТРАТИВНИТЕ, УПРАВИТЕЛНИТЕ ИЛИ НАДЗОРНИ ОРГАНИ С ДРУЖЕСТВОТО, ПРЕДОСТАВЯЩИ ОБЕЗЩЕТЕНИЯ 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. Годишното Общо Събрание на Акционерите на Дружеството се взе решение да се освободи от длъжност членът на Одитния комитет Емилият Иванов Петров и избра 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 ЗППЦК

„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 ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 Г.

### Обобщено

Забавен икономически ръст, основно задвижван от Азия, „меко кацане“ в САЩ и малко по-трудно за Европа. Все пак инфлацията спада по-бързо от очакваното, но се запазват и завишени рискове пред глобалното икономическо развитие през 2024/2025 г. Съответно и очакванията за 2024 са влошени спрямо 2023 г. ИКТ пазарът отново доказва, че е устойчив на кризи, като продължава своя ръст и дори го забързва през 2024 г.

### Очаквания за развитие на икономиката в България през 2024 г. и през бъдещите години

Въпреки очакваното възстановяване на износа през 2024 г., част от забавянето от 2023 г. се очаква да се прехвърли и към 2024 г. Ще се запази силното вътрешно потребление, макар, че няма да нараства с темповете от 2023 г. След средата на 2024 г. се очаква плавно засилване на търсенето от другите европейски държави и оттам увеличаване и на износа на България. Очаква се и възстановяване на инвестициите, като те основно ще идват по линията на усвояване на европейски фондове, включително Фондът за възстановяване и устойчивост на България.

Годишната инфлация за периода март 2024 г. спрямо март 2023 г., измерена от [Национален статистически институт](#) с хармонизирания индекс на потребителските цени (ХИПЦ), спадна до 3,1%.. Спадът на инфлацията се очаква да продължи. Може да се твърди, че инфлацията в България е овладяна, с очакван спад до 2,9% през 2025 г.

### Очаквания за развитие на глобалната икономика през 2024 г. и през бъдещите години

Глобалният икономически растеж се оказва по-устойчив от очакваното ([OECD Economic Outlook, February 2024](#)).

Затегнатата монетарна политика и свързаните с това високи лихвени равнища дават все по-видими резултати, като освен спад на инфлацията, водят със себе си свиване на потреблението както на бизнеса, така и на потребителите. Съответно ръстът в САЩ се очаква да се забави до 2,1% през 2024 г. и 1,7% през 2025 г. В еврозоната, където търсенето е вече свито, икономическият растеж се очаква леко да се възстанови до 1,1% през 2024 г.

Спада в цените на енергоносителите и преодоляването на затрудненията на снабдителните вериги допринесе за по-бързо от очакваното спадане на инфлацията. При липсата на допълнителни шокове в снабдяването се очаква постепенно охлаждане на вътрешното търсене и допълнителен спад на инфлацията до нейните целеви равнища в края на 2025 г.

Прогнозата за глобалният икономически ръст на ОИСР ([OECD Economic Outlook, February 2024](#)) е за лек спад до 2,9% през 2024 и възстановяване до 3% през 2025 година.

Въпреки, че прогнозите на ОИСР в началото на 2024 г. са по-оптимистични, все още **рисковете** пред икономическото развитие на света остават. Такива са:

- Риск от по-висок от очаквания ефект от монетарните рестрикции през изминалата година;
- глобална рецесия;
- ескалация на войната на Русия в Украйна;
- увеличаване на дълговите затруднения вследствие на високите лихвени проценти и забавения ръст;
- потенциална устойчивост на инфлацията и свързаната с това необходимост от запазване на високи лихвени равнища за по-дълъг срок, водещи до глобална рецесия;
- по-силно от очакваното свиване китайската икономика, задълбочаване на дефлацията и свиване на вътрешното потребление, проблеми с продажбите на китайския имотен пазар, които генерират ликвидни и/или риск от дългови просрочия;
- задълбочаване на геополитическата фрагментация, която започна през 2022 година;
- ескалация на войната Израел-Хамас до регионален конфликт и/или ограничаване на трафика на горива и стоки през Близкия Изток и оттук нов инфлационен натиск;
- възможно завръщане на енергиен и/или хранителен недостиг и произтичащият от това ръст на цените;
- екстремни климатични събития;

Конкретно за европейската икономиката Европейската комисия ([Winter 2024 Economic Forecast, European Commission, February 15, 2024](#)) отново ревизира надолу своите прогнози за развитието на европейската икономика в условията на по-бързо от очакваното свиване на инфлацията. Икономиката на ЕС продължава да расте, макар и с намалена инерция. Прогнозата ревизира растежа на БВП на ЕС до 0,9% през 2024 г. ЕК също така



намалява очакванията за растеж в Еврозоната до 0,8% през 2024 г. и 1,5% през 2025 г.

Очаква се инфлацията да продължи да намалява през прогнозния хоризонт. Хармонизираният индекс на потребителски цени (HICP) се очаква да достигне 3,0% през 2024 г. и 2,5% през 2025 г. в ЕС. Инфлацията в еврозоната се очаква да бъде малко по-ниска в сравнение с общата инфлация за Съюза.

Очакванията за първото тримесечие на 2024 г. остават скромни. Основни причини за това са:

- свиване на вътрешното потребление;
- слабо външно търсене;
- рестриктивна монетарна политика (в борба с растящата инфлация);
- и частичното спиране на фискалните стимули през 2024 г.

Въпреки, че всички условия за възстановяване на икономическият ръст са налице, рисковете се запазват. Продължаващи логистични затруднения в Близкия Изток и допълнителни нарушения на търговските вериги могат да доведат до затруднения в производството и натиск върху ценовите равнища отново. Климатичните рискове и рисковете от екстремни климатични събития продължават да са заплаха за континента и през 2024 г.

#### Отрасълът на Сирма

Компаниите в Сирма Груп са специализирани в индустрията на информационните технологии (ИТ) с преобладаващ фокус към бизнеса (B2B). 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, July 19, 2023](#)). Понастоящем и двата сегмента се разглеждат като решението на всички проблеми възникващи от глобалната икономическа несигурност и съответно като „имунизирани от кризи“. 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 дори и през турбулентната 2022 година, както и очакванията за продължаващ ръст през следващите години.

Географски, Сирма е фокусирана върху водещите световни пазари (САЩ, Великобритания и Европа), които също са и водещите географски центрове за потребление на ИКТ продукти и услуги.

Сирма е B2B ИТ доставчик. Клиентското портфолио на Сирма - Дигитален бизнес (Консултации и интеграция, Чатботове, ИТ сигурност и разработка на софтуер), Финансови институции (Консултации, Интеграция, ИТ сигурност, Чатботове и продуктите на Сирма Бизнес Консултинг АД), Застраховане (Платформата за застрахователен брокер на Сирма), хотелиерство (Сайтът), и здравеопазването (Сирма Medical Systems) показват устойчиво развитие и силен ръст през 2023 и следващите години.

#### Прогнози за развитието на ИКТ сектора през 2024 г. и бъдещите години

В края на 2023 г. Gartner ревизира и своите прогнози за развитието на ИКТ пазара през 2024 г. ([Gartner, December, 2023](#)).

През 2024 г. се очаква ИКТ секторът да възобнови своя устойчив силен растеж в перспектива от 8% и съизмерими ръстове на всички сегменти.

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

	2022 Spending	2022 Growth (%)	2023 Spending	2023 Growth (%)	2024 Spending	2024 Growth (%)
Data Center Systems	227,021	19.7	237,703	4.7	260,221	9.5
Devices	766,279	-6.3	689,288	-10.0	722,472	4.8
Software	811,314	10.7	916,240	12.9	1,042,386	13.8
IT Services	1,305,699	7.5	1,401,038	7.3	1,547,349	10.4
Communications Services	1,423,128	-1.9	1,449,286	1.8	1,497,345	3.3
<b>Overall IT</b>	<b>4,533,441</b>		<b>2,94,693,556</b>		<b>3,55,069,773</b>	<b>8.0</b>

Source: Gartner (October 2023)

ИКТ пазарите на потребителите и корпоративните клиенти през разглежданите години ще изпитат различна динамика. Докато инфлацията ерозира покупателната способност на индивидуалните потребители, предприятията продължават да отделят бюджет за своята дигитализация, оптимизиране на процеси и стремеж към завишени маржове. Именно поради част от предизвикателствата в света сегмент „Софтуер“ и „ИТ услуги“ се да запазят своето водещо място и през 2024 г. с ръст съответно с 13,8% и 10,4%.

През 2024 г. Gartner очакват ръста да се ускори (6.8% в текущи цени или 7,9% в постоянни цени), като общите глобални разходи за ИКТ да достигнат за пръв път USD 5 трилиона. Очакванията са, че ръста на ИКТ индустрията



ще се завърне към своите нормални нива, като този път ръста обхваща всички сегменти от сектора.

#### Източници на очаквания растеж

Растежът, който се очаква през близките години е глобален и се наблюдава във всички региони. Макар да са водещи по обем, ръстът на разходите за ИКТ в Северна Америка, Великобритания и Европа водят тези на останалите страни и региони и надскочат средния ръст на ИКТ.

Дори държави, които изпитват завишени икономически трудности (Турция, Гърция, Аржентина) също се очаква да увеличават своите разходи за ИКТ в близките години. Очакваният растеж се различава значително между държавите но нито една държава не се очаква да свива своите разходи за ИКТ.

Очакванията са ръста на инвестиции в ИТ да се запази за всички държави по света през 2024 г. Очаква се Индия да се откъсне от всички държави по ръст на своите разходи за ИТ с ръст доближаващ 12%. Най-големият ИТ пазар в САЩ се очаква да отбележи отново силен растеж, който надхвърля 8% през 2024 г. Европейските държави и Китай са ориентирани към средните за света 7%. Япония и държавите от Латинска Америка отбелязват най-скромен ръст от около 5%. Все пак е нужно да се отбележи, че дори и този по-слаб ръст от 5% годишно щеше да изглежда впечатляващ преди 10-ина години. Ръстът на разходите за ИТ е свързан с наситеността на съответната икономика с ИТ и разходите за ИТ на човек от населението свързани с това. Страните, които водят класацията по ръст, са тези, които са разбрали, че тяхното икономическо развитие е свързано с ИТ.

## УЧАСТИЕ В МЕНИДЖМЪНТА И ОСЪЩЕСТВЯВАНЕ НА КОНТРОЛ ВЪРХУ ДЪЩЕРНИТЕ КОМПАНИИ

През първото тримесечие на 2024 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

### - МАРКЕТИНГ

В оперативен план, годишната маркетингова стратегия и бюджет на СГХ за 2024 година 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

Подобна е ситуацията и по вертикали. Отново абсолютно всяка индустрия се очаква да увеличава своите разходи за ИКТ. Банкиране, Финансовите услуги, Застраховки, Здравеопазване и различните форми на правителство се очаква да са водещи по ръста на своите разходи за ИКТ през 2024 и следващите години.

Въпреки очаквания ръст във всички сегменти и през 2024 г. водещи по ръст се запазват традиционните лидери: сегментите „Софтуер“ и „ИТ услуги“. Очаквания среден ръст за 2024 г. се очаква да бъде 7%, като приблизително същият е и CAGR 2022-2027. Нещо което прави впечатление е огромната разлика в ръста (който е и огричателен за някои под-сегменти) между най-бързо развиващите се и най-слабо развиващите се под-сегменти: Инфраструктура като услуга (IaaS) продължава да не може да се помести в графиката, поради своя впечатляващ ръст от 24,5% през 2024 г., докато принтери и фиксирани гласови устройства са с 5%-ен спад.

Двигател на растежа през 2024 г. не се очаква да са потребителите, а бизнес организациите и тяхната дигитализация

Дълго време сегмента „Комуникационни услуги“ бе най-големия в ИКТ сектора. От 2024 година нататък това вече няма да е така. „ИТ услугите“ изместват „ТЕЛКО“ от първото място, като при това се очаква да запазят своя значителен растеж и през следващите години.

Пазарът на под-сегмент „Софтуер“ се очаква също да задмине ТЕЛКО, но едва през 2028 година.

през изтеклия период се постигнаха изключителни 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.

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 иновационният процес в компаниите. Активно се използват социалните медии за по-неформална комуникация със служителите, ангажиране със значими



каузи, информиране за предстоящи събития, фирмени и продуктови новини. Проведеният тим 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;

## - ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ - АСПЕКТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ НА ХОЛДИНГА И ГРУПАТА

През изтеклия период 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.

- 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;

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 си 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 първото тримесечие на 2024 г. „Сирма Груп Холдинг“ АД осъществяваше счетоводното обслужване на над 20 дъщерни и асоциирани компании и дружества. Освен регулярното счетоводно обслужване, на мениджмънта се представят различни VI доклади, изградени като ноу-хау на Групата. ФСО на СГХ постигна ежемесечно отчитане

на резултатите на индивидуално и групово ниво. Отдела управляваше и взаимоотношенията на компаниите с фискалната и осигурителната система. Своевременното внасяне на данъците, подаването на своевременна информация и изготвянето на информация по ЗГПЦК 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.

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 своята същност управлението на риска е способността да се предвидят заплахите за дейността на дружеството, вкл. отделни проекти, и да се минимизират техните

В СГХ е изградена стройна система за управлението на рисковете.

## Влияние на изключителни фактори

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

## ОБОБЩЕНА 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 значителни промени в нетните продажби или приходи, оповестените

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 ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 Г.

Следните събития от съществено значение в групата са станали до края на първото тримесечие на 2024 г.:

### 28.03.2024

Разработената от Сирма система в телемедицината Medrec-M Clinic пушна нови функционалности и нова апликация, която свързва лекарите с НЗОК.

### 27.03.2024

Оповестяване на покупка на 700.000 акции на „Сирма Груп Холдинг“ АД от дъщерното дружество „Сирма Солюшънс“ АД.

### 26.03.2024

Изпълнителният директор на „Сирма Груп Холдинг“ Цветан Алексиев споделя в интервю за Forbes плановете на Групата за растеж и структурни подобрения през 2024 година.

### 25.03.2024

Оповестяване на стратегически план за консолидация на дейността и собствеността в „Сирма Груп Холдинг“ АД. Основни насоки на Стратегията за консолидация са:

- Цел на Стратегията: Чрез засилване на вертикалната специализация на услугите постигане на органичен и неорганичен (чрез придобивания) ръст на продажбите до сто милиона евро и листване на голяма световна борса;
- Времеви обхват: 2023 – 2026 г.;
- Продължаване на процеса да консолидация на собствеността в дъщерните дружества;
- Максимална консолидация на броя на дружествата в Групата (с изключение на задграничните дружества);
- Пълно преминаване към вертикална организация на бизнеса със следните основни вертикали: - финансови услуги; - транспорт и логистика; - хотелиерство; - индустриална; - застрахователна; - здравеопазване; - търговия на дребно.
- Адекватно реструктуриране и оптимизация на управлението в Групата и пълноценно използване на всички синергии.

### 19.03.2024

Публикуване на одитирани индивидуални финансови отчети на „Сирма Груп Холдинг“ АД за периода завършващ на 31.12.2023.

### 01.03.2024

Момчил Зарев и Фабриз Гутеброз от Сирма взеха участие във Finovate Europe в Лондон.

### 28.02.2024

Публикуване на междинни консолидирани финансови отчети на „Сирма Груп Холдинг“ АД за периода завършващ на 31.12.2023.

### 02.02.2024

Сирма демонстрира двойната същественост на своята дейност, която освен устойчивост за Групата носи и устойчивост за нейните клиенти и околната среда.



**31.01.2024**

Сирма Груп сключи партньорство с финтех компанията от Великобритания Fimple UK.

**30.01.2024**

Публикуване на междинни индивидуални финансови отчети на „Сирма Груп Холдинг“ АД за периода завършващ на 31.12.2023.

**29.01.2024**

Оповестяване на приключване на проверка на „Сирма Груп Холдинг“ АД от БДО АФА ООД, която констатира пълно съответствие между първични документи и осчетоводените суми в разглежданите периоди.

**25.01.2024**

Оповестяване на обратно изкупуване на 1.000.000 акции от „Сирма Груп Холдинг“ АД.

**15.01.2024**

Системата разработена от Сирма за класиране на висшите училища в България бе използвана за класацията за 2023 година.

**09.01.2024**

Сирма оповестява как нейните решения в областта на телемедицината придвижват дневния ред на ESG.

**04.01.2024**

Сирма оповестява първите резултати от изградената през 2023 година собствена фотоволтаична централа.

## ОСНОВНА ЮРИДИЧЕСКА ИНФОРМАЦИЯ ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 Г.

### Сделки с акции за периода 01.01.2024 г. – 31.03.2024 г.:

- **Обратно изкупуване на акции от дружеството**

С решение на Общото събрание на акционерите на „Сирма Груп Холдинг“ АД от 09.01.2023, на 24.01.2024 г. „Сирма Груп Холдинг“ АД изкупи обратно 1 000 000 свои акции на средна цена от 0,74 лева за акция на обща цена от 740 000 лева. Акцииите представляват 1,68% от капитала на дружеството. Покупката бе извършена на Българска фондова борса – София АД.

- **Покупка на акции от дъщерно дружество**

На 26.03.2023 г. „Сирма Солюшънс“ ЕАД – дъщерно дружество на „Сирма Груп Холдинг“ АД, закупи 700 000 акции от капитала на „Сирма Груп Холдинг“ АД, чрез сделки, извършени на Българска фондова борса – София, на средна цена на една акция от 0,729917 лева за акция. Акцииите представляват 1,18% от капитала на дружеството.

### Съдебни искиове за периода 01.01.2024 г. – 31.03.2024 г.:

Срещу дружеството няма заведени съдебни искиове за периода.

### Друга юридическа информация за периода 01.01.2024 г. – 31.03.2024 г.:

Няма друга юридическа информация за периода.



## 6/ ИНДИВИДУАЛНИ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ

### 6.1. ПРИХОДИ

	31.03.2024 хил. лв.	31.03.2023 хил. лв.	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Приходи от продажби	932	783	149	19,03%
Приходи от съучастия	800	1 290	(490)	(37,98%)
Приходи от наеми на инвестиционни имоти	168	174	(6)	(3,45%)
Приходи от лихви	3	3	-	-
Други приходи	-	21	(21)	(100%)
<b>Общо</b>	<b>1 903</b>	<b>2 271</b>	<b>(368)</b>	<b>(16,20%)</b>

През първото тримесечие на 2024 г. приходите на „Сирма Груп Холдинг“ АД намаляха с 368 хил.лв. или с 16,20% спрямо първото тримесечие на 2023 г.

Приходите през отчетния период включват и приходите от лихви и продажба на инвестиции, 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 от продажби по продуктови линии включват:

	31.03.2024 хил. лв.	31.03.2023 хил. лв.	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Административни и счетоводни услуги	902	754	148	19,63%
Техническа поддръжка	2	7	(5)	(71,43%)
Други	28	22	6	27,27%
<b>Общо</b>	<b>932</b>	<b>783</b>	<b>149</b>	<b>19,03%</b>

### 6.2. РАЗХОДИ

	31.03.2024 хил. лв.	31.03.2023 хил. лв.	Изменение (в хил. лв.,%)
Разходи за материали	(28)	(30)	2
Изменение %			(6,67%)
Разходи за външни услуги	(218)	(171)	(47)
Изменение %			27,49%
Разходи за персонала	(518)	(493)	(25)
Изменение %			5,07%
Разходи за амортизация и обезценка на нефинансови активи	(164)	(146)	(18)
Изменение %			12,33%
Други разходи	(9)	(8)	(1)
Изменение %			12,50%
<b>Разходи общо</b>	<b>(937)</b>	<b>(848)</b>	<b>(89)</b>
Изменение %			<b>10,50%</b>

През първото тримесечие на 2024 г. разходите на „Сирма Груп Холдинг“ АД нараснаха с 89 хил.лв. или с 10,50% спрямо първото тримесечие на 2023 г.

### 6.3. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

	31.03.2024 хил. лв.	31.03.2023 хил. лв.	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Финансови разходи	(13)	(78)	65	(83,33%)



#### 6.4. АКТИВИ

Сумата на активите на „Сирма Груп Холдинг“ АД към края на първото тримесечие на 2024 г. е с 981 хил. лв. (1,09%) по-голяма от стойността им в края на 2023 г.

Нетекущи активи:	31.03.2024	31.12.2023	Изменение	Изменение
	хил. лв.	хил. лв.	(в хил. лв.)	%
Имоти, машини и съоръжения	1 065	1 057	8	0,76%
Нематериални активи	4 140	4 225	(85)	(2,01%)
Инвестиции в дъщерни предприятия	70 830	70 830	-	-
Инвестиционни имоти	9 610	9 638	(28)	(0,29%)
Дългосрочни вземания от свързани лица	295	295	-	-
Отсрочени данъчни активи	831	831	-	-
<b>Общо нетекущи активи</b>	<b>86 771</b>	<b>86 876</b>	<b>(105)</b>	<b>(0,12%)</b>

Текущи активи	31.03.2024	31.12.2023	Изменение	Изменение
	хил. лв.	хил. лв.	(в хил. лв.)	%
Търговски вземания	132	158	(26)	(16,46%)
Предплащания и други активи	90	83	7	8,43%
Вземания от свързани лица	3 115	1 829	1 286	70,31%
Пари	950	1 131	(181)	(16%)
<b>Общо текущи активи</b>	<b>4 287</b>	<b>3 201</b>	<b>1 086</b>	<b>33,93%</b>

#### 6.5. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31.03.2024	31.12.2023	Изменение	Изменение
	хил. лв.	хил. лв.	(в хил. лв.)	(%)
Акционерен капитал	59 361	59 361	-	-
Изкупени собствени акции	(2 781)	(1 781)	(1 000)	56,15%
Премиен резерв	6 115	5 855	260	4,44%
Други резерви	1 458	1 458	-	-
Неразпределена печалба от минали години	8 136	6 627	1 509	22,77%
Текущ финансов резултат	953	1 509	(556)	(36,85%)
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>73 242</b>	<b>73 029</b>	<b>213</b>	<b>0,29%</b>

Към края на първото тримесечие на 2024 г. собственият капитал е нараснал с 213 хил. лв. спрямо края на 2023 г.

#### 6.6. ПАСИВИ

Сумата на пасивите на „Сирма Груп Холдинг“ АД към края на първото тримесечие на 2024 г. е със 768 хил. лв. (4,50%) по-голяма от стойността им в края на 2023 г.

	31.03.2024	31.12.2023	Изменение	Изменение
	хил. лв.	хил. лв.	(в хил. лв.)	(%)
Пенсионни задължения към персонала	60	60	-	-
Задължения по лизингови договори	178	192	(14)	(7,29%)
Дългосрочни задължения към свързани лица	16 898	16 148	750	4,64%
<b>Общо нетекущи пасиви</b>	<b>17 136</b>	<b>16 400</b>	<b>736</b>	<b>4,49%</b>

	31.03.2024	31.12.2023	Изменение	Изменение
	хил. лв.	хил. лв.	(в хил. лв.)	(%)
Задължения към персонала	252	114	138	121,05%
Задължения по лизингови договори	54	53	1	1,89%
Търговски и други задължения	83	185	(102)	(55,14%)
Краткосрочни задължения към свързани лица	291	296	(5)	(1,69%)
<b>Текущи пасиви</b>	<b>680</b>	<b>648</b>	<b>32</b>	<b>4,94%</b>



## Дългосрочни и краткосрочни банкови заеми

Получател на кредита	При банка	Тип кредит	Валута	Общ размер на кредита (в лева)	Оставащо задължение към 31.03.2024 (в лева)	Дата на вземане на кредита	Лихвен процент	Крайна дата на договора	Обезпечение
<b>редити, по които Емитента е длъжник</b>									
Сирма Груп Холдинг АД	Уникредит Булбанк АД	Инвестиционен	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
<b>Кредити, по които Емитента е гарант</b>									
Сирма Солюшънс ЕАД	Обединена Българска Банка АД	Овърдрафт	лева	4 025 000	-	12.12.2019	РЛП+1.2 пункта, но не по-малко от 1.3% годишно	20.09.2024	Залог на вземания, залог на търговски предприятия, залог на имоти
Сирма Солюшънс ЕАД	Обединена Българска Банка АД	Револвираща кредитна линия	лева	4 000 000	-	28.10.2020	РЛП+1.2 пункта, но не по-малко от 1.3% годишно	20.09.2024	Залог на вземания
Сирма Солюшънс ЕАД	“Уникредит Булбанк” АД	Овърдрафт	лева	2 080 000	-	15.12.2022	Приложимия за съответен период на олихвяване променлив лихвен индекс +1.5 пункта, но не по-малко от 1.5%	15.12.2025	Залог на вземания
Сайънт ЕАД	Уникредит Булбанк АД	Овърдрафт	лева	500 000	20	18.5.2020	Приложимия за съответен период променлив лихвен индекс +2 пункта, но не по-малко от 2.08%	08.04.2025	Залог на вземания
Сайънт ЕАД	Уникредит Булбанк АД	Овърдрафт	лева	500 000	-	7.4.2022	Приложимия за съответен период променлив лихвен индекс +2 пункта, но не по-малко от 2.08%	07.04.2025	Залог на вземания
Енгвю Системс АД	Уникредит Булбанк АД	Овърдрафт	лева	1 000 000	-	15.12.2020	Приложимия за съответен период променлив лихвен индекс +2 пункта, но не по-малко от 2.08%	14.12.2025	Залог на вземания



Междинен индивидуален доклад за дейността на „Сирма Груп Холдинг“ АД  
за периода 01.01.2024 г. – 31.03.2024 г.

Други заеми и депозити на „Сирма Груп Холдинг“ АД и неговите дъщерни дружества:

Предоставил	Получил	ЕИК	Характер на взаимоотношенията	Вид	Валута	Оставащо задължение към 31.03.2024 в хил. лв.	Дата на сключване на договора/ Дата на последно допълнително споразумение	Лихвен процент %	Крайна дата на договора	Обезпечение
„Ес Ей Ай“ ЕАД	„Сирма Медикъл Системс“ АД	204054855	Дъщерно дружество	Заем	лева	1 466	20.12.2022	2.80	31.12.2025	необезпечен
„Ес Ей Ай“ ЕАД	„Сирма Груп Холдинг“ АД	200101236	Дружество майка	Депозит	лева	2 050	18.07.2023	0.1	31.12.2025	необезпечен
„Ес Ей Ай“ ЕАД	Сайфорт		Дружество под общ контрол	Заем	Шекели	10	21.02.2024	2.5	31.12.2025	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Сирма Ай Си Ес“ АД	203940550	Дружество под общ контрол	Заем	лева	36	23.01.2017, 31.01.2021	1.3	31.12.2024	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Пирина технологии“ АД	175149906	Дружество под общ контрол	Заем	лева	295	10.01.2022	2	31.12.2025	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Сирма Иншуртех“ АД	205982173	Дъщерно дружество	Заем	лева	600	03.10.2022	1.30	31.12.2024	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Сайънт“ ЕАД	203943638	Дъщерно дружество	Заем	лева	300	02.05.2023	3	02.05.2024	необезпечен
„Сирма Солюшънс“ ЕАД	„Сирма Груп Холдинг“ АД	200101236	Дружество майка	Депозит	лева	14 848	29.10.2020, 31.03.2023, 11.04.2023	0.1	31.12.2025	необезпечен
„Сирма Солюшънс“ ЕАД	*Физическо лице СС		Несвързано лице	Заем	лева	150	27.06.2017, 20.09.2017	3	31.12.2024	необезпечен
„Сирма Солюшънс“ ЕАД	*Физическо лице СС		Несвързано лице	Заем	лева	133	31.05.2022	2	31.12.2024	необезпечен
„Сирма Иншуртех“ АД	„Ейч Ар Ем Сълюшънс“ ЕАД	206096810	Дъщерно дружество	Заем	лева	283	14.07.2021	3.2	31.12.2024	необезпечен
„ЕнгВю Системс“ АД	„ЕнгВю Системс ГмбХ“		Дъщерно дружество	Заем	Евро	89	05.12.2022	3	31.12.2025	необезпечен
„Сайънт“ ЕАД	Сайънт Шпк.		Дружество под общ контрол	Заем	Евро	84	25.7.2023	3	01.09.2025	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 31.03.2024 в хил. лв.	Дата на сключване на договора/ Дата на последно допълнително споразумение	Лихвен процент %	Крайна дата на договора	Обезпечение
„Сирма Медикъл Системс“ АД	„Ес Ей Ай“ ЕАД	200356710	Дружество под общ контрол	Заем	лева	1 466	20.12.2022	2.80	31.12.2025	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Сирма Солюшънс“ ЕАД	040529004	Дъщерно дружество	Депозит	лева	14 848	29.10.2020	0.1	31.12.2025	необезпечен
„Сайънт“ АД	„Сирма Груп Холдинг“ АД	200101236	Дружество майка	Заем	лева	300	02.05.2023	3	02.05.2024	необезпечен
„Сирма Груп Инк“	„Уъркподжик Канада“	Чуждестранна компания	Несвързано лице	Заем	Щатски долари	85	31.07.2017	0.01	31.12.2024	необезпечен
„Сирма Иншуртех“ АД	*Физическо лице ЮМ		Свързано лице	Заем	лева	77	30.08.2022	2.9	31.12.2024	необезпечен
„Сирма Иншуртех“ АД	„Сирма Груп Холдинг“ АД	200101236	Дружество майка	Заем	лева	600	03.10.2022	1.3	31.12.2024	необезпечен
„Сирма Груп Холдинг“ АД	„Ес Ей Ай“ ЕАД	200356710	Дъщерно дружество	Депозит	лева	2 050	18.07.2023	0.1	31.12.2025	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

	31.03.2024 хил. лв.	31.03.2023 хил. лв.	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(121)	15	(136)	н/п
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(43)	456	(499)	н/п
Нетен паричен поток от финансова дейност	(17)	1 809	(1 826)	н/п
Нетна промяна в паричните средства	(181)	2 280	(2 461)	н/п
Парични потоци от положителни и отрицателни курсови разлики	-	(1)	1	(100%)
Парични средства в началото на годината	1 131	3 671	(2 540)	(69,19%)
Парични средства в края на периода	950	5 950	(5 000)	(84,03%)

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.	31.03.2024	31.03.2023/ 31.12.2023	Изменение	
			стойност	(%)
Приходи от оперативна дейност	1 903	2 271	( 368)	(16,20%)
Себестойност на продажбите	( 928)	( 840)	( 88)	10,48%
Брутна печалба	975	1 431	( 456)	(31,87%)
Други оперативни разходи	( 9)	( 8)	( 1)	12,50%
Печалба от оперативната дейност	966	1 423	( 457)	(32,12%)
Финансови разходи	( 13)	( 78)	65	(83,33%)
Печалба преди разходи за данъци	953	1 345	( 392)	(29,14%)
Нетна печалба	953	1 345	( 392)	(29,14%)
Дивидент	-	889	(889)	(100%)
Парични средства	950	1 131	( 181)	(16,00%)
Краткотрайни активи	4 287	3 201	1 086	33,93%
Обща сума на активите	91 058	90 077	981	1,09%
Средно аритметична обща стойност на активите за 5 тримесечия	91 343	91 133	209	0,23%
Краткосрочни задължения	680	648	32	4,94%
Дълг	232	245	( 13)	(5,31%)
Пасиви (привлечени средства)	17 816	17 048	768	4,50%
Собствен капитал	73 242	73 029	213	0,29%
Собствен капитал средно аритметично 5 тримесечия	73 599	74 067	( 468)	(0,63%)
Оборотен капитал	3 607	2 553	1 054	41,28%
Брой акции към края на периода (хил. броя)	59 361	59 361	-	-
Разходи за лихви	( 6)	( 65)	59	(90,77%)
Средно претеглена цена от последна борсова сесия	0,745	0,6375	0,1075	16,86%
Последна цена на акция от последна борсова сесия	0,75	0,645	0,105	16,28%





Показатели	31.03.2024	31.03.2023/ 31.12.2023	Изменение	
			Стойност	(%)
EBITDA	1 123	1 556	( 433)	(27,83%)
DEPRECIATION	( 164)	( 146)	( 18)	12,33%
EBIT	959	1 410	( 451)	(31,99%)
FIN/INVEST NET	( 13)	( 78)	65	(83,33%)
EBT	953	1 345	( 392)	(29,14%)
ROA	0,0105	0,0149	(0,00447)	(29,91%)
ROA(BSE)	0,0104	0,0148	(0,00433)	(29,31%)
Debt/EBITDA Ratio	0,2066	0,1575	0,04913	31,21%
Quick Ratio	6,3044	4,9398	1,3646	27,62%
ROE (BSE)	0,0129	0,0182	(0,0052)	(28,69%)
ROE	0,0129	0,0182	(0,0052)	(28,69%)
Debt/Equity Ratio (BSE)	0,2432	0,2334	0,0098	4,20%
<b>Коефициенти за рентабилност</b>				
Норма на брутна печалба	0,5123	0,6301	(0,1178)	(18,69%)
Норма на печалбата от оперативна дейност	0,5076	0,6266	(0,1190)	(18,99%)
Норма на нетната печалба	0,5008	0,5923	(0,0915)	(15,44%)
<b>Коефициенти за активи и ликвидност</b>				
Обращаемост на активите	0,0208	0,0249	(0,0041)	(16,40%)
Обращаемост на активите (БФБ)	0,0208	0,0249	(0,0041)	(16,40%)
Обращаемост на оборотния капитал	0,5276	0,8895	(0,3620)	(40,69%)
Текуща ликвидност (БФБ)	6,3044	4,9398	1,3646	27,62%
Бърза ликвидност	6,3044	4,9398	1,3646	27,62%
Абсолютна (незабавна) ликвидност	1,3971	1,7454	(0,3483)	(19,96%)
<b>Коефициенти за една акция</b>				
Цена/Приходи от Продажби P/S (БФБ)	23,2391	16,6634	6,5756	39,46%
Цена/Печалба P/E (БФБ)	46,4050	28,1358	18,2692	64,93%
Цена/Счетоводна стойност P/B (БФБ)	0,6038	0,5182	0,0856	16,52%
Коефициент на Продажби за една акция	0,0321	0,0383	(0,0062)	(16,20%)
Коефициент на Печалба за една акция	0,0161	0,0227	(0,0066)	(29,14%)
Коефициент на Балансова стойност за една акция	1,2398	1,2477	(0,0079)	(0,63%)
<b>Коефициенти за развитие</b>				
Темп на прираст на продажбите	(0,1620)	1,1837	(1,3457)	н/п
Темп на прираст на брутна печалба	(0,3187)	4,2804	(4,5991)	н/п
Темп на прираст на активите	0,0109	0,0065	0,0044	67,47%
<b>Коефициенти за ливъридж</b>				
Коефициент Дълг / Общо активи	0,0025	0,0027	(0,0001)	(5,52%)
Коефициент Дълг / Капитал	0,0031	0,0033	(0,0002)	(4,69%)
Коефициент Дълг / Собствен капитал	0,0032	0,0033	(0,0002)	(4,70%)
Коефициент Общо активи / Собствен капитал	1,2411	1,2304	0,0107	0,87%
Пазарна капитализация на компанията	44 521	38 288	6 233	16,28%



## 6.9 СДЕЛКИ СЪС 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

	31.03.2024 хил. лв.	31.03.2023 хил. лв.
Покупки на стоки и услуги		
Покупки на услуги		
- Софтуерни услуги	(30)	-
- Интернет	(3)	(6)
Покупка на ДМА	(30)	-
Продажба на стоки и услуги		
Продажба на услуги		
- Административни, счетоводни услуги	901	688
- Наеми	132	137
- Консултантски услуги	6	-
- Техническа поддръжка	2	5
Продажба на стоки		
- Консумативи	22	22
Получени дивиденди	800	1 290
- Получени депозити	750	3 912
- Предоставени заеми	(300)	-
- Възстановени предоставени заеми	312	12
- лихви по получени заеми	(4)	(1)
- лихви по предоставени заеми	3	1

### Сделки с други свързани лица

	31.03.2024 хил. лв.	31.03.2023 хил. лв.
Продажба на услуги		
- Административни, счетоводни услуги	1	66
- Наеми	2	3
- Техническа поддръжка	-	2
- лихви по предоставени заеми	-	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:

	31.03.2024 хил. лв.	31.03.2023 хил. лв.
Заплати, включително бонуси	(87)	(87)
Разходи за социални осигуровки	(1)	(1)
<b>Общо възнаграждения</b>	<b>(88)</b>	<b>(88)</b>

Дружеството е изплатило дивиденди на ключов управленски персонал към 31.03.2024 в размер на 0 лв. (31.03.2023 – 207 хил. лв.).



## 7/ ПЕРСОНАЛИ ЕКОЛОГИЯ

### 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. Компанията спря използването на пластмасови чаши, като те бяха заместени с порцеланови и стъклени.

### 7.2 ПЕРСОНАЛ

Дружеството счита, че неговите служители играят ключова роля в развитието на неговия бизнес и 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“ АД в това отношение са насочени към стимулиране на отговорността и мотивираността на персонала за изпълнението на възложените му задачи и цели.

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:

Сирма Груп Холдинг АД	31.3.2024 Брой служители	31.3.2023 Брой Служители
ТД	20	20
ДУК	9	9
<b>ОБЩО</b>	<b>29</b>	<b>29</b>

### 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

### Цели и политика на ръководството по отношение управление на риска

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска на Дружеството се осъществява от централната администрация на Дружеството в сътрудничество със Съвета на директорите. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочни парични потоци, като намали излагането си на финансови пазари.

Дружеството не се занимава активно с търгуването на финансови активи за спекулативни цели, нито пък издава опции.

Междинният индивидуален финансов отчет не включва цялата информация относно управлението на риска и оповестяванията, изисквани при изготвянето на годишни финансови отчети, и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2023 г. Целите и политиките на Дружеството за управление на капитала,



кредитния и ликвидния риск са описани в последния годишен финансов отчет. Не е имало промени в политиката за управление на риска относно финансови инструменти през периода.

Най-съществените финансови рискове, на които е изложено Дружеството, са описани по-долу.

## 8.1 Анализ на пазарния риск

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, както и риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

С разгръщането на икономическите последици от войната в Украйна се породи силен инфлационен натиск. Годишната инфлация за периода март 2024 г. спрямо март 2023 г., измерена с хармонизирания индекс на потребителските цени (ХИПЦ), спадна до 3,1%. До втората половина на 2025 г. отслабващият натиск от енергийните цени и другите разходи наред с мерките на ЕЦБ по паричната политика би трябвало да върнат инфлацията към целевото равнище.

Очакваното задържане на нивото на инфлацията, ще продължи да въздейства върху поддържане на високи нива на покупните цени на стоките и услугите, които използва Дружеството, което би могло да доведе до неочаквано свиване на потребителското търсене и съответно върху бъдещите приходи.

### 8.1.1 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.

### 8.1.2 Лихвен риск

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

Към 31.03.2024 г., Дружеството не е изложено на съществен риск от промяна на пазарните лихвени проценти по договора за овърдрафт. Всички други финансови активи и пасиви на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти.

## 8.2 Анализ на кредитния 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,

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.

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. Търговските вземания се състоят от малък брой клиенти в една индустрия и географски области. На базата на исторически показатели, ръководството счита, че кредитната оценка на търговски вземания, които не са с изтекъл падеж, е добра.

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.

## 8.3 Анализ на ликвидния 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.



#### Финансовите активи като средство за управление на ликвидния риск

При оценяването и управлението на ликвидния риск Дружеството отчита очакваните парични потоци от финансови инструменти, по-специално наличните парични средства и търговски вземания. Наличните парични ресурси и търговски вземания не надвишават значително текущите нужди от изходящ паричен поток. Съгласно сключените договори всички парични потоци от търговски и други вземания са дължими в срок до шест месеца.

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

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 текущия период.

## 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 СЪЩЕСТВЕНА 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 едновременното 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, а именно купуване на мажоритарен дял от компании, които отговарят на нашите финансови и бизнес търсения, с цел по-бързо достигане на Групата до нови пазари, клиенти, технологии, с което да се постигне увеличаване на консолидираните приходи и печалба.

## 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 междинен доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка тримесечен период, който да дава ярна 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 подзаконови 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.

Междинният индивидуален финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие като са взети предвид възможните от породилата се геополитическа ситуация 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 ПРОМЕНИТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ФИНАНСОВ ПЕРИОД.

Няма промени през разглеждания 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

## ИСТОРИЧЕСКА ИНФОРМАЦИЯ И ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ

Среднопретеглена цена

Цена на затваряне

1 месец 6 месеца 1 година

01.01.2024 « » 31.03.2024



Пазарна капитализация: **44 520 389** BGN към 31.03.2024 г.

Начална цена	0.7400	BGN	-	01.01.2024
Последна цена	0.7500	BGN	-	31.03.2024
Макс. цена	0.7500	BGN	-	28.03.2024
Мин. цена	0.6900	BGN	-	07.03.2024
Процентно изменение	-	%	+1.3514	
Стойностно изменение	-	BGN	+0.0100	

ROA	0.02	ROA cons	-0.02
ROE	0.02	ROE cons	-0.02
ROA/EBIT	0.02	ROA/EBIT cons	-0.01
ROE/EBIT	0.02	ROE/EBIT cons	-0.01
Asset turnover	0.08	Asset turnover cons	0.76
Current ratio	4.82	Current ratio cons	2.77
D/A	0.19	D/A cons	0.17



# 19/ СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

## Покупка на миноритарен пакет акции от капитала на дъщерно дружество

На 15.04.2024 г. „Сирма Груп Холдинг“ АД сключи договори за покупка на акции с три физически лица и едно юридическо лице, собственици на миноритарния пакет от акции на „Сирма Иншуртех“ АД. Общия брой на акциите е 178 200, а общата продажна стойност на акциите е 561 950 лв. В резултат на сделката „Сирма Груп Холдинг“ АД става едноличен собственик на „Сирма Иншуртех“ АД.

В един от договорите за покупка на акции с едно от физическите лица има поет ангажимент от страна на Групата за прехвърляне на физическото лице на допълнителен брой акции от „Сирма Груп Холдинг“ АД към 31.01.2026 г., ако цената на акциите на „Сирма Груп Холдинг“ АД е под определена стойност.

## Покупка на миноритарен пакет акции от капитала на дъщерно дружество

На 26.04.2024 г. „Сирма Груп Холдинг“ АД придоби миноритарния пакет акции на „Сирма Си Ай“ АД, в резултат на което става едноличен собственик на капитала на дружеството.

Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития между датата на консолидирания финансов отчет и датата на оторизирането му за издаване.

Град София

29.04.2024

Изпълнителен директор: 

Цветан Алексиев

