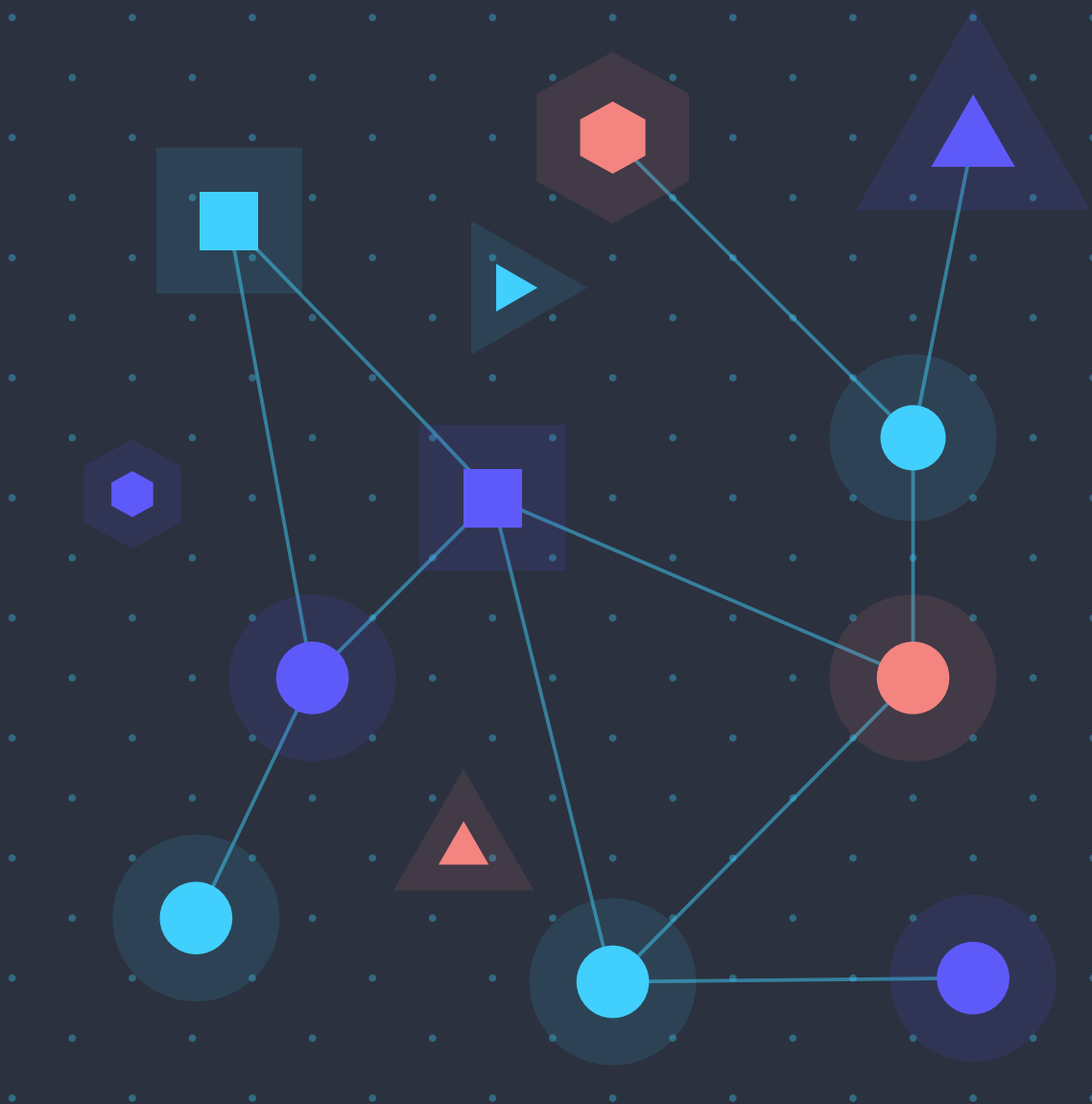




Пояснения

към Междинен Индивидуален Финансов Отчет
на "Сирма Груп Холдинг" АД
за периода 01.01.2018 г. – 30.09.2018 г.

Съдържание

1/ ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД	3
1.1 Разпределение на акционерния капитал	4
1.2 Органи на управление	5
1.3 Структура на групата и предмет на дейност	7
1.4 Основни събития и бизнес новини за периода 01.01.2018 - 30.09.2018 г.	8
2/ ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	12
3/ ПРИХОДИ	13
4/ РАЗХОДИ	14
4.1 Разходи за персонала	14
4.2 Оперативни разходи	14
4.2.1 Разходи за материали	14
4.2.2 Разходи за външни услуги	15
4.2.3 Разходи за амортизация	15
4.2.4 Капитализирани собствени разходи	15
4.2.5 Разходи за лихви	15
4.2.6 Балансова стойност на продадени активи	15
4.2.7 Други разходи за дейността	16
5/ ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ/РАЗХОДИ НЕТО	16
5.1 Финансови разходи	16
5.2 Финансови приходи	16
6/ ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	17
7/ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	17
8/ ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ	18
9/ ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ И АСОЦИИРАНИ ДРУЖЕСТВА	18
10/ ИНВЕСТИЦИИ НА РАЗПОЛОЖЕНИЕ И ЗА ПРОДАЖБА	19
11/ ОПЕРАТИВЕН ЛИЗИНГ	19
12/ ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ	19
13/ МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ И ДРУГИ ДАННИ	19
14/ ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	20



15/ ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ.....	21
16/ ДАНЪЧНИ ВЗЕМАНИЯ, ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ.....	22
17/ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	22
18/ СОБСТВЕН КАПИТАЛ.....	23
19/ ДЪЛГОСРОЧНИ И КРАТКОСРОЧНИ ЗАЕМИ.....	25
20/ АКТИВИ И ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	26
21/ ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ	27
22/ ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ЛИЦА.....	27
23/ ДЪЛГОСРОЧНИ ПРОВИЗИИ.....	27
24/ КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯТА КЪМ ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ.....	28
25/ КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ.....	28
26/ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ.....	28
27/ ОСИГУРИТЕЛНИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА	29
28/ ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ.....	29
29/ УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ, ФИНАНСИРАНИЯ	29
30/ ПАРИЧНИ ПОТОЦИ.....	30
31/ УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	31
32/ СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА.....	34
33/ СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД.....	35



1/ ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД

„Сирма Груп Холдинг“ АД е холдингово дружество, регистрирано е на 25.04.2008 г. в Агенция по вписванията с ЕИК 200101236.

Седалище и адрес на управление: БЪЛГАРИЯ, област София (столица), община Столична, гр. София, 1784, район р-н Младост, бул. Цариградско шосе, No 135.

Предметът на дейност 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 СЧЕТОВОДСТВО. ДРУЖЕСТВОТО МОЖЕ ДА ИЗВЪРШВА И СОБСТВЕНА ТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ, КОЯТО НЕ Е ЗАБРАНЕНА ОТ ЗАКОНА.

Акционерният капитал на дружеството е в размер на 59 360 518 лв., разпределен на 59 360 518 броя безналични поименни акции с номинална стойност 1 лв.

Капиталът на дружеството е изменяен, както следва:

Дата	Размер на капитала
30.10.2015 г.	59 360 518 лв.
23.10.2014 г.	49 837 156 лв.
22.10.2010 г.	73 340 818 лв.
15.10.2008 г.	77 252 478 лв.
25.4.2008 г.	50 000 лв.

Капиталът на дружеството е внесен 100%.

Непарични вноски - описание:

1. Софтуер, представляващ 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.

Сирма Груп Холдинг АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.



1.1 Разпределение на акционерния капитал

Към 30.09.2018 г. разпределението на акционерния капитал на "Сирма Груп Холдинг" АД е както следва:

	30.09.2018 BGN '000	30.06.2018 BGN '000
Акционерен капитал	59 361	59 361
Брой акции (номинал 1.00 лев)	59 360 518	59 360 518
Общ брой на регистрираните акционери	1046	1022
Юридически лица	54	52
Физически лица	992	970
Брой акции, притежавани от юридически лица	10 156 135	10 129 449
% на участие на юридически лица	17,11%	17,06%
Брой акции, притежавани от физическите лица	49 204 383	49 231 069
% на участие на физически лица	82,89%	82,94%

Разпределението на капитала по акционери, вкл. преразпределението на участието (нормализиран % участие в капитала) е, както следва:

Акционери	Брой акции към 30.09.2018	Брой акции към 30.06.2018	Номинал	Стойност	% в капитала	Нормализиран % в капитала
Атанас Костадинов Киряков	2 877 374	2 877 374	1 лв.	2 877 374 лв.	4,85%	4,89%
Веселин Анчев Киров	4 700 786	4 700 786	1 лв.	4 700 786 лв.	7,92%	7,98%
Цветан Борисов Алексиев	4 865 753	4 865 753	1 лв.	4 865 753 лв.	8,20%	8,26%
Чавдар Велизаров Димитров	4 750 786	4 750 786	1 лв.	4 750 786 лв.	8,00%	8,07%
Явор Людмил Джонев	1 392 746	1 392 746	1 лв.	1 392 746 лв.	2,35%	2,37%
Георги Първанов Маринов	5 269 748	5 269 748	1 лв.	5 269 748 лв.	8,88%	8,95%
Красимир Невелинов Божков	2 871 314	2 914 542	1 лв.	2 871 314 лв.	4,84%	4,88%
Огнян Пламенов Чернокожев	3 741 620	3 741 620	1 лв.	3 741 620 лв.	6,30%	6,35%
Владимир Иванов Алексиев	2 177 583	2 177 583	1 лв.	2 177 583 лв.	3,67%	3,70%
Росен Василев Върбанов	2 156 687	2 156 687	1 лв.	2 156 687 лв.	3,63%	3,66%
Васил Станимиров Мирчев	184 000	394 981	1 лв.	184 000 лв.	0,31%	0,31%
Петър Николаев Коняров	1 271 910	1 271 910	1 лв.	1 271 910 лв.	2,14%	2,16%
Емилиана Илиева Илиева	2 303 495	2 303 185	1 лв.	2 303 495 лв.	3,88%	3,91%
Елена Йорданова Кожухарова	1 963 950	1 963 950	1 лв.	1 963 950 лв.	3,31%	3,34%
Иво Петров Петров	983 550	893 350	1 лв.	983 550 лв.	1,66%	1,67%
Станислав Димитров Иванов	649 868	649 868	1 лв.	649 868 лв.	1,09%	1,10%
Експат България СОФИКС ЮСИТС БТФ	977 907	977 907	1 лв.	977 907 лв.	1,65%	1,66%
"Ен Ен Универсален Пенсионен Фонд"	2 434 539	2 434 539	1 лв.	2 434 539 лв.	4,10%	4,13%
УПФ "Доверие" АД	802 126	802 126	1 лв.	802 126 лв.	1,35%	1,36%
УПФ "ДСК Родина" АД	747 036	747 036	1 лв.	747 036 лв.	1,26%	1,27%
УПФ "Пенсионноосигурителен Институт"	627 000	625 000	1 лв.	627 000 лв.	1,06%	1,06%
"Манджуков" ООД	960 000	960 000	1 лв.	960 000 лв.	1,62%	1,63%
Други	10 650 740	10 489 041	1 лв.	10 650 740 лв.	17,94%	18,09%
Общо	59 360 518	59 360 518		59 360 518 лв.	100%	100%

Към 30.09.2018 г. Сирма Груп Холдинг АД притежава 474 724 бр. собствени акции.

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

Акционери	Брой акции към 30.09.2018	% от капитала	Нормализиран % в капитала
Веселин Анчев Киров	4 700 786	7,92%	7,98%
Цветан Борисов Алексиев	4 865 753	8,20%	8,26%
Чавдар Велизаров Димитров	4 750 786	8,00%	8,07%
Георги Първанов Маринов	5 269 748	8,88%	8,95%
Огнян Пламенов Чернокожев	3 741 620	6,30%	6,35%

Акционери	Брой акции към 30.06.2018	% от капитала	Нормализиран % в капитала
Веселин Анчев Киров	4 700 786	7,92%	7,98%
Цветан Борисов Алексиев	4 865 753	8,20%	8,26%
Чавдар Велизаров Димитров	4 750 786	8,00%	8,07%
Георги Първанов Маринов	5 269 748	8,88%	8,95%
Огнян Пламенов Чернокожев	3 741 620	6,30%	6,35%



1.2 Органи на управление

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

Съветът на директорите към 30.09.2018 г. включва следните членове:

Чавдар Велизаров Димитров
 Цветан Борисов Алексиев
 Атанас Костадинов Киряков
 Георги Първанов Маринов
 Цветомир Ангелов Досков
 Саша Константинова Безуханова – независим член
 Петър Борисов Статев – независим член
 Йордан Стоянов Недев – 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 27.07.2019 г.

Изпълнителен директор на “Сирма Груп Холдинг” АД е Цветан Борисов Алексиев.

Към Съвета на директорите са изградени следните Комитети:

Комитет по инвестициите и риска
 Комитет по възнагражденията – вътрешен орган, който не е избран от ОСА.
 Комитет по оповестяване на информацията
 Одитен комитет

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

Акционери	Брой акции към 30.09.2018	Брой акции към 30.06.2018	Номинал	Стойност	% в капитала към 30.09.2018	Нормализиран % в капитала към 30.09.2018
Атанас Костадинов Киряков	2 877 374	2 877 374	1 лв.	2 877 374 лв.	4,85%	4,89%
Георги Първанов Маринов	5 269 748	5 269 748	1 лв.	5 269 748 лв.	8,88%	8,95%
Цветан Борисов Алексиев	4 865 753	4 865 753	1 лв.	4 865 753 лв.	8,20%	8,26%
Чавдар Велизаров Димитров	4 750 786	4 750 786	1 лв.	4 750 786 лв.	8,00%	8,07%
Петър Борисов Статев	10 100	10 100	1 лв.	10 100 лв.	0,02%	0,02%
Йордан Стоянов Недев	3 433	3 433	1 лв.	3 433 лв.	0,01%	0,01%
Общо	17 777 194	17 777 194		17 777 194 лв.	29,95%	30,19%

През периода 30.06.2018 г. - 30.09.2018 г. няма промяна в участието на членовете на СД в капитала на дружеството.

Директор за връзки с инвеститорите е Станислав Борисов Танушев.

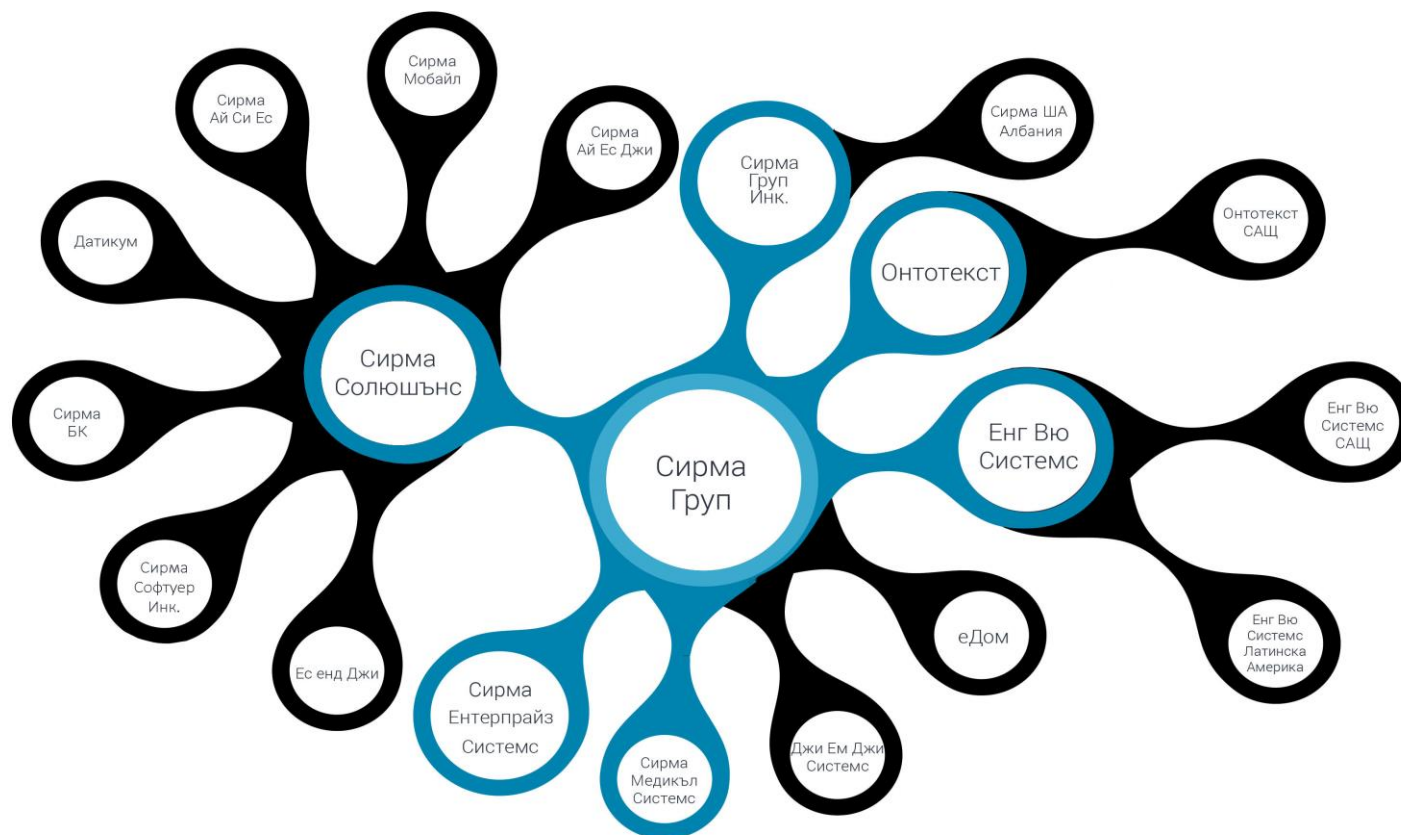
На основание чл.25, ал.5 от Устава на дружеството всеки член на Съвета на директорите на Сирма Груп Холдинг АД е получил постоянно възнаграждение:, както следва:

Име, Презиме и Фамилия	Фирма	Сума за периода 01.01.2018 - 30.09.2018 г. (лв.)
Цветан Борисов Алексиев	СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД	105 000
Чавдар Велизаров Димитров	СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД	41 202
Цветомир Ангелов Досков	СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД	13 800
Атанас Костадинов Киряков	СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД	13 800
Георги Първанов Маринов	СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД	15 300
Саша Константинова Безуханова	СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД	13 500
Йордан Стоянов Недев	СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД	54 810
Петър Борисов Статев	СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД	13 800
Общо		271 212



1.3 Структура на групата и предмет на дейност

Структурата на Групата включва "Сирма Груп Холдинг" АД като дружество – майка и посочените по-долу дружества:



Дъщерни дружества на „Сирма Груп Холдинг“ АД

Предприятие	Стойност на инвестицията към 30.09.2018 (в хил. лв.)	Процент от капитала към 30.09.2018	Процент от капиталовите права към 30.09.2018	Стойност на инвестицията към 30.06.2018 (в хил. лв.)	Процент от капитала към 30.06.2018	Процент от капиталовите права към 30.06.2018	Промени (в хил. лв.)
„Сирма Солюшънс“ АД	36 260	75,61%	80,62%	36 260	75,61%	80,62%	0
„Сирма Ентерпрайз Системс“ АД	6 895	88,71%	90,13%	6 895	88,71%	90,13%	0
„Сирма Медикъл Системс“ АД	66	66,00%	66,00%	66	66,00%	66,00%	0
Сирма Груп Инк.	3 471	76,29%	76,29%	3 471	76,29%	76,29%	0
"Онтотекст" АД	9 650	58,51%	58,51%	9 650	58,51%	58,51%	0
„ЕнгВю Системс София“ АД	50	72,90%	72,90%	50	72,90%	72,90%	0
Общо	56 392			56 392			

Асоциирани и смесени дружества на „Сирма Груп Холдинг“ АД

Предприятие	Стойност на инвестицията към 30.09.2018 (в хил. лв.)	Процент от капитала към 30.09.2018	Стойност на инвестицията към 30.06.2018 (в хил. лв.)	Процент от капитала към 30.06.2018	Промени (в хил. лв.)
GMG Systems (в ликвидация)	214	19,93%	214	19,93%	0
Е-Дом Мениджмънт ООД	7	35,00%	7	35,00%	0
Общо	221		221		0

1.4 Основни събития и бизнес новини за периода 01.01.2018 - 30.09.2018 г.

Следните събития от съществено значение в групата са станали за периода 01.01.2018 - 30.09.2018 г.

18.09.2018

Сирма Бизнес Консултинг пусна онлайн първият български кредитен чат-бот – EVA (Electronic Virtual Assistant) в помощ на клиентите на Пощенска банка.

17.09.2018

Онтотекст участва за трети път в Global Datathon 2.0. Онтотекст представя своя проект „Automated Industry Classification for Open Data Company Graph“.

10.09.2018

Дъщерното дружество на Сирма Груп – Ес Енд Джи Текнолъджи Сървисис подпомогна реализирането на проект за ново, напълно интегрирано мобилно приложение на ОББ, част от KBC Group.

29.08.2018

Оповестяване на междинни консолидирани резултати на Сирма Груп Холдинг за периода завършващ на 30.06.2018. Информацията е оповестена и на английски език.

30.07.2018

Оповестяване на междинни индивидуални резултати на Сирма Груп Холдинг за периода завършващ на 30.06.2018. Информацията е оповестена и на английски език.



16.07.2018

Сирма Груп Холдинг отново заема място сред водещите десет ИТ дружества в класацията Топ 100 на ИТ компаниите в България.

29.06.2018

Онтотекст пусна в продажба поредната нова версия на своята семантична граф база – GraphDB 8.6. Пълният текст на новината може да прочетете [ТУК](#).

25.06.2018

Оповестяване на информация относно решението за разпределяне на дивидент през 2018 година, прието от Общото събрание на акционерите на Сирма Груп Холдинг.

25.06.2018

Оповестяване на Протокол от проведеното годишно Общо събрание на акционерите на Сирма Груп Холдинг.

18.06.2018

Онтотекст спечели финансиране за прилагане на изкуствен интелект за свързани данни в размер на BGN 779 605 по Оперативна програма на ЕО „Иновации и конкурентоспособност“. Проектът се нарича „Интелигентно свързване на данни за компании от различни източници“. Пълният текст на новината може да прочетете [ТУК](#).

13.06.2018

Оповестяване на вътрешна информация за покупка на акции от Цветан Алексиев. Информацията е оповестена и на английски език.

13.06.2018

Уебинар за представяне на резултатите от 2017 и първото тримесечие на 2018, както и плановите за 2018 година.

12.06.2018

КФН одобри проспекта на Сирма Груп Холдинг за увеличаване на капитала чрез издаване на нови акции. Можете да прочетете цялата новина [ТУК](#).

30.05.2018

Оповестяване на междинни консолидирани резултати на Сирма Груп Холдинг за периода завършващ на 31.03.2017. Информацията е оповестена и на английски език.

18.05.2018

Сирма Медикъл Системс пусна ново приложение MPI-2 в подкрепа на хората страдащи от заекване.

17.05.2018

Оповестяване на вътрешна информация за публикация в Търговския Регистър на Протокол от извънредно Общо събрание на Сирма Ентерпрайз Системс с решение за обратно изкупуване на акции. Информацията е публикувана и на английски език.

17.05.2018

Оповестяване на публикация на Поканата за свикване на годишно Общо събрание на акционерите в Търговския регистър. Информацията е оповестена и на английски език.

09.05.2018

Оповестяване на вътрешна информация за внасяне на Проспект за увеличаване на капитала на Сирма Груп Холдинг за одобрение от КФН. Информацията е оповестена и на английски език.

05.05.2018

Оповестяване на вътрешна информация за сливане на две дъщерни дружества в САЩ – Сирма Груп Инк и Сирма САЩ. Информацията е оповестена и на английски език.

03.05.2018

Оповестяване на вътрешна информация за решение на СД на Сирма Груп Холдинг АД за увеличаване на капитала на дружеството. Информацията е оповестена и на английски език.

03.05.2018

Публикуване на Покана за свикване на редовно годишно Общо събрание на акционерите на Сирма Груп Холдинг АД. Информацията е оповестена и на английски език.

30.04.2018

Оповестяване на междинни индивидуални резултати на Сирма Груп Холдинг за периода завършващ на 31.03.2017. Информацията е оповестена и на английски език.

27.04.2018

Оповестяване на одитиран годишен консолидиран отчет за дейността на Сирма Груп Холдинг за периода завършващ на 31.12.2017. Информацията е оповестена и на английски език.

30.03.2018

Оповестяване на одитиран индивидуален отчет за дейността на Сирма Груп Холдинг за периода завършващ на 31.12.2017. Информацията е оповестена и на английски език.

29.03.2018

Акциите на Сирма Груп Холдинг са включени във водещия "Premium" сегмент на Българската фондова борса – София. Това стана ясно след [заседание от 28.03.2018](#) на Съветът на директорите на борсата, където е взето съответното решение. До сега акциите на Сирма се търгуваха в сегмент "Standard". Решението влиза в сила от 03.04.2018.

29.03.2018

Българската компания за семантичен софтуер [Онтотекст](#) АД, част от Сирма Груп Холдинг, представи официално новата версия 8.5 на своята семантична графова база [GraphDB](#). Версията включва редица подобрения и е поредната стъпка от политиката на фирмата да създаде още по-лесна за използване и надеждна графова база, която е много по-ефективна и бърза при зареждането, обработката и обновяването на големи обеми от данни.

22.03.2018

Оповестяване на вътрешна информация за покупка на акции на Сирма Груп Холдинг АД от Атанас Киряков. Информацията е оповестена и на английски език.

20.03.2018

От 20.03.2018 г. на платформата [Сирма](#) е инсталиран прототип на чатбот, за обслужване на посетители на сайта. Чатботът се нарича Сам. Той е специално създаден, за да улесни посетителя на сайта, като бързо и лесно предостави най-често търсената корпоративна информация.



14.03.2018

Оповестяване на вътрешна информация за учредяване на ново дъщерно дружество в САЩ – Сирма Софтуер Инк. Информацията е оповестена и на английски език.

13.03.2018

Оповестяване на вътрешна информация за сключване на договор за покупка на акции на Онтотекст АД от Сирма Груп Холдинг. Информацията е оповестена и на английски език.

19.03.2018

Българската рейтингова система на висшите училища получи важно международно признание в новата книга „Глобалните рейтинги и геополитиката на висшето образование“ (Global Rankings and the Geopolitics of Higher Education). [Сирма Солюшънс](#) АД е сред създателите на проекта. В книгата българският рейтинг на университетите е описан като изключително „успешен“, „иновативен“ и като „първи“ от т. нар. „трета вълна на национални рейтинги“ в света.

08.03.2018

[S&G Technology Services Ltd](#), компания на Сирма Груп, успешно приключи работата по предизвикателен проект за [Temenos](#) – Front Office Open Banking прототип, за предпазарно валидиране на технологията. Отличното сътрудничество между екипите, заедно с натрупаната технологична експертиза в областта на банковия софтуер, системната интеграция, потребителския дизайн и удостоверителните услуги, помогнаха за успешното реализиране на напълно работещ прототип, покриващ най-главните приложения от ревизираната европейска Директива за платежните услуги –PSD2.

01.03.2018

Оповестяване на междинен консолидиран отчет за дейността на Сирма Груп Холдинг за периода завършващ на 31.12.2017. Информацията е оповестена и на английски език.

26.02.2018

[Онтотекст АД](#) обяви сключването на партньорство с една от водещите информационни бази данни в областта на фарма и биотехнологиите – канадската [DrugBank](#). Това сътрудничество ще добави много възможности при комерсиалните и академични проучвания в областта на фармацията и здравеопазването, и ще увеличи възможността за откриване и пре-използване на информация за лекарствени субстанции, прилагани при лечението на различни заболявания.

05.02.2018

Оповестяване на вътрешна информация за предварителни консолидирани резултати от дейността на Сирма Груп Холдинг през 2017 година. Информацията е оповестена и на английски език.

01.02.2018

Сирма оповести своята Стратегия за развитие и растеж за периода 2018 – 2022. Стратегията на Сирма Груп Холдинг АД беше актуализирана през третото тримесечие на 2017 година, след обсъждане с акционери и заинтересовани лица. Амбициозната ни цел е достигане до EUR 120 милиона приходи от продажби през 2022 г. Информацията е достъпна и на английски език.

30.01.2018

Оповестяване на междинен индивидуален отчет за дейността на Сирма Груп Холдинг за периода завършващ на 31.12.2017. Информацията е оповестена и на английски език.



26.01.2018

Оповестяване на вътрешна информация за подписването на договор за банков кредит с Уникредит Булбанк. Информацията е оповестена и на английски език.

26.01.2018

Оповестяване на вътрешна информация за акционерната структура на Сирма Груп Холдинг към 31.12.2017. Информацията е оповестена и на английски език.

24.01.2018

На 24 януари 2018 г. фондация "Атанас Буров" връчи своите годишни награди. Церемонията се проведе в Гранд хотел София, а носителите на приза за 2017 г. са Петя Димитрова и Цветан Алексиев. Изпълнителният директор на Сирма Груп Холдинг АД – Цветан Алексиев е носител на наградата в раздел "Индустриално управление". Учредена през 1992 г., фондация "Атанас Буров" връчва ежегодно призове за банково управление – от 1994 г., а за индустриално управление – от 2000 г.

13.01.2018

Над тридесет деца взеха участие в първото състезание по катерене под наслов „С диабет към върха“. Събитието е част от едноименната благотворителна кампания на [Сирма Медикъл Системс](#), разработчик на едно от най-популярните приложения за диабетици с света – Diabetes:M.

2/ ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

Междинният неконсолидиран финансов отчет на дружеството е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2018 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

За текущата финансова година дружеството е приело всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за неговата дейност.

От възприемането на тези стандарти и/или тълкувания, в сила за годишни периоди започващи на 1 януари 2018 г., не са настъпили промени в счетоводната политика на дружеството, освен някои нови и разширяването на вече установени оповестявания, без това да доведе до други промени - в класификацията или оценката на отделни отчетни обекти и операции.

За повече информация – Приложение №2.



3/ ПРИХОДИ

Приходите на дружеството включват:

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Приходи от продажби	3 880	2 289	1 591	69,51%
Приходи от лихви	203	193	10	5,18%
Приходи от съучастия	-	859	(859)	-100,00%
Приходи от финансиране	41	41	-	0,00%
Общо	4 124	3 382	742	21,94%

През третото тримесечие на 2018 г. приходите на „Сирма Груп Холдинг“ АД нарастват със 742 хил.лв. или с 21,94% спрямо третото тримесечие на 2017 г. Основен дял в увеличението на приходите имат приходите от продажби, нараснали с 1 591 хил.лв. спрямо предходния период.

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 от финансиране са във връзка с Договор за безвъзмездна финансова помощ БИ-02-16/02.02.2012 по оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика“ 2007-2013. Финансирането е за закупуване на дълготрайни материални активи и инкубиране на нови стартиращи компании.

Разпределението по географски региони на приходите от продажби е както следва:

	30.9.2018 BGN '000	Относителен дял	30.9.2017 BGN '000	Относителен дял
САЩ	-	0,00%	129	5,64%
България	3 880	100,00%	2 160	94,36%
Общо	3 880		2 289	

Общите приходи от сделки с най-големите клиенти на дружеството са както следва:

	30.9.2018 BGN '000	Относителен дял	Свързаност с емитента	30.9.2017 BGN '000	Относителен дял	Свързаност с емитента
Клиент 1	3 174	81,80%	свързано лице	1 013	44,26%	свързано лице
Клиент 2	298	7,68%	свързано лице	637	27,83%	свързано лице
Клиент 3	127	3,27%	свързано лице	140	6,12%	свързано лице

Приходите от продажби включват:

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Наеми от инвестиционни имоти	226	225	1	0,44%
Консултантски услуги	-	129	(129)	-100,00%
Административно обслужване	665	610	55	9,02%
Продажба лицензии	81	625	(544)	-87,04%
Облачни услуги	2 782	637	2 145	336,73%
Други	126	63	63	100,00%
Общо	3 880	2 289	1 591	69,51%



4/ РАЗХОДИ

През третото тримесечие на 2018 г. разходите на „Сирма Груп Холдинг“ АД нарастват с 2 015 хил.лв. или със 103,81 % спрямо третото тримесечие на 2017 г. Основен дял в разходите заемат разходите за външни услуги, нараснали с 2 343 хил.лв. или с 217,75 % спрямо предходния период.

4.1 Разходи за персонала

Разходите за персонала включват:

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Текущи възнаграждения	899	1 028	(129)	-12,5%
Вноски по социалното осигуряване	93	97	(4)	-4,12%
Общо	992	1 125	(133)	-11,82%

4.2 Оперативни разходи

4.2.1 Разходи за материали

Разходите за материали включват:

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Ел. енергия	3	4	(1)	-25,00%
Отопление	5	1	4	400,00%
Офис консумативи	3	3	-	0,00%
Материали за ремонт и поддръжка на офиса	12	1	11	1100,00%
Компютърни компоненти	-	6	(6)	-100,00%
Инвентар	15	3	12	400,00%
Рекламни материали	-	4	(4)	-100,00%
Хигиенни материали	6	6	-	0,00%
Други	21	12	9	75,00%
Общо	65	40	25	62,50%



4.2.2 Разходи за външни услуги

Разходите за външни услуги включват:

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Мобилни телефони	7	9	(2)	-22,22%
Стационарни телефони	-	1	(1)	-100,00%
Интернет	12	14	(2)	-14,29%
Граждански договори	5	1	4	400,00%
Консултантски услуги	241	182	59	32,42%
Одит	-	5	(5)	-100,00%
Охрана	8	7	1	14,29%
Почистване	7	16	(9)	-56,25%
Поддръжка и ремонт на автомобили	7	5	2	40,00%
Поддръжка и ремонт на офиса	29	3	26	866,67%
Паркинг	4	3	1	33,33%
Застраховки	8	6	2	33,33%
Абонаменти	13	10	3	30,00%
Реклама	57	118	(61)	-51,69%
Семинари и обучение	10	5	5	100,00%
Софтуерни услуги	2 895	644	2 251	349,53%
Наем на софтуерен лиценз	79	21	58	276,19%
Комисионни и такси	29	25	4	16,00%
Други	8	1	7	700,00%
Общо	3 419	1 076	2 343	217,75%

4.2.3 Разходи за амортизация

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Разходи за амортизация	249	243	6	2,47%

4.2.4 Капитализирани собствени разходи

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Капитализирани собствени разходи	1 064	765	299	39,08%

4.2.5 Разходи за лихви

Разходите за лихви по депозити на свързани дружества включват:

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Разходи за лихви	152	71	81	-92,31%

4.2.6 Балансова стойност на продадени активи

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	82	-	82	н/а



4.2.7 Други разходи за дейността

Другите разходи включват:

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Представителни разходи	8	5	3	60%
Социални разходи	10	10	-	0%
Местни данъци и такси	37	115	(78)	-68%
Командировки	-	4	(4)	-100%
Дарения	-	7	(7)	-100%
Други	6	10	(4)	-40%
Общо	61	151	(90)	-59,60%

5/ ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ/РАЗХОДИ НЕТО

През третото тримесечие на 2018 г. финансови приходи / разходи нетно на „Сирма Груп Холдинг“ АД нарастват със 103 хил.лв. спрямо третото тримесечие на 2017 г.

5.1 Финансови разходи

Финансовите разходи включват:

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Разходи по валутни операции	-	30	(30)	-100,00%
Други финансови разходи	23	15	8	53,33%
Общо	23	45	(22)	-48,89%

5.2 Финансови приходи

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Приходи от лихви	11	-	11	н/а
Приходи от валутни операции	70	-	70	н/а
Общо	81	-	81	н/а



6/ ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ

30.9.2018	Земи и сгради, машини, съоръжения и оборудване	Други	Общо
Отчетна стойност			
Салдо на 1 януари	855	24	879
Придобити	100	22	122
Салдо на 30 септември	955	46	1 001
Натрупана амортизация			
Салдо на 1 януари	449	3	452
Начислена амортизация за периода	122	3	125
Салдо на 30 септември	571	6	577
Балансова стойност на 30 септември	384	40	424
Балансова стойност на 1 януари	406	21	427

31.12.2017	Земи и сгради, машини, съоръжения и оборудване	Други	Общо
Отчетна стойност			
Салдо на 1 януари	828	9	837
Придобити	27	15	42
Салдо на 31 декември	855	24	879
Натрупана амортизация			
Салдо на 1 януари	285	2	287
Начислена амортизация за годината	164	1	165
Салдо на 31 декември	449	3	452
Балансова стойност на 31 декември	406	21	427
Балансова стойност на 1 януари	543	7	550

7/ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

30.9.2018	Права върху софтуерни модули	Програмни продукти	Други нематериални	В процес на придобиване	Общо
Отчетна стойност					
Салдо на 1 януари	-	57	4	5 103	5 164
Придобити	-	-	-	1 063	1 063
Салдо на 30 септември	-	57	4	6 166	6 227
Натрупана амортизация					
Салдо на 1 януари	-	27	1	-	28
Начислена амортизация за периода	-	8	-	-	8
Салдо на 30 септември	-	35	1	-	36
Балансова стойност на 30 септември	-	22	3	6 166	6 191
Балансова стойност на 1 януари	-	30	3	5 103	5 136



31.12.2017	Права върху софтуерни модули	Програмни продукти	Други нематериални	В процес на придобиване	Общо
Отчетна стойност					
Салдо на 1 януари	1904	57	4		1965
Придобити				5103	5103
Отписани	1904				1904
Салдо на 31 декември	-	57	4	5103	5164
Натрупана амортизация					
Салдо на 1 януари	163	14	1		178
Начислена амортизация за годината		12			12
Отписана амортизация	163				163
Салдо на 31 декември	-	26	1	-	27
Балансова стойност на 31 декември	-	31	3	5103	5137
Балансова стойност на 1 януари	1741	43	3	-	1787

8/ ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
Салдо на 1 януари	7 750	6 222
Придобити	-	1 528
Салдо на 30 септември /31 декември	7 750	7 750
Натрупана амортизация		
Салдо на 1 януари	1 068	921
Начислена амортизация за периода	116	147
Разлика от закръглени		
Салдо на 30 септември /31 декември	1 184	1 068
Балансова стойност на 30 септември /31 декември	6 566	6 682
Балансова стойност на 1 януари	6 682	5 301

Инвестиционните имоти представляват специално обособени части от сгради за самостоятелна експлоатация, предназначени за отдаване дългосрочно под наем на дъщерни дружества и трети лица.

9/ ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ И АСОЦИИРАНИ ДРУЖЕСТВА

Балансовата стойност на инвестициите по дружества (дъщерни) е както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
Сирма Солюшънс АД	36 260	36 260
Енгвю Системс София АД	50	50
Сирма Медикъл Системс АД	66	66
Сирма Груп Инк. САЩ	3 471	3 471
Онтотекст АД	9 650	9 650
Сирма Ентерпрайз Системс АД	6 895	6 895
Общо	56 392	56 392



Балансовата стойност на инвестициите по дружества(асоциирани и смесени) е както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
GMG Systems (в ликвидация)	214	214
Е-Дом Мениджмънт ООД	7	7
Общо	221	221

„Сирма Груп Холдинг“ АД притежава пряко или косвено контрол върху изброените по-горе дружества.

Основният предмет на дейност на дружествата от Групата е концентриран във ИТ сектора.

Дружеството майка и дъщерните дружества оперират на териториите на България и САЩ.

Акциите на дъщерните дружества не се търгуват на регулиран пазар.

Движението на инвестициите в дъщерни дружества е представено по-долу:

Цена на придобиване	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
Салдо на 1 януари	56392	55414
Пряко придобити	0	978
Салдо на 30 септември /31 декември	56392	56392
Балансова стойност на 30 септември /31 декември	56392	56392
Балансова стойност на 1 януари	56392	55414

10/ ИНВЕСТИЦИИ НА РАЗПОЛОЖЕНИЕ И ЗА ПРОДАЖБА

Няма записи в регистрите.

11/ ОПЕРАТИВЕН ЛИЗИНГ

Дружеството е предоставило за използване под наем дълготрайни материални активи на свързани лица с балансова стойност към 30.09.2018 г. в размер на 5 140 х.лв. (31.12.2017 г: 5 234 х. лв.).

12/ ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ

Към 30.09.2018 г. активи с балансова стойност 206 хил.лв. са придобити по договори за финансов лизинг (31.12.2017 г.: 210 хил. лв.).

13/ МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ И ДРУГИ ДАННИ

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Други материални активи	89	29	60	206,90%

Към 30.09.2018 г. има учредени тежести върху дълготрайни материални активи на дружеството във връзка с получени заеми както следва:

- Ипотеки – 7664 х.лв. (31.12.2017 г.: 7664 х.лв.)



14/ ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Вземанията от свързани предприятия включват:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Вземания от дъщерни предприятия	6 140	7 111	(971)	-13,65%
Вземания от дружества под общ контрол чрез ключов управленски персонал	3 480	1 364	2 116	155,13%
Общо	9 620	8 475	1 145	13,51%

Търговските вземанията от свързани предприятия по видове са както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Вземания по продажби на продукция, стоки, материали и услуги	2 037	1 552	485	31,3%

Обичайно дружеството договаря с дъщерните си дружества срок на плащане на вземанията по продажби на услуги до 180 дни.

Дружеството е определило кредитен период до 360 дни, за който не начислява обичайно лихви на контрагентите по продажби – свързани лица. Забава след този срок е приета от дружеството като индикатор за обезценка. Ръководството преценява на индивидуална база събираемостта като анализира конкретните вземания и обстоятелствата по забавата за начисляване обезценка.

Възрастовата структура на непадежиралите (редовни) търговски вземания от свързани лица е както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
до 30 дни	370	439	(69)	-15,72%
от 31 до 90 дни	12	159	(147)	-92,45%
от 91 до 180 дни	37	273	(236)	-86,45%
от 181 до 240 дни	-	1	(1)	-100,00%
Общо	419	872	(453)	-51,95%

Възрастовата структура на просрочени необезценени търговски вземания от свързани лица е както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
от 180 дни до 365	636	439	197	44,87%
от 1 г. до 2 г.	778	223	555	248,88%
над 2 г.	204	18	186	1033,33%
Общо	1 618	680	938	137,94%

Просрочените необезценени вземания са основно от дъщерни дружества, които са в процес на изпълнение на цели на групата по разширяване на пазарния ѝ дял на територията, на която те функционират. Методите и схемите на събираемост са под текущо наблюдение на ниво „дружество“ и на ниво „група“ и са съобразени с реализацията на пазарните цели на групата.



Предоставените заеми на свързани предприятия по видове свързани дружества са както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Вземания от дружества под общ контрол чрез ключов управленски персонал	1 112	1 108	4	0,36%
Дъщерни дружества	4 868	4 386	424	10,99%
Общо	5 980	5 494	428	8,85%

Вземанията за дивиденди от свързани предприятия по видове свързани дружества са както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Дъщерни дружества	1402	1402	0	0%

Условията при които са предоставени заемите на свързани предприятия са както следва:

Вид валута	Договорена сума BGN '000	Падеж	Лихвен %	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
на дружества под общ индиректен контрол чрез ключов управленски персонал/основен акционер					
лева Сирма Ай Ес Джи ООД	254	31.12.2018	5,00%	254	250
лева Сирма Медия АД	18	31.12.2018	6,50%	18	18
лева Пирин Технологии АД	590	31.12.2018	6,50%	590	591
лева Сирма Ай Си Ес АД	250	31.12.2018	3,00%	250	250
на дъщерни дружества					
лева Сирма Солюшънс АД	801	31.12.2018	3,75%	801	800
лева Сирма Ентерпрайз Системс АД	3 566	31.12.2018	5%, 5,5%	3 568	3 164
лева Сирма Медикъл Системс АД	499	31.12.2018	5,00%	499	421

15/ ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Вземания от клиенти	378	1 512	(1 134)	-75,00%
Предоставени аванси	11	3	8	266,67%
Общо	389	1 515	(1 126)	-74,32%

Възрастовата структура на непаяжилите (редовни) търговски вземания е както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
до 30 дни	345	1 490	(1 145)	-76,85%
от 31 до 90 дни	2	1	1	100,00%
Общо	347	1 491	(1 144)	-76,73%



Възрастовата структура на просрочени необезценени търговски вземания е както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
от 181 дни до 365	5	1	4	400,00%
над 1 година	44	23	21	91,30%
Общо	49	24	25	104,17%

16/ ДАНЪЧНИ ВЗЕМАНИЯ, ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

Другите вземания и предплатени разходи включват:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Предплатени разходи	27	7	20	285,71%
Други	73	336	(263)	-78,27%
Общо	100	343	(243)	-70,85%

Предплатените разходи включват:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Застраховки	4	1	3	300%
Абонаменти	3	6	(3)	-50%
Други	20	-	20	н/а
Общо	27	7	20	286%

Данъчните вземания включват:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
ДДС	7	0	7	н/а

17/ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Паричните средства включват:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Парични средства в разплащателни сметки	1 944	587	1 357	231,18%
Парични средства в каса	52	17	35	205,88%
Общо	1 996	604	1 392	230,46%

Паричните средства в каса са в лева.



18/ СОБСТВЕН КАПИТАЛ

През третото тримесечие на 2018 г. собственият капитал се увеличава с 226 хил. лв. спрямо предходния отчетен период.

ОСНОВЕН АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

Към 30.09.2018 г. регистрираният акционерен капитал на „Сирма Груп Холдинг“ АД възлиза на 59 361 х.лв., разпределени в 59 360 518 броя безналични поименни акции с номинална стойност 1 лв.

Акциите са обикновени, налични с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял.

Издадени и напълно платени обикновени на	Брой акции	Основен капитал, нетно от обратно изкупени акции BGN '000
Салдо на 1 януари 2017 година	59 360 518	59099
Салдо на 31 декември 2017 година	59 360 518	59099
Салдо на 1 януари 2018 година	59 360 518	58886
Салдо на 30 септември 2018 година	59 360 518	58886

За отчетния период акционерният капитал остава непроменен спрямо предходния отчетен период.

В изпълнение решенията на редовното ОСА на акционерите „Сирма Груп Холдинг“ АД закупи 474 724 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.

Резервите на дружеството са обобщено представени в таблицата по-долу:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Законови резерви	592	311	281	90,35%
Преоценъчен резерв на имоти, машини и оборудване	5 462	5 462	-	0,00%
Общо	6 054	5 773	281	4,87%

Движението на законовите резерви е както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Салдо на 1 януари	311	147	164	112%
Разпределение на печалбата	281	164	117	71%
Салдо на 30 септември/31 декември	592	311	281	90%

Движението на преоценъчния резерв на имоти, машини и оборудване е както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Салдо на 1 януари	5 462	5 483	(21)	-0,38%
Преоценъчен резерв	-	(21)	21	-100,00%
Салдо на 30 септември/31 декември	5 462	5 462	-	0,00%



Движението на неразпределената печалба е както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Салдо на 1 януари	4 847	2 796	2 051	73,35%
Салдо на 30 септември	4 566	2 038	2 528	124,04%
Разпределение на печалбата за резерви	(281)	(164)	(117)	71,34%
Дивиденди	-	(594)	594	-100,00%
Текущ резултат за периода	226	2 809	(2 583)	-91,95%
Салдо на 30 септември/31 декември	4 792	4 847	(55)	-1,13%

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Средно претеглен брой акции	58 886	59 062	(176)	-0,30%
Нетна печалба за периода (BGN '000)	226	2 809	(2 583)	-91,95%
Основен доход на акция (BGN)	0,0038	0,0476	-0,04	-91,94%



19/ ДЪЛГОСРОЧНИ И КРАТКОСРОЧНИ ЗАЕМИ

Дългосрочни банкови заем

	Договорена сума BGN '000	Падеж	Лихвен %	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Уникредит Булбанк АД 300 хил.евро	587	8.12.2023	БЛП 4.45%; ЛИ 3М EURIBOR	208	293	(85)	-29%
Уникредит Булбанк АД	1 782	7.4.2027	3М SOFIBOR; надбавка 2.5%	1 357	1 638	(281)	-17%
Алианц Банк България АД 123 хил.евро	241	25.11.2023	6М LIBOR, надбавка 4.75%	24	144	(120)	-83%
Уникредит Булбанк АД	9 780	26.7.2022	3М SOFIBOR; надбавка 1.35%	6 600	-	6 600	н/а

Краткосрочни банкови заем

Вид валута	Договорена сума BGN '000	Падеж	Лихвен %	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Юробанк България АД- овърдрафт	2200	31.7.2018	2,50%	1 498	2 194	(696)	-32%
Сосиете Женерал Експресбанк АД- овърдрафт	2000	31.8.2018	2,50%	-	1 994	(1 994)	-100%
Уникредит Булбанк АД 300 хил.евро	587	8.12.2023	БЛП 4.45%; ЛИ 3М EURIBOR	49	49	-	0%
Уникредит Булбанк АД	1782	7.4.2027	3М SOFIBOR; надбавка 2.5%	198	-	198	н/а
Алианц Банк България АД 123 хил.евро	241	25.11.2023	6М LIBOR, надбавка 4.75%	102	132	(30)	-23%
Уникредит Булбанк АД	9780	26.7.2018	3М SOFIBOR; надбавка 1.35%	1 224	24	1 200	5000%

20/ АКТИВИ И ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Отсрочените данъци върху печалбата към 30 септември са свързани със следните обекти в отчета за финансовото състояние:

Предприятие	Временна разлика към 30.9.2018 (в хил. лв.)	Данъчна временна разлика към 30.9.2018 (в хил. лв.)	Временна разлика към 31.12.2017 (в хил. лв.)	Данъчна временна разлика към 31.12.2017 (в хил. лв.)
Имоти, машини и оборудване в т.ч. Преоценъчен резерв	403	40	403	40
Неизплатени суми на физически лица	197	20	197	20
Общо пасиви по отсрочени данъци	600	60	600	60
Задължения към персонала	39	4	39	4
Загуба	53	5	53	5
Обезценени вземания	21	2	21	2
Провизирани разходи	6	1	6	1
Общо активи по отсрочени данъци	119	12	119	12
Нетни пасиви по отсрочени данъци върху печалбата	481	48	481	48

21/ ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ

Задължения по финансов лизинг

Включените в отчета за финансовото състояние към 30 септември задължения по финансов лизинг са по договори за придобиване на дълготрайни активи. Те са представени нетно от дължимата в бъдеще лихва и са както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
До една година	46	42	4	9,52%
Над една година	77	114	(37)	-32,46%

Фирма	Кредитор	Валута	Размер на кредита във валута	Вид	Стойност към 30.9.2018 в лева	Лихва	Крайна дата на договора
Сирма Груп Холдинг АД	Лизинг Финанс	Евро	154 082	Лизинг	62 930	3M Euribor + 4,75%	30.4.2021

22/ ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Няма дългосрочните задълженията към свързани предприятия към края на третото тримесечие на 2018 г.:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Задължения към дъщерни предприятия	-	141	(141)	-100%

Дългосрочните задълженията към свързани лица не са обезпечени и са предоставени при пазарни условия.

23/ ДЪЛГОСРОЧНИ ПРОВИЗИИ

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Начислени обезщетения за пенсиониране по МСС19	10	10	0	0%



24/ КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯТА КЪМ ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Краткосрочни задължения към търговски и други предприятия

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Задължения към доставчици	32	41	(9)	-21,95%

Обичайният среден кредитен период, за който не се начислява лихва по търговски задължения е 180 дни. Дружеството няма просрочени търговски задължения.

25/ КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Краткосрочните задължения към свързани предприятия включват:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Задължения към дъщерни предприятия	460	2 753	(2 293)	-83,29%
Задължения към дружества под общ контрол чрез ключов управленски персонал	51	415	(364)	-87,71%
Общо	511	3 168	(2 657)	-83,87%

Краткосрочните задължения към свързани предприятия по видове са както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Доставка на услуги	297	1 476	-1179	-79,88%
Задължения за лихви по депозити	4	-	4	н/а
Задължения по депозити	207	279	-72	-25,81%
Задължения по капиталови вноски	-	1 410	-1410	-100,00%
Задължения за дивиденди	3	3	-	0,00%
Общо	511	3 168	(2 657)	-83,87%

26/ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ

Данъчните задължения включват:

	30.9.2019 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Данъци върху доходите на физическите лица	18	28	(10)	-35,71%
Данък добавена стойност	-	3	(3)	-100,00%
Данъци по ЗКПО	-	220	(43)	-100,00%
Общо	18	251	(233)	-92,83%



27/ ОСИГУРИТЕЛНИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА

Дългосрочните задължения към персонала включват сегашната стойност на задължението на дружеството за изплащане на обезщетения на наетия персонал към края на отчетния период при настъпване на пенсионна възраст. Съгласно Кодекса на труда всеки служител има право на обезщетение в размер на две брутни заплати при пенсиониране, а ако е работил при същия работодател през последните 10 години от трудовия му стаж, обезщетението е в размер на 6 брутни заплати към момента на пенсиониране.

Задълженията към персонала и социалното осигуряване са както следва:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Задължения към персонала, в т.ч.:	98	36	62	172%
Задължения за възнаграждения	80	2	78	3900%
Задължения по социалното осигуряване	18	34	(16)	-47%
Провизии за непозвани компенсируеми отпуски, в т.ч.:	56	56	-	0%
Начисления за непозвани компенсируеми отпуски	50	50	-	0%
Осигурителни вноски за непозвани компенсируеми отпуски	6	6	-	0%

28/ ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Другите текущи задължения включват:

	30.9.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Други задължения	12	12	0	0

29/ УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ, ФИНАНСИРАНИЯ

Няма заведени съдебни производства срещу дружеството.

Поръчителства и предоставени гаранции

Дружеството е съдължник по получени банкови кредити и лизингови договори и гарант пред банки на следните дружества:

	Падж	Вид валута	Размер	Състояние на дълга
Сирма Ай Ес Джи ООД - овърдрафт Булбанк	31.10.2018	BGN	120000	редовен
Сирма Ентерпрайз Системс АД - овърдрафт Булбанк	31.10.2018	BGN	250000	редовен
Сирма Солюшънс АД - овърдрафт Булбанк	31.10.2018	EUR	810000	редовен
Сирма Солюшънс АД - овърдрафт Булбанк	31.10.2018	EUR	700000	редовен
Онтотекст АД	31.10.2018	EUR	460000	редовен

Финансирания

Към 30.09.2018 г. дългосрочните финансирания на „Сирма Груп Холдинг“ АД са в размер на 41 хил.лв. (31.12.2017 г.: 81 хил. лв.), а краткосрочните са в размер на 54 хил. лв (31.12.2017 г.: 55 хил. лв.).



30/ ПАРИЧНИ ПОТОЦИ

Пари и парични еквиваленти в края на третото тримесечие на 2018 г. нарастват със 1 112 хил. лв. или със 125,79% в сравнение с края на третото тримесечие на 2017 г.

	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Оперативна дейност				
Постъпления от клиенти	5 249	3 573	1 676	46,91%
Плащания към доставчици	(5 028)	(3 516)	(1 512)	43,00%
Плащания към персонал и осигурителни институции	(897)	(1 061)	164	-15,46%
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	(4)	4	-100,00%
Плащания за данък върху дохода	(218)	(34)	(184)	541,18%
Други постъпления/(плащания), нетно	196	(175)	371	-212,00%
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(698)	(1 217)	519	-42,65%

	30.9.2018 BGN '000	31.3.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Инвестиционна дейност				
Плащания за придобиване на имоти, машини и съоръжения	(31)	(1 550)	1 519	-98,00%
Придобиване на нематериални активи	(726)	(47)	(679)	1444,68%
Плащания за придобиване на дъщерни предприятия	(1 350)	(1 417)	67	-4,73%
Предоставени заеми, депозити	(485)	(2 316)	1 831	-79,06%
Плащания по предоставени заеми	-	1 607	(1 607)	-100,00%
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(2 592)	(3 723)	1 131	-30,38%

	30.9.2018 BGN '000	31.3.2017 BGN '000	Изменение (в хил. лв.)	Изменение (%)
Финансова дейност				
Получени или предоставени заеми	9 341	5 096	4 245	83,30%
Плащания по получени заеми	(4 485)	(143)	(4 342)	3036,36%
Постъпления от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	(476)	476	-100,00%
Плащания по финансов лизинг	(38)	(39)	1	-2,56%
Плащания на лихви	(136)	(53)	(83)	156,60%
Нетен паричен поток от финансова дейност	4 682	4 385	297	6,77%



31/ УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и достигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на продуктите и услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите за поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството съгласно политиката определена от Съвета на директорите. Последният е приел основни принципи за общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретни процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, и за риска при използването на недеривативни инструменти.

Валутен риск

Дружеството извършва своята дейност при активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти. Поради това то е изложено на валутен риск, основно спрямо щатския долар. Валутният риск е свързан с негативното движение на валутния курс на щатския долар спрямо българския лев при бъдещите стопански операции, по признатите валутни активи и пасиви, и относно нетните инвестиции в чуждестранни дружества.

Останалата част от операциите на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро.

За контролиране на валутния риск в дружеството има въведена система на планиране на доставките от внос, за продажбите във чуждестранна валута, както и процедури за ежедневно наблюдение на движенията във валутния курс на щатския долар и контрол върху предстоящи плащания.

Ценови риск

Дружеството е изложено, от една страна, на ценови риск от два фактора:

- А) повишаване на цените на пазара на труда;
- Б) конкуренция от по-малки фирми – колективи;
- В) конкуренция от азиатския сегмент

За минимизиране на това влияние дружеството прилага фирмена стратегия, целяща оптимизиране на разходите, валидиране на алтернативни доставчици и подизпълнители. Ценовата политика е функция от три основни фактора - структура на разходите, цени на конкуренти и покупателна възможност на клиентите.

Кредитен риск

Кредитен е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в отчета за финансово състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива



обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Дружеството работи с контрагенти с история на взаимоотношенията на основните си пазари.

Отсрочени плащания (продажби на кредит) се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на договорените кредитни условия. Събираемостта на вземанията се контролира директно от изпълнителния директор, финансовия и търговския директори. Отговорността им е оперативна да контролират и регулират вземанията съобразно обективните дадености на пазара, състояние и възможности на съответния контрагент, и респ. пазарните цели потребностите на дружеството.

Дружеството има разработена политика и процедури за оценка на кредитоспособността на своите контрагенти и определяне на кредитен рейтинг и кредитни лимити по група клиенти.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в различни първокласни банки. При разпределението на паричните потоци между тях ръководството на дружеството се съобразява с редица фактори, между които размерите на капитала, сигурността, ликвидността, кредитния потенциал на банката и др.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Дружеството генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци. Външни източници на финансиране са банките и други постоянни партньори. Съществено влияние върху ликвидността на дружеството може да окаже изменението на курса на долара във връзка с доларовите позиции на американския пазар и динамиката на пазара, ако се отклони от прогнозните очаквания. С цел изолиране евентуалния ликвиден риск, дружеството работи със система от алтернативни механизми за действие и прогнози, крайният ефект от което е поддържането на добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущо наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрол върху изходящите парични потоци.

Риск на лихвоносни парични потоци

В структурата на активите на дружеството лихвоносните активи са представени от паричните средства, банкови депозити и предоставени заеми, които са с фиксиран лихвен процент. От друга страна, привлечените средства на дружеството под формата на дългосрочни и краткосрочни заеми са обичайно с променлив лихвен процент. Това обстоятелство частично поставя паричните потоци на дружеството в зависимост от лихвен риск. Покриването на този риск се постига по два начина:

а) оптимизиране на източниците на кредитни ресурси за постигане на относително по-ниска цена на привлечените средства; и

б) комбинирана структура на самите лихвени проценти по кредитите, която съдържа два компонента – постоянен и променлив, съотношението между които, а и абсолютната им стойност, могат да се постигнат и поддържат в благоприятен размер за дружеството. Постоянната компонента е с относително ниска абсолютна стойност и достатъчно голям относителен дял в общия лихвен процент. Това обстоятелство премахва вероятността от значителна промяна в лихвените равнища при евентуална актуализация на променливата компонента. Така се минимизира и вероятността от промяна в неблагоприятна посока на паричните потоци.

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Симулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции и алтернативно финансиране. На база на тези сценарии се измерва ефектът върху финансовия резултат и собствения капитал при промяна с определени пунктове или проценти. За всяка симулация, едно и също предположение за промяна на лихвения процент се прилага за всички основни валути. Изчисленията се правят за значителните лихвоносни позиции.

Управление на капиталовия риск



С управлението на капитала дружеството цели да създаде и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвращаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задължнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на ангажирания капитал. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства така, както са посочени в отчета за финансовото състояние и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на ангажирания капитал е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти. Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви.

Справедливата стойност на финансовите инструменти, които не се търгуват на активни пазари се определя чрез оценъчни методи, които се базират на различни оценъчни техники и предположения на ръководството, направени на база пазарните условия към датата на отчета за финансово състояние.

Концепцията за справедливата стойност предполага реализиране на финансови инструменти чрез продажба. В повечето случаи, обаче, особено по отношение на търговските вземания и задължения, кредитите и депозитите, дружеството очаква да реализира тези финансови активи и чрез тяхното цялостно обратно изплащане или респ. погасяване във времето. Затова те се представят по тяхната амортизируема стойност.

Също така голямата част от финансовите активи и пасиви са или краткосрочни по своята същност (търговски вземания и задължения, краткосрочни заеми), или са отразени в отчета за финансовото състояние по пазарна стойност (предоставени банкови депозити, инвестиции в ценни книжа) и поради това тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност.

Инвестициите в дъщерни и, по изключение, част от инвестициите в други дружества с малцинствено участие, които са представени по цена на придобиване (себестойност).

Доколкото все още не съществува достатъчно пазарен опит, стабилност и ликвидност за покупки и продажби на някои финансови активи и пасиви, за тях няма достатъчно и надеждни котировки на пазарни цени, което е допълнително усложнено на настоящия етап от настъпващата финансова криза в страната.

Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в отчета за финансово състояние оценки на финансовите активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.



32/ СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързани лица	Вид на свързаност	Период на свързаност
Сирма Солюшънс АД	дъщерно предприятие	25.4.2008 до сега
Онтотекст АД	дъщерно предприятие	31.3.2014 до сега
Онтотекст САЩ	дружество под общ контрол с ключов управленски персонал	31.3.2014 до сега
Енгвю Системс София АД	дъщерно предприятие	4.11.2009 до сега
Сирма Ентерпрайз Системс АД	дъщерно предприятие	25.4.2008 до сега
Датикум АД	дружество под общ контрол с ключов управленски персонал	19.1.2009 до сега
Сирма Бизнес Консултинг АД	дружество под общ контрол с ключов управленски персонал	25.4.2008 до сега
Сирма Ай Ес Джи ООД	дружество под общ контрол с ключов управленски персонал	30.5.2011 до сега
Сирма САЩ	дружество под общ контрол с ключов управленски персонал	25.11.2009 до 04.05.2018
Панатон Софт. Инк. САЩ	дружество под общ контрол с ключов управленски персонал	1.1.2013 до 15.01.2015
Сирма Ай Си Ес АД	дружество под общ контрол с ключов управленски персонал	24.02.2016 до сега
Сирма Медикъл Системс АД	дъщерно предприятие	28.04.2016 до сега
Сирма Груп Инк	дъщерно предприятие	15.03.2016 до сега
Пирина Технологии АД	дъщерно предприятие	01.09.2008 до 31.07.2014
Пирина Технологии АД	други свързани лица	31.07.2014 до сега
Сирма Медия АД	дъщерно предприятие	01.01.2009 до 31.07.2014
Сирма Медия АД	други свързани лица	31.07.2014 до сега
Сирма Ша	дружество под общ контрол с ключов управленски персонал	17.02.2017 до сега
Сирма Софтуер	дружество под общ контрол с ключов управленски персонал	13.03.2018 до сега

Видовете свързаност са:

- 1 Дъщерни дружества
- 2 Дружества под общ индиректен контрол чрез ключов управленски персонал
- 3 Други свързани лица

Покупки

Тип	Вид	Свързаност	Описание	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000
Покупка	Материали	1	Инвентар	(1)	-
Покупка	Материали	1	Компютърни компоненти	-	(1)
Покупка	Материали	1	Офис консумативи	(2)	(2)
Покупка	Външни услуги	2	Интернет	(12)	(13)
Покупка	Външни услуги	2	Комисионни и такси	-	(0)
Покупка	Външни услуги	2	Консултантски услуги	(4)	-
Покупка	Външни услуги	1	Софтуерни услуги	(407)	(626)
Покупка	Външни услуги	2	Софтуерни услуги	(38)	-
Покупка	Външни услуги	2	Наем на софтуерен лиценз	(79)	-
Покупка	Лихви по депозити	1	Разходи за лихви по депозити	(5)	(5)
Покупка	Лихви по заеми	1	Разходи за лихви по заеми	-	(10)
Покупка	Други финансови разходи	1	Други финансови разходи	-	(1)



Продажби

Тип	Вид	Свързаност	Описание	30.9.2018 BGN '000	30.9.2017 BGN '000
Продажби	Услуги	1	Абонаменти	74	-
Продажби	Услуги	1	Административни, счетоводни услуги	500	497
Продажби	Услуги	2	Административни, счетоводни услуги	154	99
Продажби	Услуги	1	Консултантски услуги	-	129
Продажби	Услуги	1	Консумативи	17	17
Продажби	Услуги	2	Наем на шкаф	-	13
Продажби	Услуги	1	Наеми	197	187
Продажби	Услуги	2	Наеми	28	37
Продажби	Услуги	1	Облачни услуги	2 782	-
Продажби	Услуги	1	Приходи от продажба на лицензи	81	625
Продажби	Услуги	1	Техническа поддръжка	22	22
Продажби	Услуги	2	Техническа поддръжка	11	11
Продажби	Лихви по заеми	1	Приходи от лихви по заеми	167	148
Продажби	Лихви по заеми	2	Приходи от лихви по заеми	13	8
Продажби	Съучастия	1	Приходи от дивиденди	-	859

Условията, при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните за подобен вид сделки.

33/ СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Покупка на миноритарен дял в „Онтотекст“ АД

На 04.10.2018 г. “Сирма Груп Холдинг”АД сключи с “Ню Юрп Венчър Екуити Ел Пи” Договор за покупко –продажба, с който Дружеството да придобие 4 187 087 броя акции клас А1, от капитала на “Онтотекст”АД, ЕИК 200356710, собственост на продавача „Ню Юрп Венчър Екуити Ел Пи“, при следните условия:

Покупната Цена на Акциите е в размер на EUR 4,200,000 (четири милиона и двеста хиляди) евро, която Купувачът се задължава да плати на Продавача, както следва:

2.1. EUR 1,000,000 (един милион) евро следва да бъдат заплатени от Купувача при джирисване на Акциите, така, както е уговорено в настоящия Договор;

2.2. EUR 1,000,000 (един милион) евро следва да бъдат заплатени от Купувача в срок до 30.06.2018 г.;

2.3. EUR 2 200 000 (два милиона и двеста хиляди) евро следва да бъдат заплатени в тридневен срок след вписването в Търговския регистър на увеличението на капитала на Купувача, но не по-късно от 15.03.2019 г.

Продавачът е прехвърлил чрез джирисване на Временно удостоверение 057/18.01.2017 г. на Купувача, правата върху 4187087 броя клас А1 налични поименни акции от капитала на Онтотекст АД, ЕИК 200356710 .

Купувачът е учредил чрез джиро за залог на Временно удостоверение 059/03.10.2018 г. първи по ред безусловен и неотменяем залог в полза на Продавача върху 8 195 089 броя налични обикновени поименни акции от капитала на „Онтотекст“ АД, собственост на Купувача, всяка една от които с номинална стойност 1 лев (един лев), отразени в Акционерната книга на Дружеството.



Учредяване на ново дъщерно дружество на „Сирма Груп Холдинг“ АД

На 26.10.2018 г. е вписано в ТР към АВ акционерно дружество с наименование “СИРМА СИ АЙ” АД гр. София, със седалище гр. София, район “Младост и адрес на управление гр. София, район “Младост”, бул. “Цариградско шосе” № 135, с капитал от 133 000 / сто тридесет и три хиляди/ лева, който се формира от парични вноски. Капиталът на Дружеството разпределен в 133 000 обикновени акции, всички с номинална стойност 1 (един) лев всяка и емисионна стойност равна на номиналната. ПРЕДМЕТЪТ НА ДЕЙНОСТ на “СИРМА СИ АЙ” АД е: Проектиране, разработване, продажба, внедряване и поддръжка на информационни технологии, системи и софтуерни продукти, консултантски услуги в сферата на информационните технологии и системи, както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона, в случай че за някоя от дейностите се изисква разрешение или лиценз след получаване на същите.

Акционери са „Сирма Груп Холдинг“АД, което притежава 80% от капитала на дружеството, и две физически лица.

Гр.София

29.10.2018 г.

Изпълнителен Директор:



Цветан Алексиев

