

**Годишен доклад за дейността
на
ДЖИМ РЕЛМ ТЕХНОЛОДЖИ АД
за 2022 г.**

Настоящият годишен доклад за дейността на Дружеството е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 187д и 247 от Търговския закон и чл. 39 от Закона за счетоводството.

ДЖИМ РЕЛМ ТЕХНОЛОДЖИ АД е акционерно дружество със седалище и адрес на управление Република България, гр. Варна, 9000, ул. Поп Харитон № 5, ет.3-4.

Органи на управление: Общо събрание на акционерите, Съвет на директорите.

Членове на Съвет на Директорите :

1. Димитър Георгиев Георгиев
2. Ивайло Пенков Пенчев
3. ИЛЕВЪН БЪЛГАРИЯ ООД

Дружеството се представлява от Изпълнителния директор - Димитър Георгиев.

Акционерен капитал: Дружеството е с капитал 73 770 лв.

Брой акции: 73 770 броя поименни акции, с номинална стойност 1 лев всяка, в т.ч.:

- 41 224 акции КЛАС А - привилегировани, налични, поименни акции;
- 32 546 акции КЛАС Б - обикновени, налични, поименни акции.

Предмет на дейност на Дружеството, обявен в Агенция по вписванията е:

- Създаване на интерактивни устройства за продуктивност и технологии, както и свързани с това услуги, както и всяка друга дейност, която не е забранена със закон;

ДЖИМ РЕЛМ ТЕХНОЛОДЖИ АД е Дружество, вписано в Търговски регистър към Агенция по вписванията на 07.03.2014 г. с първоначален капитал 50 000 лв., който от 02.10.2014 г. е увеличен до 54 550 лв., от 05.08.2015 г. на 65 700 лв., а от 11.03.2019 г. на 73770 лв.

С част от акционерния капитал през 2014 г. е осъществена сделка по изкупуване на дяловете на Джим Реалм ООД, ЕИК 202510961. Закупеният капитал е с номинал 1060 лв., покупната цена е 32 860 лв.

Дружеството развива активна стопанска дейност от 08.2015 г., свързана с по-нататъшно развитие и продажба на предлаганото от Джим Реалм ЕООД, ЕИК 202510961, софтуерно приложение за управление на спортни зали и клубове GYM REALM.

Декларираният финансов резултат на Дружеството за 2022 г. е печалба в размер на 10 хил.лв. Имайки предвид очертаното финансово и оперативно състояние на дружеството, се налага решението през следващата година основна задача на управленската стратегия да бъде възстановяване на обема на дейността до нивата от 2019 г. Основните пътища за това са продължаване на анализа на пазарната ситуация, разработване на средносрочна стратегия за разширяване на пазарните позиции..

Не се очакват специфични допълнителни инвестиции, а развитието на персонала ще се извършва в съответствие с приетите и прилагани стандарти за вътрешен растеж на наетите лица.

1. Информация относно приходите и разходите на Дружеството, разпределени по отделните категории дейности.

1.1. Финансови показатели

N:	Показатели:	(хил. лв.)			
		2022	2021	2022/2021	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	10	14	-4	-28,6%
2	Нетен размер на приходите от продажби	372	353	19	5,4%
3	Собствен капитал	1090	1080	10	0,9%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	104	88	16	18,2%
5	Обща сума на активите	1223	1201	22	1,8%
6	Приходи	851	934	-83	-8,9%
7	Разходи	840	918	-78	-8,5%
8	Краткотрайни активи	267	300	-33	-11,0%
9	Разходи за бъдещи периоди	0	0	0	0,0%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	267	300	-33	-11,0%
11	Краткосрочни задължения	69	70	-1	-1,4%
12	Краткосрочни вземания	112	131	-19	-14,5%
13	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	0,0%
14	Парични средства	155	169	-14	-8,3%
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0,0%
16	Текущи задължения (11+15)	69	70	-1	-1,4%
17	Средна наличност на материалните запаси	0	0	0	0,0%
18	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	78	61	17	27,9%
19	Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиенти	27	10	17	170,0%
20	Сума на доставките	177	225	-48	-21,3%
21	Брой на дните в периода	365	365	0	0,0%
Рентабилност:					
22	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,0269	0,0397	-0,0128	-32,2%
23	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0,0092	0,0130	-0,0038	-29,2%
24	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	0,0962	0,1591	-0,0629	-39,6%
25	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	0,0082	0,0117	-0,0035	-29,9%
Ефективност:					
26	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	1,0131	1,0174	-0,0043	-0,4%
27	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0,9871	0,9829	0,0042	0,4%
Ликвидност:					
28	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	3,8696	4,2857	-0,4161	-9,7%
29	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	3,8696	4,2857	-0,4161	-9,7%
30	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/16	2,2464	2,4143	-0,1679	-7,0%
31	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/16)	2,2464	2,4143	-0,1679	-7,0%
Финансова автономност:					
32	Коеф. на финансова автономност (3/4)	10,4808	12,2727	-1,7920	-14,6%
33	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	0,0954	0,0815	0,0139	17,1%
Обръщаемост на материалните краткотрайни активи:					
34	Времетраене на един оборот в дни (17*21/2)	0,0	0,0	0,0000	0,0%
35	Брой на оборотите (2/17)	0,0	0,0	0,0000	0,0%
36	Коеф. на заетост на материалните запаси (17/2)	0,0	0,0	0,0000	0,0%
Взамания и погасяване на задълженията:					
37	Период на събиране на вземанията от клиенти в дни (18*21/2)	76,5	63,1	13,4586	21,3%
38	Период на погасяване на задълженията към доставчици в дни (19*21/20)	55,68	16,22	39,4557	243,2%

Дружеството приключва 2022 г. с общо приходи в размер на 851 хил. лв., включително:

1.1.1. Приходи от предоставени абонаментни и софтуерни услуги - 357 хил.лв.

1.1.2. Приходи от комисионни възнаграждения, наеми и поддръжка – 15 хил.лв.

1.1.3. Разходи за придобиване на Дълготрайни нематериални активи – 255 хил.лв.

1.1.4. Приходи от продажба на ДНА – 107 хил.лв.

1.1.5. Приходи от финансиране по програмата за преодоляване на последствията от КОВИД-19 – 116 хил.лв.

1.1.6. Приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове – 1 хил.лв.

Разходите за дейността за годината възлизат на 840 хил. лв., както следва:

1. Разходи за суровини и материали – 28 хил.лв.
2. Разходи за външни услуги – 78 хил.лв.
3. Разходи за персонала – 486 хил.лв.
4. Разходи за амортизации – 152 хил.лв.
5. Други разходи – 95 хил.лв.

Финансовият резултат за отчетната 2022 г. е печалба в размер на 10 хил. лв.

За отчетната 2022 г. Дружеството има следните финансови показатели :

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

1.2. Структура на приходите и разходите

Обща структура на приходите /изменения спрямо сравнителния период/

	2022	2021	Увеличение/
	‘000 лв	‘000 лв	(Намаление)
			(%)
Приходи от оперативна дейност	850	934	(8,99%)
Други лихви и финансови приходи	1	0	100.00%
Общо приходи:	851	934	(8,89%)

Обща структура на разходите /изменения спрямо сравнителния период/

	2022	2021	Увеличение/
	‘000 лв	‘000 лв	(Намаление)
			%
Разходи от оперативна дейност	839	915	(8,31%)
Финансови разходи	1	3	(66,67%)
Разходи за данъци от печалбата	1	2	(50,00%)

Разходи от оперативна дейност

	2022 ‘000 лв	2021 ‘000 лв	
Отчетна стойност на продадените стоки/ДНА	84	1	8300,00%
Разходи за материали	28	17	64,70%
Разходи за външни услуги	78	78	0,00%
Разходи за амортизация	152	170	(10,59%)
Разходи за персонала	486	635	(23,46%)
Други разходи	11	14	(21,43%)
Общо разходи от оперативна дейност	839	915	(8.31%)

Дружеството отчита разходи за оперативна дейност през 2022 г. в размер на 839 хил. лв.

2. Информация относно сделките, сключени между Дружеството и свързани лица, през 2022 г.

Сделки със свързани лица

		2022 ‘000 лв	2021 ‘000 лв
Вземания			
Уолтопия АД	Такса за ползване на софтуерно приложение	1	0
Задължения			
Уолтопия АД	Авансово плащане за изработка на софтуерно приложение	5	5
Уолтопия АД	Наем и консумативи	9	
Уолтопия АД	Предплатена такса за ползване на софтуерно приложение за 2023 г.	1	

3. Информация за дялови участия на Дружеството

Към 31.12.2022 г. дружеството е Едноличен собственик на капитала на Джим Реалм ЕООД, ЕИК 202510961.

На основание чл. 32 от Закона за счетоводството дружеството е приело да не изготвя консолидиран финансов отчет.

4. Информация за промени във вписани обстоятелства на Дружеството.

През 2022 г. не са извършвани промени във вписаните в ТР обстоятелства.

5. 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 предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

Дружеството успешно управлява финансовите си ресурси и нормално обслужва задълженията си.

6. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на Дружеството.

През отчетния период няма настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството.

Съгласно устава на Дружеството, управителните органи на Дружеството са Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите.

Съветът на директорите избира Изпълнителен директор, който представлява Дружеството пред трети страни.

7. Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи акции на Дружеството

Съгласно справка от Акционерната книга на Дружеството, към 31 декември 2022 г. членовете на Съвета на директорите притежават следния брой акции :

Членове на Съвета на директорите

Име	Брой акции	% от капитала
1. Димитър Георгиев Георгиев	20 504	27,79
2. Ивайло Пенков Пенчев	0	0
3. ИЛЕВЪН БЪЛГАРИЯ ООД	13 354	18,10

8. Информация за възнаграждения на ключов управленски персонал

През 2022 г. не са начислявани и изплащани възнаграждения на ключов управленски персонал.

9. Информация за участие на членовете на Съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

Въз основа на подадена информация от членовете на Съвета на директорите на ДЖИМ РЕЛМ ТЕХНОЛОДЖИ АД, участието им в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети, е както следва:

Димитър Георгиев Георгиев – Изпълнителен Директор и член на Съвета на директорите :

- участва в управлението и притежава повече от 25 на сто от капитала на друго дружество – Сорс Реалмс ООД

Ивайло Пенков Пенчев – Член на Съвета на директорите:

- участва в управлението и притежава повече от 25 на сто от капитала на следните дружества:
 1. СКАЙРУУТ ЕООД;
 2. СЕЙФТИ ИНЖЕНЕРИНГ ООД
 3. КО РЕНТАЛ ООД
 4. УОЛТОПИЯ ИНВЕСТ ООД

10. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Дружеството.

Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни дела, касаещи вземанията или задълженията на Дружеството.

11. Информация относно основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството

Статутът на Дружеството, обемът и характерът на дейностите му и особеностите на пазара, на който реализира продуктите си, не предполага използване на специални финансови инструменти

В хода на обичайната си стопанска дейност Дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Програмата за общо управление на риска е фокусирана върху трудностите на прогнозиране на финансовите пазари и постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките и услугите на Дружеството и на евентуално привличения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства, правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на Изпълнителния директор и главния счетоводител на Дружеството.

По-долу са описани видовете рискове, на които е изложено Дружеството при осъществяване на стопанската си дейност, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

11.1 Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки основно на вътрешния пазар. То не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са в български лева.

11.2 Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на стоките и услугите, обект на неговите операции, поради това, че стоките не се търгуват на стоковите борси, а съгласно договорните отношения с клиентите и доставчиците, цените на стоките и услугите са обект на периодичен анализ и обсъждане за пререзглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара. Основните продажби, които осъществява Дружеството са предоставяне на услуги по изработка и поддръжка на софтуерни приложения.

11.3 Кредитен риск

Кредитен риск е рискът, при който клиентите на Дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми. Паричните средства по депозитни и разплащателни сметки са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

11.4 Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация Дружеството да не бъде в състояние да погаси всички свои задължения, съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която се стреми да поддържа оптимален ликвиден запас, парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на Дружеството. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

11.5 Риск на лихвоносните парични потоци

Дружеството няма значителна концентрация на лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства по разплащателни и депозитни сметки в банки, затова приходите и входящите оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища. Средствата по разплащателни сметки се олихвяват с лихвени проценти, съгласно тарифите на съответните банки, които се влияят от основния лихвен процент, но се запазват относително постоянни за по-дълъг период от време.

11.6 Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала Дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите и стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитал. Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала си. Намеренията на ръководството са дейността да се финансира от осъществяваната дейност, свързаната с разработката, реализацията и поддръжката на софтуерни приложения.

12. Информация за действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

Дружеството не извършва действия в областта на научноизследователската и развойна дейност, тъй като предмета на дейност не предполага подобни.

13. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл. 187д от Търговския закон

През 2022 г. дружеството не е осъществявало операции по придобиване на собствени акции.

14. Информация за наличието на клонове на предприятието

Джим Релм Технолоджи АД няма регистрирани клонове.

28.07.2023 г.

Изпълнителен Директор:
/Димитър Георгиев Георгиев

