

“УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД

КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА  
ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2018 г.

април  
2019г.

**Наименование:** “Уеб Медия Груп” Акционерно Дружество.

**Сседаище:** Република България, гр. София, район “Изгрев”.

**Адрес на управление:** Република България, гр. София, район “Изгрев”, ул.  
“Фредерик Жолио Кюри” N20, ет.10

**Електронен адрес /e-mail/:** [office@wmg.bg](mailto:office@wmg.bg)

## **1. Обща информация**

„УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД (наричано по-нататък още „Дружеството“) е акционерно дружество, регистрирано по Търговския закон в Агенция по вписванията под № 131387286. Седалището и адресът на управление на Дружеството са: гр. София, ул. „Фредерик Жолио Кюри“ № 20.

Дружеството има предмет на дейност: научно-технологически услуги и свързаните с тях изследователски и проектантски услуги, проектиране и разработка на компютърен софтуер и хардуер, трансфер на данни по електронен път, създаване и обработка на база данни, информационни услуги, рекламна дейност и всякакви дейности, незабранени от закон.

Дружеството има регистриран капитал в размер 2 840 000 лева, разпределен в 2 840 000 обикновени поименни акции с право на глас с номинал 1.00/един/ лев всяка.

Мажоритарен собственик е „НЮ УЕБ МАРКЕТ“ АД със старо наименование „МАГ „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД е едноличен собственик на капитала на „УЕБ НЮЗ БГ“ ЕООД, регистрирано по Търговския закон в Агенция по вписванията с ЕИК 203085488 от 31.05.2014 г.

„УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД притежава 70% от капитала на „ИНФОСТОК“ АД, регистрирано по Търговския закон в Агенцията по вписвания с ЕИК 203104650.

Дружеството се представлява от Иво Любомиров Апостолов и Георги Лъчезаров Минев- ЗАЕДНО.

## **2. Преглед на дейността**

Дружеството е дружество– майка на икономическа група

През 2018 г. икономическа група „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ развива дейността си основно в посока към засилване на конкурентноспособността в условията на динамичен и бързо-развиващ се медиен пазар.

В икономическа група „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ се работи с модернизирано техническо оборудване, даващо възможност за работа с последно поколение рекламни формати и оптимизиране на работния процес.

Следствие на горепосоченото, през 2018 г. „Уеб медия груп“ АД увеличи значително аудиторията на своите сайтове. В подкрепа на това са следните данни: водещият сайт на Дружеството- News.bg- отбелязва средно месечно увеличение от 212 000 уникални посетители, спрямо 2017г. или 24% увеличение, бизнес изданието Money.bg- средно месечно увеличение 106 000 или 20%, спортният сайт Topsport.bg- 64 000 средно месечно увеличение или 12%, а развлекателният Lifestyle.bg- бележи незначителен спад от 14 000 средно месечно или 3%. Спадът при развлекателния сайт се дължи на цялостната промяна в концепцията на съдържанието, което резултира в загуба на потребители през първото полугодие на 2018 г.(спад от 7% спрямо същия

период на 2017 г.). През второто полугодие, следствие на успешното налагане на цялостната промяна, изданието успява да отбележи ръст от 1% спрямо същия период на 2017 г.

Намалена е зависимостта от един доставчик чрез осигуряване на потоци от няколко доставчика.

За всички настъпили обстоятелства, които по смисъла на закона се считат за вътрешна информация, Дружеството уведомява своевременно по законно определения ред.

През отчетния период бяха представени в съответните срокове в КФН, БФБ и на обществеността междинния финансов отчет за 4-то тримесечие 2017 г., междинният консолидиран финансов отчет за 4-то тримесечие 2017 г., годишния финансов отчет за 2017 г. заверен от регистриран одитор, годишния консолидиран финансов отчет за 2017 г. заверен от регистриран одитор, уведомление за финансовото състояние за 1-во тримесечие 2018 г., уведомление на консолидирана основа 1-во тримесечие 2018 г., междинния финансов отчет за 2-ро тримесечие 2018 г., междинния консолидиран финансов отчет за 2-ро тримесечие 2018 г., уведомление за финансовото състояние за 3-то 2018 г. и уведомление на консолидирана основа за 3-то тримесечие 2018 г., съгласно изискванията на чл. 100а1 от ЗППЦК/ДВ, бр. 42 от 2016 г. / .

Дружеството е едноличен собственик на капитала на „УЕБ НЮЗ БГ“ ЕООД, регистрирано по Търговския закон в Агенция по вписванията с ЕИК 203085488 от 31.05.2014 г.

На 29.06.2018 г. беше проведено Годишното Общо събрание на акционерите.

Съгласно дадените правомощия на съвета на директорите, залегнали в Устава на дружеството, на 26.09.2018 г. съветът на директорите на „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД взе Решение за емитиране на облигационен заем в размер на 12 000 0000/ дванадесет милиона лева/;

Облигационната емисия е вписана в Централен депозитар на 03.10.2018 г. с идентификационен N BG2100010185. Брой на облигациите - 12 000/дванадесет хиляди/ с номинална стойност 1000/хиляда/ лева всяка.

На 30.10.2018 г. е проведено първото Общо събрание на облигационерите на което е избран за Представител на облигационерите, инвестиционен посредник "Реал Финанс" АД, ЕИК 121746470, със седалище гр. Варна.

Дружеството-майка е едноличен собственик на капитала на „УЕБ НЮЗ БГ“ ЕООД, регистрирано по Търговския закон в Агенция по вписванията с ЕИК 203085488 от 31.05.2014 г.

На 28.12.2018 г. „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД е придобило контролен пакет акции от „ИНФОСТОК“ АД представляващи 70% от капитала му.

Към 31.12.2018г. «УЕБ МЕДИЯ ГРУП» АД е мажоритарен собственик в две дружества с пряко участие в капитала както следва:

Наименование на дружеството	Седалище и адрес на управление, предмет на дейност	Размер на капитала на Дружество то/лева/	Брой на притежаваните акции/дялове / %
1.«УЕБ НЮЗ БГ ЕООД	Гр. София, ул. "Фр.Жолио Кюри" № 20 „Предоставяне на достъп до Информационни системи и всякакъв вид услуги- програмни, рекламни, творчески и др.,,	5 000	50 дяла 100%
2.«ИНФО-СТОК»АД	Гр.София, бул."Тодор Александров" 109-115,ст.9 „Изработване и поддръжка на интернет страници,предоставяне на интернет услуги, хостинг и др.,,	57 000	3 955 бр. 70%

Дъщерното ружество „УЕБ НЮЗ БГ”ЕООД през 2018 г. беше с намалена дейност, но намеренията на мениджмънта е в бъдеще да трансформира дейността му като агенция за обслужване на директните клиенти на дружеството- майка , което ще даде възможност да продължи развитието си като действащо предприятие.

Основните фактори затрудняващи стопанската дейност на икономическата група през отчетния период бяха:

- Конкуренция в бранша;
- Несигурна икономическа среда;
- Слабости в икономическото законодателство с често променяща се нормативна уредба;
- Междуфирмена задлъжнялост, поряждаща верижни финансови проблеми и недоверие между контрагентите на пазара.
- Липса на приоритети, последователни правила и стратегии за развитие на отделните икономически сектори на макро- равнище, което пречи на стопанските субекти при вземане на инвестиционни решения за диверсификация на дейността си.

### **3. УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА**

Управлението на риска е неразделна част от корпоративната политиката по управление на икономическата група, тъй като е свързано с доверието на инвеститорите.

Инвестирането в ценни книжа, както и всяка стопанска дейност крие рискове.

Рискът може да се дефинира като несигурността дадена прогноза да съвпадне с действителността под влиянието на различни фактори.

Рисковете, на които е изложена икономическа група "УЕБ МЕДИЯ ГРУП" са аналогични на рисковете за Дружеството-майка и са обособени в зависимост от пораздащите ги фактори и възможностите за управлението им.

#### ***3.1. Систематични или "Общи" рискове***

Систематичните рискове са тези, които действат извън емитента и оказват ключово влияние върху дейността и състоянието му. Те са свързани със състоянието на макроикономическата среда, политическата стабилност и процеси, регионалното развитие и др. Емитентът не би могъл да влияе върху тях, но може да ги отчете и да се съобразява с тях.

*Политическият риск* отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и в частност върху възвращаемостта на инвестициите.

Политическите процеси в страната от началото на годината излъчват положителни сигнали към бизнеса, което би се отразило благоприятно върху инвестициите в следващите периоди.

По данни от изследванията на НСИ, общият показател за бизнес климата през м.декември 2018г. в сферата на услугите се е увеличил спрямо началото на годината. Стопанската конюнктура отбелязва оптимистична нагласа на бизнеса и на потребителите. Очакванията на бизнеса за следващите 6 месеца са с 16 процентни пункта по-високи от настоящата оценка на бизнес-средата.

*Макроикономическият риск* се характеризира чрез основните макроикономически индикатори: брутен вътрешен продукт, валутни курсове, лихвени равнища, инфлация, бюджетен дефицит, безработица и др. От изброените индикатори, лихвените равнища, инфлацията и безработицата влияят пряко върху възвращаемостта на инвестициите на икономическа група "УЕБ МЕДИЯ ГРУП".

За 2018г., по данни на НСИ е отчетена инфлация от 2,7% спрямо м.12.2017г., а в сферата на услугите 3,2%. Безработицата е под 6%. Лихвените равнища през отчетния период запазват относително постоянно ниво, което не се отразява негативно върху задълженията на дружеството. Взети заедно тези фактори оказват пряко влияние върху резултатите на дружеството.

### ***3.2. Несистематични рискове***

Несистематичните рискове са фирмени рискове, върху които икономическа група “УЕБ МЕДИЯ ГРУП” има пряк контрол. В зависимост от пораждащите ги фактори, несистематичните рискове се разделят на секторен (отраслов) риск, касаещ несигурността в развитието на отрасъла като цяло и общофирмен риск, който обединява бизнес риска и финансовия риск.

Секторният риск се поражда от влиянието на технологичните промени в отрасъла, поведението на мениджмънта, конкуренцията на външни и вътрешни доставчици на медийни продукти в българското интернет - пространство. Пазарният сегмент, обхванат от икономическа група “УЕБ МЕДИЯ ГРУП” има допирни точки с рекламния пазар на конвенционалните медии и няма специфични рискови характеристики. Дейността и е концентрирана в областта на създаване и менажиране на уеб медии, интернет съдържание, платформи за услуги, реклама. Предлаганите продукти и услуги са пряко свързани с макроекономическата среда, т.е. при подобряване на икономическата среда тези продукти и услуги ще бъдат с непрекъснато нарастващ темп на потребление.

Бизнес рискът е свързан със специфичната дейност на икономическата група и отразява несигурността от получаване на приходи и формиране на положителен финансов резултат. Особено сложно е предвиждането на движението на цените на услугите и броя на клиентите в условията на непрекъснато засилваща се конкурентна среда.

Управлението на бизнес риска по посока на неговото минимизиране за икономическа група “УЕБ МЕДИЯ ГРУП” е в следните основни направления:

- Диверсификация на информационните канали и услуги, които предлага на аудиторията и в които рекламодателите могат да рекламират;
- Бързо реагиране и адаптиране на предлаганите от Дружеството услуги съобразно променящите се технологии и желания на интернет потребителите;
- Непрекъснато подобряване на софтуера и хардуера в съответствие със световните уеб стандарти за съвременни сайтове.

#### ***Финансов риск***

В хода на обичайната си стопанска дейност, дружествата от икономическата група са изложени 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. Текущо финансовите рискове се наблюдават, за да се определят адекватни цени на активите на Дружество-майка, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

#### ***Пазарен риск***

Пазарният риск включва:

### **Валутен риск**

Валутният риск за дружествата от групата е минимизиран, защото всички сделки са деноминирани в български лева.

### **Ценови риск**

Дружествата в икономическата група са изложени на ценови риск за негативни промени в цените на предлаганите продукти и услуги тъй като промените на пазара определят техните нива. За намаляване на ценовия риск се извършва периодичен анализ и обсъждане за актуализиране спрямо промените на пазара.

Дружествата са изложени на ценови риск за негативни промени в цените на услугите от дружествата монополисти, при които дружествата от групата не могат да влияят.

### **Кредитен риск**

Финансовите активи на дружествата са вземания от клиенти и парични средства в депозитни сметки. Кредитен риск е основно рискът, при който икономическата групата няма да може да си получи изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от клиентите суми. Стойността на всички вземания на дружествата към 31.12.2018 г. са в размер на 1 745 хиляди лева. Най-голям дял заемат вземанията от свързани предприятия, които са в размер на 1 601 хиляди лева или 92% от всички вземания. Вземанията от клиенти са в размер на 56 хиляди лева нетно от обезценка за очаквани кредитни загуби или 3%.

Вземанията са с фиксиран лихвен процент.

Вземанията на дружествата в групата се наблюдават и измерват със съответен процент на кредитен риск, съобразно изискванията на МСФО 9 в сила от 01.01.2018 г.

Финансовите активи са в размер на 11 043 хиляди лева, които представляват финансови активи по справедлива стойност-некотирани капиталови инструменти. Кредитният риск за тях е свързан с търсенето и предлагането на ценни книжа и евентуално забавяне на продажбата им или продажба на по-ниска цена от цената на придобиване.

Паричните, включително разплащателни операции, са ограничени до банки с добра репутация и ликвидност. Към 31.12.2018 г., наличните парични средства в групата са 50 хиляди лева, от които 49 хиляди лева по разплащателни сметки.

### **Ликвиден риск**

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация някое от дружествата в групата да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Общо задълженията на консолидирана база към 31.12.2018 г. възлизат на 12 866 хиляди лева, от които 12 103 хиляди лева са нетекущи.

12 000 хиляди лева от дългосрочните задължения са по получен облигационен заем от дружеството- майка. Срокът на облигационния заем е девет години считано от датата на



сключване на заема/издаване на емисията/ с три години гратисен период за погашенията по главницата.

Лихвата по облигационния заем е 6% проста лихва на годишна база при лихвена конвенция ISMA- реален брой дни/реален брой дни /act/act/, с шестмесечен период на лихвено плащане, два пъти годишно.

Ликвидният риск в дружествата в групата се управлява чрез изградена вътрешна политика по управление на ликвидността. Нуждите от ликвидни средства се определят чрез прогнозен разчет на паричните потоци на времева база.

Ръководството провежда консервативна политика по управление на ликвидните активи, като се стреми с предимство да се поддържа ритмично и безпроблемно финансиране на текущата стопанска дейност на дружествата.

#### ***Риск на лихвоносните парични потоци***

Дружествата в икономическата група не са изложени на риск за своите лихвоносни активи тъй като лихвите по краткосрочните вземания се предоговарят съобразно пазарните равнища. Същевременно не са изложени и на лихвен риск от своите краткосрочни задължения, защото те са с фиксиран лихвен процент за периода на ползване на средствата. Паричните средства в банкови депозити са краткосрочни и лихвата по тях се договаря за съответния период при изгодни за тях условия.

### ***4. Систематизирана финансова информация на консолидирана база***

Показатели	2018 г.	2017 г.
Приходи от дейността (хиля. лв.)	655	780
Финансови приходи	3 438	-
Нетна печалба/загуба (хиля. лв.) на групата	2 401	(690)
Сума на активите (хиля. лв.)	15 865	3 351
Собствен капитал (хиля. лв.)-на групата	3 027	626
Неконтролиращо участие	(28)	-
Текущи активи (хиля. лв.)	12 838	332
Текущи пасиви (хиля. лв.)	763	219

### ***5. Анализ на икономическото състояние***

5.1. Структура на приходите и разходите на консолидирана база:

### Приходи

Елементи на приходите	2018 г.		2017 г.	
	Сума хиЛ. лв.	%	Сума хиЛ. лв.	%
Продажба на услуги	649	15.86	679	87.05
Други приходи от продажби	6	0.15	93	11.92
Финансови приходи	3 438	83.99	-	
Извънредни приходи	-	-	8	1.03
Общо приходи на групата	4 093	100	780	100

Приходите от продажби на услуги на икономическата група за 2018 г. бележат незначителен спад спрямо 2017 г. по причина , че през 2017 г. икономическата група отчита и приходи от финансираня в размер на 88 х.лв. от Европейския парламент за изпълнение на проект, които приходи през отчетната година липсват.

Големият дял на финансовите приходи са в резултат от получени разлики при покупка на ценни книжа.

### Разходи

Елементи на разходите	2018 г.		2017 г.	
	Сума хиЛ. лв.	%	Сума хиЛ. лв.	%
Разходи за материали	37	2.19	30	2.04
Разходи за външни услуги	321	18.97	288	19.61
Разходи за амортизации	530	31.32	511	34.79
Разходи за персонал	466	27.54	414	28.18
Други разходи вт.ч обезценка на акт.	58	3.43	103	7.01
Финансови разходи	280	16.55	123	8.37
Общо разходи	1 692	100	1 469	100
Резултат	2 401		(689)	
Разходи за данъци	-		(1)	
Резултат след данъци	2 401		(690)	
В т.ч. на групата	2 401		(690)	

Групата отчита нетна печалба за 2018 г. в размер на 2 401 х.лв.

### 5.2. Коефициентен анализ на резултатите – консолидиран

Показатели	Начин на изчисление	2018 г.	2017 г.
<b>Показатели за платежоспособност</b>			
текуща	Тек.акт./тек.пасиви	16.83	1.52
експресна	Тек.акт.-мат.зап/тек.пас.	16.83	1.52
<b>За финансова структура</b>			
Капиталов дост/ливъридж/	Пасиви/собств.капитал	4.25	4.35
Ливъридж на инвестиран капитал	Пасиви/инвест.к-л	0.81	0.96
Финансова автономност	Собств.к-л./ПС	0.24	0.23
<b>За използване на ресурсите-обращаемост</b>			
На инвестиран капитал	Приходи./инвест.капитал	0.26	0.27
На нетекущите активи	Приходи/нетек.активи	1.35	0.27

### **6. Структура на активите и пасивите**

АКТИВИ	Към 31.12.2018 г.		Към 31.12.2017 г.	
	хил. лв.	%	хил. лв.	%
I. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	3 027	19.08	3 019	90.09
II. ТЕКУЩИ АКТИВИ в т.ч.:	12 838	80.92	332	9.91
Търговски и други вземания	1 726	10.88	132	3.94
ОБЩО АКТИВИ	15 865	100	3 351	100

Най-голям дял в структурата на нетекущите активи заема стойността на интернет сайтовете.

ПАСИВИ	Към 31.12.2018г.		Към 31.12.2017 г.	
	хил. лв.	%	хил. лв.	%
I. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	3 027	19.08	626	18.68
II. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	-28	-0.18	-	-
III. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ	12 103	76.29	2 506	74.78
IV. ТЕКУЩИ ПАСИВИ	763	4.81	219	6.54
ОБЩО	15 865	100	3 351	100

### **7. Дружествата от Групата нямат клонове**

**8. Дружествата от икономическата група не осъществяват изследователска или развойна дейност.**

### **9. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА**

Акционерите, лица под общ контрол, служители на ръководни постове и членовете на управителните органи, както и членовете на техните семейства, включително и

дружествата, контролирани от всички гореизброени лица, се третираат като свързани лица.

През 2018 г. в рамките на стопанската си дейност и при спазване на нормални пазарни взаимоотношения са осъществени следните сделки между свързани лица:

Съгласно договори за цесия «УЕБ МЕДИЯ ГРУП» АД придобива вземания от мажоритарния собственик «НЮ УЕБ МАРКЕТ» АД в размер на 1 499 хиляди лева, главница и лихви в размер на 142 хиляди лева. Към 31.12.2018 г. общата сума на вземането е 1 601 хиляди лева.

На основание допълнение към договор за заем, «УЕБ МЕДИЯ ГРУП», АД е отпуснала временна финансова помощ в размер на 100 хиляди лева на дъщерното си дружество «УЕБ НЮЗ БГ», ООД. Към 31.12.2018 г. общата сума на вземането възлиза на 242 хиляди лева, в т.ч. 29 хиляди лева лихви.

«УЕБ НЮЗ БГ» ООД е получило кредит от мажоритарния собственик на дружеството- майка, който към 31.12.2018 г. възлиза на 46 хиляди лева в т.ч. лихва 12 хиляди лева.

«ИНФОСТОК» АД е фактурирало рекламна услуга на «УЕБ МЕДИЯ ГРУП», АД в размер на 9 хиляди лева.

При изготвяне на консолидирания финансов отчет, вземанията и задълженията между дружествата участващи в консолидацията са елиминирани.

При изготвянето на консолидирания отчет, сделките между дружествата в групата, които участват в консолидацията са елиминирани.

## **10. ПЕРСОНАЛ**

Списъчният състав в икономическа група «УЕБ МЕДИЯ ГРУП» към 31.12.2018 г. е 37 човека от които персонал с ръководни функции 5 човека.

## **11. ДАННИ ЗА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ**

«УЕБ МЕДИЯ ГРУП» АД е дружество- майка на икономическа група и се управлява от тричленен съвет на директорите както следва:

Дружеството е с едностепенна форма на управление с тричленен състав на съвета на директорите и към 31.12.2018г. е както следва:

- Иво Любомиров Апостолов - председател на съвета на директорите
- Георги Лъчезаров Минев - изпълнителен член
- Нели Славейкова Славова - независим член.

Дружеството се представлява от Георги Минев и Иво Апостолов-ЗАЕДНО.

Членовете на Съвета на директорите в своята дейност се придържат към спазване на етични принципи и норми залегнали в приетия Етичен кодекс.

За 2018 г. са отчетени разходи за възнаграждения и осигуровки на Съвета на директорите в размер на 65 хиляди лева. Възнагражденията са съгласно приета

Политика за възнагражденията на членовете на съвета на директорите от Общото събрание на акционерите на 14.06.2013 г.

## **12. КАПИТАЛ**

Акционерният капитал на “УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД възлиза 2 840 хил. лв.

Акционерният капитал е разпределен на 2 840 000 броя акции с номинал 1 лев.

Ценните книжа на Дружеството се търгуват на “Българска фондова борса - София” АД алтернативен пазар (BaSEmarket)- сегмент акции.

## **13. ДАННИ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА АКЦИИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО, ЗА ПЕРИОДА 01.01.2018-31.12.2018**

Показател/година	2018г.	2017 г.
Минимална ср.претеглена цена	1,000	0.610
Максимална ср.претеглена цена	1,200	1,200
Средно-претеглена цена	1,099	1,118
Последна средно-претеглена цена	1,180	1,200
Обем изтържувани лотове*	213 890	39 685

## **14. СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ПРЕЗ СЛЕДВАЩИЯ ОТЧЕТЕН ПЕРИОД**

През следващия отчетен период, ръководството ще продължи реализирането на набелязаните основни приоритети за развитие на икономическата група, най-вече в технологично и техническо обновяване, като предпоставка за повишаване на конкурентоспособността на дружествата в групата, както и за увеличаване доходността за акционерите.

## **15. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**

15.1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Приходите от продажби на икономическата група са формирани изцяло от продажба на рекламни услуги. За 2018 г. възлизат на 649 хил. лв., а за 2017 г. - 679 хил. лв. Групата отчита през 2018 г. и 3 438 х.лв. финансови приходи от положителни разлики при покупка на ценни книжа.

15.2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за

снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

Приходите от продажби са изцяло за вътрешен пазар, като нито един клиент не надхвърля 10% от приходите. Доставка на материали и интернет услуги са диверсифицирани така, че нито един доставчик да не надхвърля 10%.

### 15.3. Информация за сключени съществени сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента.

На 26.09.2018 г. съветът на директорите на „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД е взел Решение за емитиране на облигационен заем при следните параметри:  
Обща номинална стойност- 12 000 0000/ дванадесет милиона лева/;  
Обща емисионна стойност- 12 000 000/ дванадесет милиона лева/;  
Брой облигации – 12 000/ дванадесет хиляди/;  
Номинална стойност на една облигация- 1000/хиляда лева/  
Емисионна стойност на една облигация- 1000/хиляда лева/;  
Срокът на облигационния заем -девет години считано от датата на сключване на заема/издаване на емисията/ с три години гратисен период за погашенията по главницата.  
Лихва- 6% проста лихва на годишна база при лихвена конвенция ISMA- реален брой дни/реален брой дни /act/act/.  
Период на лихвено плащане- шестмесечно, два пъти годишно.  
Облигациите са обикновени, безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, необезпечени, неконвертируеми.  
На 03.10.2018 г. облигационната емисия е реализирана успешно и е вписана от Централния Депозитар с идентификационен номер -BG2100010185.  
На 30.10.2018 г.е проведено първото Общо събрание на облигационерите на което е избран за Представител на облигационерите, инвестиционен посредник "Реал Финанс" АД, ЕИК 121746470, със седалище гр.Варна.

### 15.4. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

През 2018 г. сделките със свързани лица са както следва:

Съгласно договори за цесия "УЕБ МЕДИЯ ГРУП" АД придобива вземания от мажоритарния собственик "НЮ УЕБ МАРКЕТ" АД в размер на 1 499 хи.лв.главница и лихви в размер на 142 хи.лв. Към 31.12.2018 г. общата сума на вземането, след начислена загуба от кредитна обезценка, съгласно МСФО 9 е в размер на 1 601 х.лв.

На основание допълнение към договор за заем, "УЕБ МЕДИЯ ГРУП" АД е отпуснало временна финансова помощ в размер на 100 хи.лв. на дъщерното си дружество "УЕБ НЮЗ БГ" ЕООД. Към 31.12.2018 г. общата сума на вземането възлиза на 242 хи.лв., в т.ч. 29 хи.лв. лихви.

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

В резултат на закупени от дружеството финансови активи по справедлива стойност-некотирани капиталови инструменти, е реализирана печалба от промяна в справедливата стойност на финансовите активи в размер на 3 426 х.лв

**15.6. 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 емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.**

Няма такива сделки.

**15.7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците/начините на финансиране.**

Няма участия извън икономическата група.

**15.8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.**

През четвърто тримесечие на 2018 г. „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД е емитирало облигационен заем в размер на 12 000 /дванадесет хиляди/ броя облигации с номинална стойност за една облигация 1000/хиляда/ лева. Облигационната емисия е регистрирана в Централен депозитар на 3.10.2018 г. с идентификационен N BG2100010185

Срокът на облигационния заем е девет години считано от датат на сключване на заема/издаване на емисията/ с три години гратисен период за погашенията по главницата.

Лихвата е 6% проста лихва на годишна база при лихвена конвенция ISMA- реален брой дни/реален брой дни /act/act/.

Период на лихвено плащане е шестмесечно, два пъти годишно.

**15.9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.**

С договори за цесия, „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД е придобило вземания от мажоритарния собственик «НЮ УЕБ МАРКЕТ» АД в размер на 1 601 хиляди л.в.

На основание допълнение към договор за заем, «УЕБ МЕДИЯ ГРУП» АД е отпуснала временна финансова помощ в размер на 100 хиляди л.в. на дъщерното си дружество "УЕБ НЮЗ БГ" ЕООД. Към 31.12.2018 г. общата сума на вземането възлиза на 242 хиляди л.в, в т.ч. 29 хиляди л.в. лихва и годишна лихва 8%.

**15.10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.**

„УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД е придобило като дългосрочна инвестиция 70% от капитала на „ИНФОСТОК“ АД.

Със средства от емитирания облигационен заем, дружеството е закупило финансови активи в размер на 11 043 л.в. с цел търгуване.

Не е извършвано учредяване на залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.

Дружеството-майка не е пускало нова емисия ценни книжа.

**15.11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.**

Няма публикувани прогнози за финансовите резултати.

**15.12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията,**



евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

Ликвидният риск в икономическата група се управлява чрез изградена вътрешна политика по управление на ликвидността. Нуждите от ликвидни средства се определят чрез прогнозен разчет на паричните потоци на времева база.

Ръководството провежда консервативна политика по управление на ликвидните активи, като се стреми с предимство да се поддържа ритмично и безпроблемно финансиране на стопанската дейност на дружествата в групата.

**15.13. 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.**

Дружеството-майка не разполага със собствени свободни средства за осъществяване на инвестиционни проекти. Набавянето на финансов ресурс през 2018 г. се е осъществило чрез облигационен заем.

**15.14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.**

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

**15.15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.**

Продължава установената практика тримесечните и годишните отчети да се изготвят прецизно и своевременно да се изпращат в установените срокове на КФН, БФБ и обществеността. Акционерите имат възможност да се запознаят с отчетите и на интернет-страницата на Дружеството-майка. Финансовите отчети се изготвят съгласно МСФО и българското счетоводно и данъчно законодателство. Годишните финансови отчети подлежат на задължителен финансов одит. Одита се извършва от дипломиран експерт-счетоводител избран от ОСА.

Одитният комитет следи за спазване на законоустановените практики при изготвяне на отчетите, като поддържа непрекъснатата връзка със структурите на вътрешен контрол.

**15.16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.**

През 2018 г. не е извършвана промяна в управителните органи.

Дружеството-майка е с едностепенна форма на управление с тричленен състав на съвета на директорите и към 31.12.2018г. е както следва:

- Иво Любомиров Апостолов - председател на съвета на директорите
- Георги Лъчезаров Минев – изпълнителен член
- Нели Славеева Славова - член

**15.17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:**

- а) получени суми и непарични възнаграждения;
- б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;
- в) сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения

За 2018 г. са отчетени разходи за възнаграждения и осигуровки на Съвета на директорите в размер на 65 хил.лв. Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, на които не се възлага управлението на дружеството, се определя от Общото събрание на акционерите с приетата Политика за възнагражденията от 14.06.2013 г. Тази политика е изготвена в съответствие с изискванията на чл. 116а ал. 1 от ЗППЦК и Наредба №48/20.03.2013 г. Постоянната част на възнагражденията е в размер не по-малък от минималния осигурителен праг за дейността, определен съгласно НКИД. Възнаграждението на изпълнителния член на Съвета на директорите, се определя в договора за възлагане управлението на дружеството. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството.

Конкретните възнаграждения на членовете на СД са показани в Доклад за прилагане на политиката за възнаграждения, който е неразделна част от Годишния финансов отчет на дружеството.

**15.18. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.**

Съвет на директорите	Към 31.12.2018
Иво Апостолов- председателя на СД	-
Георги Лъчезаров Минев– изпълнителен член	-
Нели Славеева Слявова- член	-

**15.19. Информация за известните на Дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.**

Дружеството – майка ще изготви проспект за публично предлагане на облигационната емисия, който ще бъде представен в КФН за одобрение.

**15.20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.**

Не съществуват такива производства

**15.21. Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция**

Мария Николова  
София 1113  
Ул."Фредерик Жолио Кюри" 20  
Телефон за връзка +3592 8164306  
E-mail: office@wmg.bg

**15.22. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност**

Дружествата в икономическата група не са извършвали дейности в областта на научноизследователската и развойната дейност.

**15.23. Клонове на икономическата група**

Дружествата в групата нямат клонове.

## **16.ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ**

В Групата Уеб Медия Груп, публично дружество е Компанията - майка „Уеб Медия Груп“ АД и изискванията по чл.100н са приложими само за „Уеб Медия Груп“ АД.

Чл. 100н(8) т.1. буква „а” от ЗППЦК

**16.1. “УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД спазва по целесъобразност Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник –председателя на КФН.**

Корпоративното управление в “УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД съобразно Кодекса, се основава на следните принципи:

- Защита правата на акционерите
- Разкриване на информация и прозрачност
- Осигуряване на добро управление на Дружеството от страна на управителните органи.

### *16.1.1. Функции и задължения на Съвета на директорите*

„УЕБ МЕДИЯ ГРУП”АД е с едностепенна система на управление с трима членове на Съвет на директорите

Със своята дейност, съветът на директорите установява и контролира стратегическите насоки за развитие на Дружеството, изгражда политика в областта на риска, неговото управление и вътрешния одит, дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес-плана на Дружеството, сделки от съществен характер, дефинира политиката на Дружеството по отношение разкриването на информация и връзка с инвеститорите.

В Дружеството е изградена финансово-информационна система, осигуряваща спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на Дружеството. Предоставя на акционерите изискваната по време и формат от устройствените актове на Дружеството информация. Съветът на директорите спазва изискванията залегнали в приетия през 2011 г. от предходния съвет на директорите Етичен кодекс за поведение на членовете на СА.

В своята дейност членовете на Съвета на директорите се стремят към взаимно уважение, зачитане професионалния опит и квалификация на всеки от тях. Те се стремят такъв тип взаимоотношения да се прилагат и спрямо служители, инвеститори, контрагенти и акционери и дъщерни дружества.

Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

### *16.1.2. Избор и освобождаване на членовете на Съвета на директорите*

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите, съобразно закона и устава на Дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на съвета на директорите.

В състава на Съвета на директорите една трета от членовете му са независими директори.

В договора за възлагане управлението, сключван с изпълнителния член на Съвета на директорите, се определят неговите задължения и задачи, размера на възнаграждението му, задълженията му за лоялност към Дружеството и основанията за освобождаване. Останалите членове спазват задълженията вменени им в Устава на Дружеството, приетите Правила за работа на Съвета на директорите, общите правила съгласно действащите нормативни актове (ТЗ, ЗППЦК, ЗПФИ), прилагани в Дружеството.

### *16.1.3. Структура и компетентност*

Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите е определен от Устава на Дружеството.

Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите на "УЕБ МЕДИЯ ГРУП" АД, гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на Дружеството.

Съветът на директорите в съответствие с компетенциите на своите членове е осъществил надлежно разделение на задачите и задълженията по между си.

Независимият директор контролира действията на изпълнителното ръководство чрез ефективно участие в работата на одитния комитет, създаден в Дружеството.

Независимият директор е член на съвета на директорите и съгласно делегираните му права в устройствените актове на Дружеството, упражнява ефективен контрол и извършва действия защитавщи правата на акционерите.

Членовете на Съвета на директорите имат подходящи знания, професионална квалификация, образование и опит, които се изискват за заеманата от тях позиция в управлението.

Членовете на Съвета на директорите активно участват във всякакви форми за повишаване квалификацията им във връзка с корпоративното управление, промени в законодателството, повишаване изискванията в различните отрасли на стопанската дейност, в които Дружеството има интереси.

Членовете на съвета на директорите участват в управителни органи на други дружества, като разполагат с необходимото време за изпълнение на задълженията си. В устройствените актове на Дружеството няма изрично ограничение за броя на

дружествата в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции.

Изборът на членовете на Съвета на директорите на Дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява навременна и достатъчна информация относно личните и професионални качества на кандидатите за членове.

#### *16.1.4. Възнаграждение*

Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, на които не се възлага управлението на Дружеството, се определя от Общото събрание на акционерите с приетата Политика за възнагражденията от 14.06.2013 г. Тази политика е изготвена в съответствие с изискванията на чл. 116а ал. 1 от ЗППЦК и Наредба №48/20.03.2013 г. Постоянната част на възнагражденията е в размер не по-малък от минималния осигурителен праг за дейността, определен съгласно НКИД. Възнаграждението на изпълнителния член на Съвета на директорите, се определя в договора за възлагане управлението на Дружеството. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството.

#### *16.1.5 Конфликт на интереси*

За максимално избягване и недопускане на реален или потенциален конфликт на интереси, в устройствените актове на Дружеството са създадени процедури, според които всеки член на съвета на директорите, следва да разкрива пред съвета съществуването на такъв конфликт.

Потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато Дружеството възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което:

- (а) член на Съвета на директорите или свързани (заинтересувани) с него лица имат финансов интерес;
- (б) член на Съвета е член на Управителен съвет, Надзорен съвет или Съвет на директорите.

Всяка подобна сделка подлежи на предварително одобрение съгласно законния орган на Дружеството - Общото събрание или Съвета на директорите.

#### *14.1.6. Комитети*

На редовното годишно Общо събрание на акционерите през 2017 г., беше взето Решение функциите на одитен комитет да се изпълняват от външни за и независими от „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД лица, притежаващи необходимото образование и квалификация за срок от три години.

Одитният комитет осъществява своята дейност съгласно приетият от ОС Статут на одитния комитет. В своята дейност, одитният комитет на „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД, се ръководи от принципите на добро корпоративно управление в

процеса на финансово отчитане, осъществяване на независим одит, осъществяване на вътрешен контрол и вътрешен одит.

Дейността на одитния комитет е в съответствие със статута и основните му права и задължения, а именно:

- информира Съвета на директорите за резултатите от задължителния одит;
- наблюдава процесите на финансово отчитане в дружеството;
- наблюдава надеждността на вътрешната контролна система;
- наблюдава задължителния одит на финансовите отчети, включително неговото извършване;
- проверява и наблюдава независимостта на регистрираните одитори в съответствие с глава шеста и седма от ЗНФО, както и чл.6 от Регламент(ЕС)№537/2014;
- отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор/одиторско предприятие;

В дружеството има изградена система за вътрешен одит която гарантира неговата дейност да е в съответствие със стандартите за професионална практика.

В дружеството е изграден и инвестиционен комитет, чиято структура и дейност е регламентирана в Устава на дружеството.

#### *16.1.7. Одит и вътрешен контрол*

Съгласно приета вътрешна Наредба за статута и функциите на Одитният комитет, последния писмено мотивира пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм.

При предложенията и избора на външен одитор се прилага ротационен принцип.

Съветът на директорите е създад система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системата за отчетност и разкриване на информация, както и идентифициране на рисковете съпътстващи дейността на Дружеството и подпомагаща ефективното му управление.

#### *16.1.8. Защита правата на акционерите*

За защита правата на акционерите, в Дружеството са изготвени правила за организирането и провеждането на редовните и извънредни Общи събрания на акционерите, които гарантират упражняването правото на глас, както и равнопоставеното третиране на всички акционери и правото на всеки да изрази мнението си по точките от дневния ред и за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите.

Съветът на директорите се стреми писмените материали свързани с дневния ред на Общите събрания да бъдат конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение акционерите и да са достъпни за тях.

На заседанието на Общото събрание присъстват всички членове на съвета на директорите.

Създадена е организацията гарантираща правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

#### *16.1.9. Разкриване на информация*

В Дружеството-майка е изградена и се поддържа система за разкриване на информация, гарантираща равнопоставеност на адресатите на тази информация (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност).

Създадената система за разкриване на информация не позволява злоупотреби с вътрешна информация, осигурява пълна навременна, вярна и разбираема информация, която да дава възможност за обективни и информирани решения и оценки на инвеститорите.

Съветът на директорите контролира спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация. Определени са лицата имащи достъп до вътрешна информация. Изготвени са писмени материали с разяснения за правата и задълженията им. Провеждат се периодични срещи-обучения, при настъпили изменения в нормативната уредба или постъпили нови лица.

Разработена е и се поддържа интернет страница на Дружеството с утвърдено съдържание. Разкриваната чрез интернет страницата на Дружеството информация включва

- История; Данни за Дружеството;
- Устав на Дружеството;
- Данни за управителните органи;
- Информация: финансова; вътрешна; друга регулирана информация;
- Дружества: Акционерна структура на Дружеството;
- Новини;
- Контакти.

Разкриването на информация се предоставя по ред и начин определен съгласно действащото законодателство.

#### *16.1.10. Заинтересовани лица*

В Дружеството е създадена политика за идентифициране на заинтересованите лица с отношение към неговата дейност, въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие, като се отчитат техните интереси и ръководството се стреми за привличането им при решаване на определени, изискващи позицията им, въпроси.

В своята политика към заинтересованите лица, Съветът на директорите се съобразява със законовите изисквания.



#### *16.1.11. Информация по чл.100н(8)т1,букви „б“ и „в“*

„УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД не прилага друг Кодекс за корпоративно управление, както не прилага други практики в допълнение към чл.100н(8) букви „а“ и „б“ от ЗППЦК

#### **16.2. Информация по чл.100н(8)т2. На ЗППЦК**

„УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД спазва Кодекса за корпоративно управление одобрен от заместник –председателя на КФН

#### **16.3. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска във връзка с процеса на финансово отчитане**

В „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД и дружествата в групата функционира система за вътрешен контрол и управление на риска, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на Дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Съветът на директорите носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Той изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг.

Текущият мониторинг от корпоративното ръководство се състои в оценяване надеждността на системата в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия.

#### **Контролна среда**

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на корпоративното ръководство, отговорно за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

#### **Процес за оценка на рисковете на Дружеството**

Процесът на оценка на риска от страна на корпоративното ръководство представлява базата за начина, по който Съветът на директорите на Дружеството определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Съветът на директорите идентифицира следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която Дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството и зависят предимно от корпоративното ръководство. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.

Всеки от рисковете, свързани с държавата – политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействието между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните условия, конкурентните условия в страната, в която съответното дружество осъществява своята дейност.

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на икономическа група „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ е представено в т.3, стр. 3-6 «УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА» от настоящия консолидиран годишен доклад за дейността.

### **Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията**

Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел:

- инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на Дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал;
- разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции, като например, автоматизирани файлове за неуточнени позиции на информация и процедури, следвани за своевременно коригиране на задържаните неуточнени позиции;
- обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите;
- прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга;
- обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията;
- и гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет.

Комуникацията от страна на Дружеството на ролите и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводния екип разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово

отчитане, са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключения към корпоративното ръководство.

Комуникацията се осъществява въз основа на разработени правила за финансово отчитане отразени в приетата Счетоводна политика на Дружеството при създаването му. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

#### Текущо наблюдение на контролите

Текущото наблюдение на контролите е процес на оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Корпоративното ръководство извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са свързани с нормалните повтарящи се дейности на Дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

#### 16.4. Информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане

##### 16.4.1. Информация по член 10, параграф 1, буква "в" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане

Значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО

Към 31.12.2018 г. акционерите, притежаващи 5 на сто или повече от капитала и правата на глас в общото събрание на дружеството-майка са:

Наименование	Брой притежавани акции	%
„НЮ УЕБ МАРКЕТ“ АД / Старо наименование“МАГ Пъблик Комюникейшънс“ АД/	1 658 075	58,38%
ДФ „ЗЛАТЕН ЛЕВ“ АД	162 500	5,72%
ДФ“ЮГ МАРКЕТ МАКСИМУМ	145 500	5,12%

Дружеството няма други акционери, които пряко или непряко притежават 5 на сто или повече от 5 на сто от правата на глас в общото събрание.

##### 16.4.2. Информация по член 10, параграф 1, буква "г" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане

**Притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права**

„УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД няма акционери със специални контролни права.

**16.4.3. Информация по член 10, параграф 1, буква "е" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане**

Всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с Дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа

Не съществуват ограничения върху правата на глас на никой от акционерите...

**16.4.4. Информация по член 10, параграф 1, буква "з" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане**

**Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор**

Съветът на директорите на Дружеството се избира от Общото събрание за срок от 5 (пет) години. Членовете на първия Съвет на директорите се избират за срок от 3 (три) години. Членовете на Съвета могат да бъдат преизбирани без ограничения. След изтичане на мандата им членовете на Съвета на директорите продължават да изпълняват своите функции до избирането от Общото събрание на нов съвет.

Съветът на директорите се състои от три физически и/или юридически лица. Съставът на Съвета на директорите може да бъде променен от Общото събрание по всяко време. Юридическото лице – член на Съвета на директорите определя представител за изпълнение на задълженията му в Съвета на директорите. Юридическите лица са солидарно и неограничено отговорни заедно с останалите членове на Съвета на директорите за задълженията, произтичащи от действията на техните представители.

Членовете на Съвета на директорите трябва да имат висше образование и да не са:

1. осъждани за умишлено престъпление от общ характер;
2. обявени в несъстоятелност като едноличен търговец или като неограничено отговорни съдружници в търговско дружество и да не се намират в производство по обявяване в несъстоятелност;

3. били членове на управителен или контролен орган на дружество или кооперация, прекратени поради несъстоятелност през последните две години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако има неудовлетворени кредитори;
4. лишени от право да заемат материалноотговорна длъжност;
5. съпрузи или роднини до трета степен включително по права или по сребрена линия помежду си или на член на управителен или контролен орган на обслужващо дружество.

Най-малко една трета от членовете на СД трябва да бъдат независими лица. Независимият член на СД не може да бъде:

1. служител в Дружеството;
2. акционер, който притежава пряко или чрез свързани лица най-малко 25% (двадесет и пет процента) от гласовете в общото събрание или е свързано с Дружеството лице;
3. лице, което е в трайни търговски отношения с Дружеството;
4. член на управителен или контролен орган, прокуриснт или служител на търговско дружество или друго юридическо лице по т.2. или т.3 на тази алинея;
5. свързано лице с друг член на управителен или контролен орган на Дружеството.

Съгласно Правилата за работа на Съвета на директорите на „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД, съставът на избрания от общото събрание Съвет на директорите трябва да гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на Дружеството. Съветът на директорите трябва да осигури надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове, като сновна функция на независимите директори е да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на Дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите.

Уставът на Дружеството се изменя и допълва от общото събрание на акционерите. Решенията за изменения и допълнения в Устава се взимат с квалифицирано мнозинство от 2/3 от представените акции.

**16.4.5. Информация по член 10, параграф 1, буква "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане**

**Правомощия на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции**

Съветът на директорите взема решения по всички въпроси, свързани с дейността на Дружеството, с изключение на тези, които съгласно действащото законодателство са от изключителната компетентност на Общото събрание.

Решенията за изменения и допълнения в Устава на Дружеството, както и за издаване и обратно изкупуване на акции е изключително правомощие на Общото събрание на акционерите /изм.23.06.2014г./В продължение на пет години, считано от

датата на регистриране на изменението, съветът на директорите може да увеличава капитала на Дружеството до десет милиона лева чрез издаване на нови акции.

Съгласно Устава на Дружеството, Съветът на директорите :

1. Избира и освобождава изтълнителен директор, председател на съвета на директорите и директор за връзки с инвеститорите на Дружеството.
2. Взема решения, свързани с оперативното управление на Дружеството
3. Приема Правила за своята дейност и утвърждава Правила за вътрешната организация на Дружеството;
4. В предвидените от закона случаи/или, по преценка на Съвета на директорите, при настъпване на обстоятелства от съществено значение за Дружеството, свиква незабавно Общо събрание на акционерите;
5. Взема решения за извършване на всички сделки на Дружеството със заинтересовани лица, при спазване на ограниченията на чл.114 от ЗППЦК.

#### **16.4.6. Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети**

„УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД има едностепенна система на управление. Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите.

Съветът на директорите се състои от три физически лица. Съставът на Съвета на директорите може да бъде променен от Общото събрание по всяко

Съветът на директорите се събира на редовни заседания най-малко веднъж месечно или на извънредни заседания, свикани от председателя. Всеки член на Съвета на директорите може да поиска от председателя да свика заседание за обсъждане на отделни въпроси. В този случай председателят е длъжен да свика заседание, като изпрати уведомления в 3-дневен срок преди датата на заседанието, освен ако с оглед спешността на въпроса не се налага заседанието да бъде свикано в по-кратък срок.

В уведомлението за свикване на заседание задължително се посочва мястото, датата, часа на заседанието и предложени дневен ред. Уведомяване за свикване на заседание не е необходимо за присъстващите членове, ако същите на предходното заседание на Съвета на директорите са уведомени за мястото, датата, часа и дневния ред на следващото заседание.

Всеки от членовете на Съвета на директорите може да изисква от председателя или от другите членове на Съвета необходимите материали, отнасящи се до въпросите, които ще бъдат разисквани на предстоящото заседание.

За решенията на Съвета на директорите се водят протоколи, които се подписват от всички членове, присъствали на заседанието. Протоколите се съхраняват от специално определено за тази цел лице. Протоколите от заседанията на Съвета представляват търговска тайна. Факти и обстоятелства от тях могат да бъдат публикувани, оповестявани или довеждани до знанието на трети лица единствено по решение на Съвета на директорите или когато нормативен акт изисква това.

**16.4.7. Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението ѝ и резултатите през отчетния период; когато не се прилага такава политика, декларацията съдържа обяснение относно причините за това**

Съгласно разпоредбата на чл. 100н, ал. 12 от ЗППЦК, изискванията на чл. 100н, ал. 8, т. 6 относно описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на Дружеството във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението ѝ и резултатите през отчетния период не се прилагат за малките и средните предприятия.

Тъй като икономическата група „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД попада в категорията на малките предприятия групи чл. 21, ал. 2 от Закона за счетоводството, не прилага политика на многообразие.

**16.4.8. НЕФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ДИРЕКТИВА 2014/95/EU НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ**

Изискванията за публикуване на нефинансова информация касаят големите предприятия, които са предприятия от обществен интерес и които към 31 декември на отчетния период надвишават критерия за среден брой служители през финансовата година от 500 души.

Предвид посочените в Закона за счетоводство критерии, може да бъде направен извода, че за икономическата група „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД не възниква задължение за докладване на нефинансова информация самостоятелно или като част от доклада на СД.

Годишният консолидиран финансов отчет за 2018 г. е приет от Съвета на директорите на 09.04.2019 г.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ЧЛЕН: .....

Георги Минев

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СД: .....

Иво Апостолов

ЧЛЕН НА СД: .....

Нели Славова