

“УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД

Пояснителни бележки, съгласно чл. 100о1, ал.4 ЗППЦК и чл. 33а1, от НАРЕДБА № 2 на КФН от 17.09.2003 г. за периода 01.01.2022г. – 31.12.2022 г.

1. Важни събития за „Уеб медия груп” АД, настъпили през периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022г.

От началото на годината до края на четвърто тримесечие на 2022 г., сключените договори с клиенти възлизат на 1 523 хил. лв. спрямо 1 625 хил. лв. за четвърто тримесечие на 2021г.

Дружеството има одобрен проспект от Комисията за финансов надзор, решение № 899 - Е от 14.12.2021г. за увеличение на капитала, чрез издаване на нови 5 000 000 броя обикновени, поименни, безналични свободнопрехвърляеми акции, всяка една с номинална стойност 1 (един) лев и емисионна стойност 1,80 (един лева и осемдесет стотинки) лева всяка една. В резултат на проведената процедура бяха записани 5 000 000 броя нови акции, с което регистрираният капитал се увеличи на 7 840 000 лева.

Датата на приключване на подписката беше 30.03.2022 г. Към датата на изготвянето на настоящия индивидуален финансов отчет новата емисия акции е вписана от КФН, Централен депозитар и БФБ. Новият капитал на Дружеството в размер на 7 840 хил. лв. е вписан в Търговския регистър към Агенция по вписванията.

Средствата набрани от емитирането на новите 5 000 000 броя акции на Дружеството са в размер на 9 000 хил. лв. Част от тях ще бъдат използвани за разрастване и развитие на цялостната дейност на Групата.

Във връзка с това на 14.04.2022 г. е взето решение на СД на Дружеството да придобие 213 000 /двеста и тринадесет хиляди/ акции всяка с номинална стойност от 1 /един/ лев -и с обща номинална стойност от 213 000 лв., представляващи 100% (сто процента) от капитала на “УЕБКАФЕ” ЕАД, ЕИК 203428691, със седалище в гр. София, ул. “Стара планина” № 3, ет. 3, ап. 9, за обща покупна стойност 3 300 хил. лв.

През 4-то тримесечие, съгласно условията по облигационния заем, „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД е извършило плащания по главници и лихви към облигационерите в размер на 2 690 хил. лв.

През 4-то тримесечие „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД е получило постъпления по споразумения във връзка с възникнали вземания от сделки с фин. инструменти в размер на 2 736 хил. лв.

2. Важни събития за „Уеб медия груп” АД, относно лицата и начина на представителство на дружеството, настъпили през периода 01.01.2022- 31.12.2022г.

През периода 01.01.2022 – 31.12.2022 г. не са настъпили изменения относно лицата и начина на представителство на дружеството.

3. Влияние на важните събития за „Уеб медия груп” АД, настъпили през периода 01.01.2022- 31.12.2022 г. върху резултатите във финансовия отчет

През месец февруари възникна военен конфликт между Руската Федерация и Република Украйна. В отговор на това са въведени различни икономически санкции срещу Руската Федерация и свързани с нея физически и юридически лица. По първоначални оценки на Ръководството тези събития не биха оказали съществено влияние върху Дружеството към

момента, поради липса на взаимоотношения с клиенти и доставчици попаднали под санкциите.

Ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени влиянието на военния конфликт и да направи надеждна преценка върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността му поради непредсказуемата динамика в обстоятелствата и събитията съпътстващи конфликта.

4. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД

Управлението на рисковете е неразделна част от политиката по управление на дружеството, тъй като е свързано с доверието на инвеститорите.

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

В този смисъл, инвестициите на акционерите в дружеството могат да бъдат засегнати от различни видове рискове на пазарната среда, които влияят върху дейността на „ УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД

Рискът може да се дефинира като несигурността дадена прогноза да съвпадне с действителността под влиянието на различни фактори, което да доведе до по-ниска доходност.

Рисковете, на които е изложено “УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД са обособени в зависимост от пораждащите ги фактори и възможностите за управлението им.

Систематични или “Общи” рискове

Систематичните рискове са тези, които действат извън дружеството 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. Дружеството не би могло 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. По данни от изследванията на НСИ, общият показател за бизнес климата през м. септември 2022 г. в сферата на услугите се е понижил. Стопанската конюнктура отбелязва песимистична нагласа на бизнеса и на потребителите. Нагласите на бизнеса за следващите 6 месеца са негативни.

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 “УЕБ МЕДИЯ ГРУП”АД. За 2022 г., по данни на НСИ е отчетена инфлация от 16,90 % спрямо декември 2021 г., а в сферата на услугите инфлация от 10.3%. Цените на услугите на Дружеството изостават спрямо общото ниво на инфлация, което води до намаляване обема на приходите и увеличаване размера на разходите.

Безработицата към 31.12.2022г. е запазила нивото си от предходното тримесечие, което не оказва съществено влияние върху търсенето на услугите на Дружеството. Лихвените равнища през отчетния период се повишиха спрямо 2021г. Българска народна банка повиши рекордно основния лихвен процент (проста годишна лихва) в размер на 1,30%.

Взети заедно тези фактори оказват пряко влияние върху резултатите на Дружеството.

Несистематични рискове

Несистематичните рискове са фирмени рискове, върху които “УЕБ МЕДИЯ ГРУП”АД има пряк контрол. В зависимост от пораздащите 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 “УЕБ МЕДИЯ ГРУП”АД има допирни точки с рекламния пазар на конвенционалните медии и няма специфични рискови характеристики. Дейността на дружеството 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 макроикономическата 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 дружеството 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 икономическа стагнация.

Управлението на бизнес риска по посока на неговото минимизиране за “УЕБ МЕДИЯ ГРУП”АД продължава 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.

Финансовият риск показва допълнителна несигурност на кредиторите за получаване на техните вземания в случаи, когато дружеството използва привлечени или заемни средства.

Като основни измерители на финансовия риск се използват показателите за финансова автономност и коефициент на задлъжнялост.

Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задлъжнялост, са един вид гаранция за инвеститорите за възможността на дружеството да плаща регулярно, своите дългосрочни задължения.

Ликвидните рискове са свързани с възможността дружеството да не погаси в договорения размер или срок свои финансови задължения.

Дейността по планиране на капиталовите ресурси и източниците на финансиране е основен приоритет в управлението на дружеството.

Конкуренцията в бранша може да доведе до намаляване обема или цените на услугите, а от там и до по-малки приходи и доходност.

5. Сделки със свързани и/или заинтересовани лица

През периода 01.01.2022г. - 31.12.2022г. сделките със свързани лица и/или заинтересовани лица са както следва.

През периода 01.01.2022г. - 31.12.2022г., Дружеството е предоставило търговски заем на дъщерно дружество в размер на 573 хил. лв. Към 31.12.2022 г. вземането възлиза на 597 хил. лв., вкл. начислена лихва със срок на погасяване 15.04.2023 г. при годишна лихва 6%.

6. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения от началото на годината до края на четвърто тримесечие 2022г.

Дружеството няма нововъзникнали съществени вземания и задължения през настоящия отчетен период, които биха се отразили негативно върху финансовото му състояние. Всички вземания и задължения възникнали през периода 01.01.-31.12.2022 г. са краткосрочни и са свързани с текущата дейност на дружеството.

Изпълнителен член на СД:

/Марин Стоев /

Председател на СД:

/Здравко Стоев/