

“УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД

Пояснителни бележки, към уведомление на консолидирана основа за финансовото състояние, съгласно чл. 100о1, ал.4 ЗППЗК 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 икономическа група „УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД, настъпили през периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022г.

Към 31.12.2022 г. "УЕБ МЕДИЯ ГРУП" АД е мажоритарен собственик в четири дружества с пряко участие в капитала както следва:

Наименование на дружеството	Седалище и адрес на управление, предмет на дейност	Размер на капитала на Дружеството/ лева/	Брой на притежаваните акции/дялове / %
1.“УЕБ НЮЗ БГ“ ЕООД	Гр. София, ул. "Фр.Жолио Кюри" № 20, ет.10 „Предоставяне на достъп до Информационни системи и всякакъв вид услуги-програмни, рекламни, творчески и др.	107 000	1070 дяла 100%
2. ИНФОСТОК“ АД	Гр. София, ул. "Фр.Жолио Кюри" № 20, ет.5 „Изработване и поддръжка на интернет страници, предоставяне на интернет услуги, хостинг и др.	57 000	3 955 бр. 70%
3.“РАДИО СТАНЦИЯ” ЕООД	Гр. София, ул. "Фр.Жолио Кюри" № 20, ет.10 „Създаване и разпространение на радио и телевизионни програми, обработване и продажба на игрални, документални филми и радиопродукция, инвестиционно-производствена дейност в областта на телекомуникациите, издателска и продуцентска дейност“	60 000	6 000 бр. 100%
4. “УЕБКАФЕ” ЕАД	Гр. София, ул. ”Стара планина” № 3, ет. 3, ап. 9,, Информационни, рекламни, програмни и други услуги в областта на електронните медии, издателска и продуцентска дейност“	213 000	213 000 бр. 100%

От началото на годината до края на четвърто тримесечие на 2022 г., сключените договори с клиенти възлизат на 2 546 хил. лв. спрямо 1 810 хил. лв. за четвърто тримесечие на 2021г. Дружеството майка 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. Новият капитал на Дружеството майка в размер на 7 840 хил. лв. е вписан в Агенция по вписванията към Търговския регистър.

Средствата набрани от емитирането на новите 5 000 000 броя акции на Дружеството майка 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 майка 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, Дружеството майка е извършило плащания по главници и лихви към облигационерите в размер на 2 690 хил. лв.

През 4-то тримесечие Дружеството майка 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 икономическа група „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 майка.

3. Влияние на важните събития за икономическа група „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 Групата към момента, поради липса на взаимоотношения с клиенти и доставчици попаднали под санкциите.

Ръководството на Групата 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 изправена икономическа група „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 икономическа група „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 изложена икономическа група „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД са обособени в зависимост от пораздащите ги фактори и възможностите за управлението им.

Систематични или „Общи“ рискове

Систематичните рискове са тези, които действат на макроикономическо ниво, оказват влияние на стопанските субекти, но не са под прекия им контрол, каквито са политическия и макроикономическите рискове.

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, общия показател за бизнес климата през м. декември 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 икономическа група „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД. За 2022 г. по данни на НСИ е отчетена инфлация от 16.9, % спрямо декември 2021 г., а в сферата на услугите инфлация от 9.5%. Инфлацията спрямо съответния период на миналата година март 2021 г. е 18.7%. а в сферата на услугите инфлацията е 10.3 % Цените на услугите на Групата изостават спрямо общото ниво на инфлация, което води до намаляване обема на приходите и увеличаване размера на разходите.

Безработицата към 31.12.2022 г. е запазила нивото си от предходното тримесечие, което не оказва съществено влияние върху търсенето на услугите на Групата. Лихвените равнища през отчетния период се повишиха спрямо 2021 г. 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 Групата.

Несистематични рискове

Несистематичните рискове са фирмени рискове, върху които икономическа група „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 икономическа група „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД има допирни точки с рекламния пазар на

конвенционалните медии и няма специфични рискови характеристики. Дейността на дружествата в групата е концентрирана в областта на създаване и менажиране на уеб медии, интернет съдържание, платформи за услуги, реклама. Предлагащите 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 дружествата в Групата 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 Групата 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 Дружествата в групата да плащат регулярно, своите дългосрочни задължения.

Ликвидните рискове са свързани с възможността Дружествата в групата да не погасят в договорения размер или срок свои финансови задължения.

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

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.

С Решение на СД на Дружеството майка от 23.05.2022г. бе взето решение за увеличаване на капитала на „Уеб Нюз БГ“ ЕООД от 5 хил. лева на 107 хил. лева чрез издаване на нови 1 020 дяла с номинална стойност 100 лв. и емисионна стойност 500 лв.

С вписване в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 30.05.2022г., регистрирания капитал на дъщерно дружество „Уеб Нюз БГ“ ЕООД бе увеличен от 5 хил. лв. на 107 хил. лв., с което и „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД увеличи участието си от 5 хил. лв. на 515 хил. лв.

През 2020 г. дъщерното дружество „УЕБ НЮЗ БГ“ ЕООД е получило заем от един от новите си непреки собственици със срок на погасяване 01.07.2024 г. в размер на 350 хил. лв., вкл. лихва в размер на 38 хил. лв. Начислената лихва за периода 01.01.2022 г. - 31.12.2022 г. възлиза на 10 хил. лв. при годишна лихва 6%. Към 31.12.2022 г. задължението на Дружеството по главницата и начислената лихва е погасено.

През отчетния период дъщерното дружество, „УЕБ НЮЗ БГ“ ЕООД е предоставило заем по договор за цесия на един от непреките си собственици. Към 31.12.2022 г. задължението възлиза на 328 хил. лв. вкл. начислена лихва в размер на 4 хил. лв. със срок на погасяване 31.12.2022 г. при годишна лихва 6%. Начислената лихва за отчетния период по това вземане възлиза на 8 хил. лв.

През периода 01.01.2022 г. до 31.12.2022 г., Дружеството майка 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%. Начислената лихва за отчетния период по това вземане възлиза на 24 хил. лв.

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

Дружествата в групата нямат 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/