

“УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД

**МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ПРЕЗ ПЪРВОТО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

август 2023г.

Наименование: “Уеб Медия Груп” Акционерно Дружество.

Седалище: 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

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2023 г.

1. Обща информация

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

Дружеството майка има предмет на дейност: научно технологически услуги и свързаните с тях изследователски и проектантски услуги, проектиране и разработване 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 майка има регистриран акционерен капитал в размер на 7 840 000 лева (2022 г. :7 840 000 лева), разпределен в 7 840 000 (2022 г. :7 840 000) обикновени, безналични, поименни акции с право на един глас в общото събрание на акционерите и с номинална стойност 1 лев всяка една.

Акциите на Дружеството майка са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България – Българска Фондова Борса АД с борсов код WMG (предишен 45W). Сегмент акции на Алтернативен пазар BaSE.

Мажоритарен акционер в Групата е „Ню Уеб Маркет“ ЕАД, регистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 201607193. Крайният собственик е дружество „Некст Дженерайшън Консулт“ АД, регистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 103780841, което изготвя консолидирани финансови отчети.

„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 е мажоритарен собственик на „ИНФОСТОК“ АД, притежавайки 70% от капитала му, регистрирано по Търговския закон в Агенцията по вписванията с ЕИК 203104650.

„УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД е едноличен собственик на капитала на “РАДИО СТАНЦИЯ” ЕООД, регистрирано по Търговския закон в Агенция по вписванията с ЕИК 201446801 от 23.06.2021 г.

С вписване на 04.05.2022 год., в Търговския регистър към Агенцията по вписванията „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД придоби 100 % от регистрирания капитал на „УЕБКАФЕ“ ЕАД, ЕИК 203428691.

С вписване на 29.06.2023 год., в Търговския регистър към Агенцията по вписванията е учредено ново дъщерно дружество 100 % собственост на „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД, дружеството Х КЛУБ ЕООД, ЕИК: 207438569, с едноличен собственик на капитала, „УЕБ МЕДИЯ ГРУП“ АД, ЕИК:131387286. Регистрираният капитал на дъщерно дружество „Х КЛУБ“ ЕООД е 100 лв.

Дружеството майка има едностепенна система на управление и се управлява от съвет на директорите. Към датата на съставяне на отчета, Дружеството майка се представлява ЗАЕДНО от Марин Иванов Стоев – Изпълнителен член на съвета на директорите и Здравко Атанасов Стоев – Председател на СД.

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2023 г.

2. Преглед на дейността

“УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД е Дружество майка на икономическа група.

През периода 01.01.2023г. - 30.06.2023 г. Управлението на Групата продължи работата по изпълнение на дългосрочната си програма за засилване конкурентоспособността на дружеството в несигурната икономическа среда, нарастващата инфлация и динамичния и бързо разрастващ се медиен пазар.

Дружеството майка разшири дейността си в електронната търговия, отваряйки електронен магазин за хранителни стоки на адрес <https://limon.bg> през ноември 2022 г. За разлика от досегашния онлайн магазин <https://shop.gladen.bg>, новият проект доставя по-ограничен асортимент, но с възможност за доставка до цяла България.

Ръководството на Групата следи развитието на икономическата обстановка и ще предприеме всички възможни мерки, за да ограничи негативния ефект върху финансовото състояние и резултатите от дейността.

Ръководството на Групата провежда политика за намаляване 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 чрез информационната медия Инфосток (www.infostock.bg).

За всички настъпили обстоятелства, които по смисъла на закона се считат за вътрешна информация, Дружеството майка уведомява своевременно по законно определения ред чрез информационната медия Инфосток (www.infostock.bg).

През отчетния период бяха представени в КФН, БФБ и на обществеността уведомление за финансовото състояние за 4-то тримесечие 2022г. и уведомление на консолидирана основа за 4-то тримесечие 2022 г., заверени от регистриран одитор индивидуален и консолидиран финансов отчет за 2022г., уведомление за финансовото състояние на дружеството за 1-во тримесечие на 2023 г.и уведомление на консолидирана основа за 1-во тримесечие на 2023 г., съгласно изискванията на чл.100о1 от ЗППЦК/ДВ,бр.42 от 2016

На 27.06.2023 г. беше проведено Годишното Общо събрание на акционерите.

Основните трудности, които съпътстваха дейността на Групата през периода 01.01.2023 – 30.06.2023г. бяха:

- Конкуренция в бранша
- Несигурна икономическа среда
- Слабости в икономическото законодателство с често променяща се нормативна уредба.
- Междуфирмена задлъжнялост, която поражда верижни финансови проблеми и разрушава доверието между контрагентите на пазара.
- Липса на стратегия за развитие в дългосрочен план на отделните икономически сектори на макрониво, което пречи на стопанските субекти да планират развитието и диверсификацията на бизнеса си.

3. Управление на риска

Управлението на риска е неделима част от управленската политика на ръководството, при която се изследва, анализира и проследява развитието на съществуващите рискове, с цел да се намали негативния ефект от евентуалното им настъпване.

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

Рисковете, оказващи влияние при инвестиране в ценни книжа на “УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД са обособени в зависимост от пораждащите ги фактори и възможността рискът да бъде елиминиран, ограничаван или не.

3.1. 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. Групата не би могла 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.

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 Групата. За първо шестмесечие на 2023 г., по данни на НСИ е отчетена инфлация от 2,4 % спрямо декември 2022 г., а в сферата на услугите инфлация от 0.9%. Инфлацията спрямо съответния период на миналата година юни 2022 г. е 15.3%. а в сферата на услугите инфлацията е 8.9% спрямо съответния период на миналата година юни 2022 г. 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 30.06.2023г. е запазила нивото си от предходното тримесечие, което не оказва съществено влияние върху търсенето на услугите на Дружествата в групата. Лихвените равнища през отчетния период са на нивото от предходното, което не поражда финансово напрежение при изплащане задълженията на Дружествата в групата. 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” АД 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” 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. Предлаганите продукти и услуги са пряко свързани с макроикономическата

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2023 г.

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.
- последователно прилагане на приетите планове и стратегии за развитие;
- пазарен дял и ценова политика – съществува постоянна действаща структура за извършване на маркетингови проучвания и изследвания на развитието на пазара;
- ефективно управление на финансовите ресурси;
- запазване на специалистите в Дружеството чрез добре работеща мотивационна система;
- високо качество на предлаганите услуги

Финансов риск

В хода на обичайната си стопанска дейност Групата е изложена 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 Групата, 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.

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.

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2023 г.

Пазарен риск

Пазарният риск включва:

- Валутен риск
- Ценови риск
- Кредитен риск
- Ликвиден риск

Валутният риск за Групата е минимизиран, защото всички негови сделки са деноминирани в български лева.

Групата е изложена на **ценови риск** за негативни промени в цените на предлаганите услуги, тъй като промените на пазара определят техните нива. Намалените приходи от реклами, следствие на пандемията, водят до натиск върху цените. За намаляване на ценовия риск се извършва периодичен анализ и обсъждане за актуализиране спрямо промените на пазара.

Финансовите активи на дружествата в Групата са вземания от клиенти, съдебни и присъдени вземания и парични средства в депозитни сметки. Кредитен риск е основно рискът, при който Групата няма да може да си получи изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от клиентите суми. Вземанията на Групата са краткосрочни. Стойността на всички вземания към 30.06.2023 г. са в размер на 9 540 хил. лв. както следва:

- вземанията по договори за цесия са в размер на 5 130 хил. лв., което представлява 53,77% от всички вземания;
- вземанията от сделки с финансови активи са в размер на 3 798 хил. лв., което представлява 39,81 % от всички вземания.
- търговски и други финансови вземания, които са в размер на 270 хил. лв., което представлява 2,83 % от всички вземания.
- вземанията от свързани лица възлизат на 342 хил. лв. или 3,58 % от всички вземания.

Във връзка с постановено от Софийски градски съд Решение от 20.11.2020 г. към 31.12.2020 г. е извършена ретроспективна корекция на счетоводните регистри и отчети на Дружеството за 2019 г. и 2018 г. В резултат на съдебното решение Дружеството следва да прехвърли собствеността върху акции, придобити на обща стойност 7 616 хил. лв. и има право да получи обратно платените от него на Дружествата-продавачи парични средства. Това право е признато в отчета за финансовото състояние на ред „Вземания от сделки с финансови активи“.

Към края на отчетния период, Дружеството признава вземания от сделки с финансови активи в размер на 3 798 хил. лв.

Вземанията на дружеството са с фиксиран лихвен процент.

Вземанията се наблюдават и измерват със съответен процент на кредитен риск, съобразно изискванията на МСФО9 в сила от 01.01.2018 г.

Паричните, включително разплащателни операции, са ограничени до банки с добра репутация и ликвидност. Към 30.06.2023 г., наличните парични средства по разплащателни сметки са 586 хил. лв.

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

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2023 г.

Към 30.06.2023 г. Групата отчита дългосрочни задължения в размер на 8 000 хил. лв., от получен облигационен заем. 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 ИСМА-реален брой дни/реален брой дни/act/act/, с шестмесечен период на лихвено плащане, два пъти годишно.

Ликвидният риск в Дружеството 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 Групата.

Риск на лихвоносните парични потоци

Дружествата в групата не са изложени на риск за своите лихвоносни активи и от своите дългосрочни и краткосрочни задължения, защото те са с фиксиран лихвен процент.

4.Общи икономически показатели за шестмесечието на 2023г.

Показатели	30.06.2023	31.12.2022
Собствен капитал (хил. лв.)	3 946	4 469
Сума на активите (хил. лв.)	15 448	15 722
Краткосрочни активи (хил. лв.)	10 417	10 373
Дългосрочни пасиви (хил. лв.)	8 005	8 005
Краткосрочни пасиви (хил. лв.)	3 540	3 284
Кф.на Обща ликвидност(КА/КПс)	2.94	3.16
Кф.на бърза ликвидност (КА-МЗ)/КП)	2,94	3,16
Кф.на финансова автономност.(СК/Пс)	0.34	0,40
Кф.на задлъжнялост (Пс/А)	0,75	0,72
Капиталов лост(Пс/СК)	2,93	2,53

5. Приходи, разходи и резултат

5.1. Приходи

Наименование	Отчет към 30.06.2023г. в хил.лв	Дял в %	Отчет към 30.06.2022г. в хил.лв	Дял в %
Нетни прих. от услуги	1 287	88.58	1 049	87.20
Други приходи	11	0.76	10	0.83
Финансови приходи	155	10.66	144	11.97
Приходи общо	1 453	100	1 203	100

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2023 г.

5.2. Разходи и резултат

Наименование	Отчет към 30.06.2023г. в хил.лв	Отчет към 30.06.2022 г. в хил.лв.
Разходи за дейността общо	1 626	1 626
В т.ч.: - разходи за външни услуги	407	359
- Разходи за персонал	694	449
- амортизации	535	374
- финансови разходи	301	432
Финансов резултат преди данъчно облагане	-523	-427

6. Структура на активи, пасиви и, собствен капитал

6.1. Структура на активите

АКТИВИ	Към 30.06.2023г.		Към 31.12.2022г.	
	хил.лв	%	хил.лв	%
I. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	5 031	32.57	5 349	34.02
II. ТЕКУЩИ АКТИВИ в т.ч.:	10 417	67.43	10 373	65.98
Предоставени заеми и вземания по договори за цесия	5 130	33.21	4 983	31.69
Вземания от сделки с финансови активи	3 798	24.59	3 798	24.16
Краткосрочни вземания от свързани лица	342	2.21	328	2.09
Търговски и други вземания	270	1.75	274	1.74
ОБЩО АКТИВИ	15 448	100	15 722	100

6.2. Структура на собствения капитал и пасивите

ПАСИВИ	Към 30.06.2023г.		Към 31.12.2022г.	
	хил.лв	%	хил.лв	%
I. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	3 946	25.54	4 469	28.43
II. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	(43)	(0.28)	(36)	(0.23)
III. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ	8 005	51.82	8 005	50.92
IV. ТЕКУЩИ ПАСИВИ	3 540	22.92	3 284	20.89
ОБЩО	15 448	100	15 722	100

7. Данни за управителните органи

Дружеството майка е с едностепенна система на управление от тричленен състав на Съвета на директорите, както следва:

- Марин Иванов Стоев- изпълнителен член
- Здравко Атанасов Стоев- председател на съвета на директорите
- Георги Бойков Тодоров - независим член

Дружеството се представлява от Марин Иванов Стоев и Здравко Атанасов Стоев -ЗАЕДНО.

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

През отчетния период не са извършвани сделки по чл.240б, ал.1 от Търговския закон.

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2023 г.

8. Данни за лицата притежаващи пряко и непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание към 30.06.2023.

Наименование	Към 30.06.2023г.	Към 31.12.2022г.
„НЮ УЕБ МАРКЕТ” АД	79.09%	79.09%

9. Данни за акциите притежавани от членовете на съвета на директорите на дружеството към края на шестмесечието 2023г., съгласно декларираните данни от лицата:

Съвет на директорите	Към 30.06.2023
Здравко Стоев	0
Марин Стоев	0
Георги Тодоров	0

10. Капитал и акции

Акционерният капитал на “УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД възлиза на 7 840 000 лева.

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

Ценните книжа на дружеството се търгуват на “Българска фондова борса” АД – алтернативен пазар (BaSE market)-сегмент акции.

Счетоводната стойност на една акция на база междинния отчет към 30.06.2023г. е (0.07) лева.

11. Намерения

- През следващия отчетен период Дружествата ще развива своята дейност в следните насоки:
- Поддържане на добро ниво на техническото състояние чрез закупуване на софтуерни лицензи.
- Постепенно и непрекъснато увеличаване на пазарния дял с цел увеличаване на приходите и създаване на нарастваща стойност на капитала.
- Диверсификация на приходите, включително чрез съществуващите канали за електронна търговия.
- Работа с директни клиенти рекламодатели, за да се намали зависимостта на приходите от рекламни агенции.
- Работа в посока осигуряване на други източници на приходи от програматик реклама, включително чрез Open Bidding.
- Работа по проекти осигуряващи финансова подкрепа на медийни дейности.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ЧЛЕН НА СД:

/Марин Стоев/

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СД:

/Здравко Стоев/