

**Уведомление на консолидирана основа
за финансово състояние
за първо тримесечие
съгласно чл. 100о¹ от ЗППЦК**

МСАТ Кейбъл ЕАД

31 март 2023 г.

Съдържание:

1. справки по образец, определен от заместник-председателя
2. пояснителни бележки
3. друга информация, определена с наредба

стр.2
стр.7

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

1. Важни събития

1.1 Важни събития за периода от 01 януари 2023 г. до 31 март 2023 г.

През отчетното тримесечие не са настъпили важни събития.

1.2 Финансови показатели и развитие дейността на Групата от 01 януари 2023 г. до 31 март 2023 г.

Финансови показатели, хил. лв.	03/2023	дек.22	Изменение	
			хил. лв.	%
Финансов резултат за периода	-383	-279	-104	37,28%
Общо активи	77 973	78 363	-390	-0,50%
Общо пасиви	67 661	67 668	-7	-0,01%
Текущи активи	25 819	26 173	-354	-1,35%
Текущи пасиви	40 083	39 754	329	0,83%
Собствен капитал	10 312	10 695	-383	-3,58%

Финансови съотношения	2023	2022
Собствен капитал/Активи	13,23%	13,65%
Обща ликвидност	64,41%	65,84%
Възвръщаемост на собственият капитал (ROE), след данъци	-3,71%	-2,61%

	За 3 месеца на	Дял	За 3 месеца	Дял
	2023 г.		на 2022 г.	
	'000 лв.	%	'000 лв.	%
Приходи от услуги кабелен оператор и интернет	2444	33,55%	2 452	35,86%
Приходи от реклама	3664	50,30%	3 211	46,96%
Приходи от студентски такси	934	12,82%	630	9,21%
Приходи от посреднически услуги	9	0,12%	9	0,13%
Приходи от продажби на стоки и материали	24	0,33%	25	0,37%
Приходи от наеми	39	0,54%	33	0,48%
Приходи от финансираня	33	0,45%	361	5,28%
Приходи от други услуги	127	1,74%	101	1,48%
Общо приходи от дейността	7274		6 822	
Приходи от лихви	10	0,14%	16	0,23%
Общо приходи от финансова дейност	10		16	
Общо приходи	7284	100%	6 838	100%

2. Рискове

В хода на обичайната си дейност Групата може да бъде изложена на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че Групата би могла да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

От страна на ръководството на Групата финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от Групата, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Групата е изложена на валутен риск, поради това, че осъществява сделки, които са деноминирани в чуждестранна валута. Основните сделки, осъществявани от Групата са деноминирани в български лева и в евро. Българският лев е привързан към еврото, поради което Групата не е изложена на съществени валутни рискове при осъществяване на сделки в евро. По тази причина, Групата не използва специални финансови инструменти за хеджиране на този риск.

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява риска от колебание в размера на задълженията по заемите на Групата, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти. Групата ползва заемни средства, което го излага на лихвен риск.

Групата извършва постоянен мониторинг и анализ на основните си лихвени експозиции като разработва различни сценарии за оптимизиране, например рефинансиране, подновяване на съществуващи заеми, алтернативно финансиране и изчислява влиянието на промяната на лихвения процент в определен диапазон върху финансовия резултат.

Кредитен риск

Групата осъществява контрол на кредитния риск като редовно следи за неизпълнение на задълженията на своите контрагенти. Когато разходите са прекалено високи, се набавят и използват данни за кредитен рейтинг от външни източници и/или отчети на клиентите и други контрагенти. По отношение на паричните средства и другите краткосрочни финансови активи, кредитният риск може да се счита за несъществен.

3. Сделки със свързани и/или заинтересовани лица

3.1 Сделки със свързани лица

Свързаните лица на Групата включват акционери, свързани лица под общ контрол, ключов управленски персонал и други свързани лица.

Списък на акционерите:

- **Холдинг Варна АД** – едноличен собственик на капитала на Групата.

Списък на асоциираните предприятия:

- **М САТ Преслав ООД**
- **Телеком и С ООД**

Списък на други свързани лица под общ контрол:

Св.Св. Константин и Елена Холдинг АД:

Уведомление на консолидирана основа за финансово състояние
за първо тримесечие 2023 г.
съгласно чл. 100о¹ от ЗППЦК
МСАТ Кейбъл ЕАД

- Астера I ЕАД
- Азалия I ЕАД
- Тиона ЕООД
- Карачи ЕАД
- Сий Фортрес ЕАД
- Консорциум Марина-Балчик АД
- Боровете I АД /асоциирано предприятие/
- Българският Голф Съсайъти ЕООД
- Шабла Голф Ваклино АД
- Аква Ерия ООД

Варна Риълтис ЕАД:

- Атлас I ЕАД
- Джинджърс ЕООД с дъщерно дружество – Ароганс ЕООД
- Астера Първа Банско АД
- М-Фуд-Варна ЕООД

Баланс Елит ЕООД

ТПО Варна ЦППБО ЕООД:

- ГИС Варна АД

Камчия АД

Проджект Естейтс ЕООД

УД Реал Финанс Асет Мениджмънт АД

ИП Реал Финанс АД

МИ-2 ЕООД

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

- Сделки с асоциирани предприятия и други свързани лица

	31 март 2023 '000 лв.	31 март 2022 '000 лв.
Получен краткосрочен заем	-	228
Платени получени заеми	-	(100)
Платени лихви	-	(128)
Разходи за лихви по получени заеми	(137)	(123)
Приходи от услуги	25	60
Приходи от продажба на материали	-	-
Разходи за услуги	(47)	(49)

- Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Групата включва изпълнителни директори и друг ключов управленски персонал. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи за периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие:

Уведомление на консолидирана основа за финансово състояние
за първо тримесечие 2023 г.
съгласно чл. 100о¹ от ЗППЦК
МСАТ Кейбъл ЕАД

	31 март 2023 '000 лв.	31 март 2022 '000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати	(120)	(94)
Разходи за социални осигуровки	(9)	(8)
Общо краткосрочни възнаграждения	(129)	(102)

4. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период

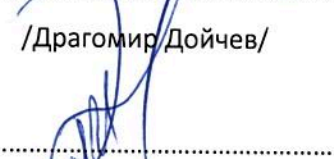
През отчетното тримесечие не са възникнали съществени вземания на Групата.

През отчетното тримесечие не са възникнали съществени задължения на Групата.

Дата: 26 май 2023 г.

Изпълнителни директори:


.....
/Драгомир Дойчев/


.....
/Милчо Близнаков/

Съставител:


.....
/Славена Първанова/