

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

МСАТ Кейбъл ЕАД

30 септември 2023 г.

Уведомление за финансово състояние
за трето тримесечие 2023 г.
съгласно чл. 100о¹ от ЗППЦК
МСАТ Кейбъл ЕАД

Съдържание:

- | | |
|--|-------|
| 1. справки по образец, определен от заместник-председателя | |
| 2. пояснителни бележки | стр.2 |
| 3. друга информация, определена с наредба | стр.6 |

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

1. Важни събития

1.1. Важни събития за периода от 01 юли 2023 г. до 30 септември 2023 г.

През отчетното тримесечие започна процедура по увеличение на капитала на Дружеството, която приключи след датата на баланса – 19.10.2023 г.

1.2. Важни събития с натрупване за периода от 01 януари 2023 г. до 30 септември 2023 г.

За периода от 01 януари 2023 г. до 30 септември 2023 г. е проведено едно заседание на Управителния съвет на Едноличния собственик на капитала на М САТ Кейбъл ЕАД:

На 04.05.2023 г. се проведе заседание на Управителния съвет на Холдинг Варна ЕАД – Едноличен собственик на капитала на М САТ Кейбъл ЕАД. Взето е решение за приемане на годишния финансов отчет и годишния доклад на дейността на М САТ КЕЙБЪЛ ЕАД за 2022 г.; Приемане на годишния консолидиран финансов отчет и годишния консолидиран доклад на М САТ Кейбъл за 2022 г.; Приемане на решение относно разпределение на финансовия резултат на М САТ КЕЙБЪЛ ЕАД за 2022 г.; Приемане на отчета на одитния комитет за дейността му през 2022 г.; Приемане на решение за освобождаване от отговорност на членовете на Съвета на директорите на М САТ КЕЙБЪЛ ЕАД за дейността им през 2022 г.; Приемане на решение за избор на одиторско дружество „Кроу България одит“ ЕООД с ЕИК 203465145. за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за финансовата 2023 г.

1.3. Финансови показатели и развитие дейността на Дружеството от 01 януари 2023 г. до 30 септември 2023 г.

Финансови показатели, хил. лв.	септември.23	дек.22	Изменение	
			хил. лв.	%
Финансов резултат за периода	317	142	175	123,24%
Общо активи	54 731	57 027	-2 296	-4,03%
Общо пасиви	29 619	49 553	-19 934	-40,23%
Текущи активи	14 857	11 156	3 701	33,17%
Текущи пасиви	16 573	23 154	-6 581	-28,42%
Собствен капитал	25 112	7 474	17 368	235,99%

Финансови съотношения	септември.23	дек.22
Собствен капитал/Активи	45,88%	13,11%
Обща ликвидност	89,65%	48,18%
Възвръщаемост на собственият капитал (ROE), след данъци	1,26%	1,90%

	За 9 месеца на 2023 г. '000 лв.	Дял %	За 9 месеца на 2022 г. '000 лв.	Дял %
Приходи от лихви	523	5,92%	567	6,34%
Приходи от финансова дейност	523		567	
Приходи от услуги кабелен оператор и интернет	7 976	90,30%	7 898	88,29%
Приходи от посреднически услуги	26	0,29%	63	0,70%
Приходи от продажби на стоки и материали	83	0,94%	102	1,14%
Приходи от наеми	120	1,36%	111	1,24%
Приходи от финансираня	15	0,17%	127	1,42%
Приходи от други услуги	90	1,02%	78	0,87%
Общо приходи от дейността	8 310		8 379	
Общо приходи	8 833	100%	8 946	100%

2. Рискове

В хода на обичайната си дейност Дружеството може да бъде изложено 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 Дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

От страна на ръководството на Дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от Дружеството, 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

Дружеството е изложено на валутен риск, поради това, че осъществява сделки, които са деноминирани в чуждестранна валута. Основните сделки, осъществявани от Дружеството са деноминирани в български лева и в евро. Българският лев е привързан към еврото, поради което Дружеството не е изложено на съществени валутни рискове при осъществяване на сделки в евро. По тази причина, Дружеството 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 Дружеството, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти. Дружеството ползва заемни средства, което го излага на лихвен риск

Дружеството извършва постоянен мониторинг и анализ на основни си лихвени експозиции като разработва различни сценарии за оптимизиране, например рефинансиране, подновяване на

Уведомление за финансово състояние
за трето тримесечие 2023 г.
съгласно чл. 100о¹ от ЗППЦК
МСАТ Кейбъл ЕАД

съществуващи заеми, алтернативно финансиране и изчислява влиянието на промяната на лихвения процент в определен диапазон върху финансовия резултат.

Кредитен риск

Дружеството 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, кредитния риск може да се счита за несъществен.

3. Сделки със свързани и/или заинтересовани лица

3.1 Сделки със свързани лица

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

Списък на акционерите:

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

Списък на дъщерните и асоциираните предприятия:

- **Инвестор БГ АД:**
 - Бранд Ню Айдиъс ЕООД
 - Бранд Продакшънс ООД
 - Инвестор Имоти Нет ЕООД
 - Инвестор Пулс ООД
 - Инвестор ТВ ЕООД
 - Боец.БГ ЕООД
 - Висше училище по застраховане и финанси с дъщерни дружества Проджект къмпани 1 АД и Рубикон Проджект АД
- **Варна Телеком ЕООД**
- **М САТ Преслав ООД /асоциирано предприятие/**
- **Телеком и С ООД /асоциирано предприятие/**

Списък на други свързани лица под общ контрол:

Св.Св. Константин и Елена Холдинг АД:

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

Варна Риълтис ЕАД:

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

Баланс Елит ЕООД

ТПО Варна ЦППБО ЕООД:

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 дъщерни предприятия и други свързани лица**

	30 септември 2023	30 септември 2022
	'000 лв.	'000 лв.
Получен краткосрочен заем	2 739	580
Платени получени заеми	-	(100)
Платени лихви	(1 361)	(128)
Разходи за лихви по получени заеми	(222)	(208)
Постъпления от предоставени заеми	-	45
Приходи от лихви по предоставени заеми	523	566
Приходи от услуги кабелен оператор и интернет	69	78
Приходи от наеми	16	16
Приходи от продажба на материали	1	1
Други приходи	44	45
Разходи за рекламни услуги и материали	(20)	(24)
Разходи за лицензионни права за излъчване	(26)	(26)
Разходи за наеми и експлоатационни разходи	(90)	(125)
Разходи за други услуги	(45)	(46)

• **Сделки с ключов управленски персонал**

Ключовият управленски персонал на Дружеството 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:

	30 септември 2023	30 септември 2022
	'000 лв.	'000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати	(49)	(48)
Разходи за социални осигуровки	(6)	(6)
Общо краткосрочни възнаграждения	(55)	(54)

Уведомление за финансово състояние
за трето тримесечие 2023 г.
съгласно чл. 100о¹ от ЗППЦК
МСАТ Кейбъл ЕАД

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

През отчетното тримесечие, сумата по търговски заем на свързано лице е рекласифицирано като търговско вземане, по силата на договор за цесия от 11.08.2023 г.


През отчетното тримесечие не са възникнали съществени задължения на Дружеството.

Дата: 26 октомври 2023 г.


Изпълнителни директори:




.....
/Драгомир Дойчев/


.....
/Милчо Близнаков/

Съставител:


.....
/Славена Първанова/

ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ, ОПРЕДЕЛЕНА С НАРЕДБА

Информация съгласно Приложение № 4 към чл. 12, ал. 1, т. 1, чл. 14 и чл. 21, т. 3, буква „а“ и т. 4, буква „а“ от Наредба №2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, Обн. - ДВ, бр. 97 от 19.11.2021 г., в сила от 01.01.2022 г.

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството

Не е настъпила промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството. Към края на отчетното тримесечие състава на органите на управление е в следния състав:

Членовете на Съвета на директорите са:

1. Драгомир Пенков Дойчев – изпълнителен директор;
2. Милчо Петков Близнаков – изпълнителен директор;
3. Холдинг Варна АД, представлявано от:
 - Ивелина Кънчева Шабан;
 - Милчо Петков Близнаков.

Дружеството се управлява и представлява само заедно от Милчо Петков Близнаков и Драгомир Пенков Дойчев.

2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството до обявяване на дружеството в несъстоятелност.

През отчетния период и в периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие не е откривано производство по несъстоятелност за емитента или дъщерно дружество от групата.

3. Сключване или изпълнение на съществени сделки

През отчетното тримесечие, сумата по търговски заем на свързано лице е рекласифицирано като търговско вземане, по силата на договор за цесия от 11.08.2023 г.

4. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната

През отчетното тримесечие и за периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие не е извършвана промяна на одиторите на дружеството.

5. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството

През отчетното тримесечие и за периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие не са образувани или прекратени съдебни или арбитражни дела, отнасящи се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество.

6. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество

През отчетното тримесечие дружеството не е купувало дялови участия.

През отчетното тримесечие дружеството не е продавало дялови участия.

Към края на отчетното тримесечие са активни учредени залози както следва:

Във връзка с договор за банков кредит с променлив лихвен процент от 25.12.2013 г. в размер на 8 748 хил. лв. дружеството е предоставило следните обезпечения:

- Залог върху 450 400 бр. акции от капитала на Инвестор.БГ АД;
- Залог върху търговско предприятие М Сат Кейбъл ЕАД

Във връзка с договор за банков кредит с променлив лихвен процент от 23.12.2019 г. в размер на 7 500 хил. лв. дружеството е предоставило следните обезпечения:

- Залог върху търговско предприятие М Сат Кейбъл ЕАД;
- Договорна ипотека върху поземлен имот, собственост на КК Камчия АД;
- Договорна ипотека на имот административна сграда, собственост на Варна риълтис ЕАД
- Залог върху 478 236 бр. акции от капитала на Инвестор.БГ АД.

7. За емитенти - други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.

През отчетното тримесечие и за периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие дружеството е оповестявало по определения от Закона ред всички необходими обстоятелства. В посочения период не са възникнали значими и коригиращи събития, които биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземане на решение за придобиване, продажба или държане на акции от капитала на емитента.

8. За емитенти на общински облигации – не е приложимо

Дата: 26 октомври 2023 г.

Изпълнителни директори:




.....
/Драгомир Дойчев/


.....
/Милчо Близнаков/

Съставител:


.....
/Славена Първанова/

