

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

МСАТ Кейбъл ЕАД

30 септември 2023 г.

Съдържание:

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

стр.2

стр.6

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

1. Важни събития

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

Финансови показатели, хил. лв.	09/2023	дек.22	хил. лв.	Изменение	
					%
Финансов резултат за периода	-913	-279	-634		227,24%
Общо активи	81 284	78 363	2 921		3,73%
Общо пасиви	54 181	67 668	-13 487		-19,93%
Текущи активи	29 179	26 173	3 006		11,49%
Текущи пасиви	39 619	39 754	-135		-0,34%
Собствен капитал	27 103	10 695	16 408		153,42%

Финансови съотношения	2023	2022
Собствен капитал/Активи	33,34%	13,65%
Обща ликвидност	73,65%	65,84%
Възвръщаемост на собственият капитал (ROE), след данъци	-3,37%	-2,61%

	За 9 месеца на 2023 г.		За 9 месеца на 2022 г.	
	'000 лв.	Дял %	'000 лв.	Дял %
Приходи от услуги кабелен оператор и интернет	7972	35,31%	7912	35,74%
Приходи от реклама	11874	52,59%	10673	48,21%
Приходи от студентски такси	2069	9,16%	1640	7,41%
Приходи от посреднически услуги	26	0,12%	28	0,13%

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

Приходи от продажби на стоки и материали	84	0,37%	133	0,60%
Приходи от наеми	115	0,51%	168	0,76%
Приходи от финансираня	43	0,19%	1155	5,22%
Приходи от други услуги	332	1,47%	370	1,67%
Общо приходи от дейността	22 515		22 079	
Приходи от лихви	64	0,28%	60	0,27%
Общо приходи от финансова дейност	64		60	
Общо приходи	22 579	100%	22 139	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 я 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

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

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 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:

- Астера I ЕАД
- Азалия I ЕАД
- Тиона ЕООД
- Карачи ЕАД
- Сий Фортрес ЕАД
- Консорциум Марина-Балчик АД
- Боровете I АД /асоциирано предприятие/
- Бългериън 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
- 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.

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

• **Сделки със собственици, асоциирани предприятия и други свързани лица**

	30 септември 2023 '000 лв.	30 септември 2022 '000 лв.
Получен краткосрочен заем	2 739	580
Платени получени заеми	-	(100)
Платени лихви	(1 361)	(128)
Плащания за покупка на финансови активи	-	(352)
Разходи за лихви по получени заеми	(378)	(374)
Приходи от реклама	15	56
Приходи от услуги кабелен оператор и интернет	65	52
Други приходи	45	46
Разходи за рекламни услуги и материали	(59)	(63)
Разходи за наеми и експлоатационни разходи	(90)	(129)
Разходи за други услуги	(17)	(11)

• **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:

	30 септември 2023 '000 лв.	30 септември 2022 '000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати	(360)	(315)
Разходи за социални осигуровки	(26)	(20)
Общо краткосрочни възнаграждения	(386)	(335)

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 отчетния период не са възникнали съществени задължения на Групата.

Дата: 24 ноември 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 Групата.

Не е настъпила промяна на лицата, упражняващи контрол върху Групата. 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.

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

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

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

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 Групата.

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

През отчетното тримесечие Групата не е купувала дялови участия.

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

През отчетното тримесечие Групата не е продавала 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. Групата е предоставила 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. Групата е предоставила 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 Групата 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 Групата е оповестявала 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 за Групата.

Дата: 24 ноември 2023 г.

Изпълнителни директори:


/Драгомир Дойчев/


/Милчо Близнаков/

Съставител:


/Славена Първанова/



