

“УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД

**МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ПРЕЗ ПЪРВОТО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2024 г.**

август 2024г.

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 2024 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 (2023 г. :7 840 000 лева), разпределен в 7 840 000 (2023 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.

Считано от 05.02.2024 г. Ценните книжа на Дружеството се търгуват на “Българска фондова борса” АД с борсов код WMG (предишен 45W). основен пазар BSE, Сегмент акции „Standard” (сегментен MIC: ZBUL).

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 Дженерейшън 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.

Към 30.06.2024 г. “УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД притежава 100 % от капитала „УЕБКАФЕ“ ЕАД. Участието е в размер на 3 300 000 /три милиона и триста хиляди/ лева.

Към 30.06.2024 г. “УЕБ МЕДИЯ ГРУП” АД притежава 50% от общия капитал на дружеството „Уолфстоун Студио” ООД, класифицирано в отчета като инвестиция в съвместно дружество.

Дружеството майка има едностепенна система на управление и се управлява от съвет на директорите. Към 30 юни 2024 г. Дружеството се представлява от Марин Иванов Стоев - Изпълнителен член на съвета на директорите и Здравко Атанасов Стоев – Председател на СД заедно.

С вписване на 05.07.2024 год., в Търговския регистър към Агенцията по вписванията са отразени следните промени по партидата на „Уеб Медия Груп“ АД:

- заличени са Марин Иванов Стоев и Георги Бойков Тодоров като членове на Съвета на директорите;
- като нови членове на Съвета на директорите са вписани Ромил Светозаров Златанов и Михаил Петров Методиев;
- с пет години е удължен мандатът на Съвета на директорите до 27.06.2029 г.

2. Преглед на дейността

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

През периода 01.01.2024г. - 30.06.2024 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.

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2024 г.

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 2023г. и уведомление на консолидирана основа за 4-то тримесечие 2023 г., заверени от регистриран одитор индивидуален и консолидиран финансов отчет за 2023г., уведомление за финансовото състояние на дружеството за 1-во тримесечие на 2024 г. и уведомление на консолидирана основа за 1-во тримесечие на 2024 г., съгласно изискванията на чл.100о1 от ЗППЦК/ДВ,бр.42 от 2016

На 27.06.2024 г. беше проведено Годишното Общо събрание на акционерите.

Основните трудности, които съпътстваха дейността на Групата през периода 01.01.2024 – 30.06.2024г. 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,

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2024 г.

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 2024 г., по данни на НСИ е отчетена инфлация от 0,2 % спрямо декември 2023 г., а в сферата на услугите инфлация от 0.5%. Инфлацията спрямо съответния период на миналата година юни 2023 г. е 2.5%. а в сферата на услугите инфлацията е 4.5% спрямо съответния период на миналата година юни 2023 г.. Взети заедно тези фактори оказват пряко влияние върху резултатите на Дружествата в групата.

Безработицата към 30.06.2024г. е запазила нивото си от предходното тримесечие, което не оказва съществено влияние върху търсенето на услугите на Дружеството. 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 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

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2024 г.

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.

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 30.06.2024 г. са в размер на 5 476 хил. лв. както следва:

- вземанията по договори за цесия са в размер на 3 908 хил. лв., което представлява 71,37% от всички вземания;
- вземанията от сделки с финансови активи са в размер на 903 хил. лв., което представлява 16,49 % от всички вземания.
- търговски и други финансови вземания, които са в размер на 296 хил. лв., което представлява 5,40 % от всички вземания.
- вземанията от свързани лица възлизат на 369 хил. лв. или 6,74 % 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“.

През периода 01.01.2024 г. – 30.06.2024 г. Дружеството майка е получило частично суми от Дружествата-продавачи, в размер на 1 200 хил. лв., като към края на периода признава вземания от сделки с финансови активи в размер на 903 хил. лв.

Вземанията на дружествата в Групата 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.

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2024 г.

Паричните, включително разплащателни операции, са ограничени до банки с добра репутация и ликвидност. Към 30.06.2024 г., наличните парични средства по разплащателни сметки са 574 хил. лв.

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

Към 30.06.2024 г. Групата отчита дългосрочни задължения в размер на 6 000 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 ISMA-реален брой дни/реален брой дни/act/act/, с шестмесечен период на лихвено плащане, два пъти годишно.

Ликвидният риск за дружествата в Групата 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.

4. Систематизирана финансова информация на консолидирана основа

Показатели	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.
Приходи от дейността (хил. лв.)	1 565	3 300
Приходи от основна дейност (хил. лв.)	1 413	2 982
Загуба от основна дейност (хил. лв.)	(210)	(523)
Загуба преди данъци (хил. лв.)	(299)	(782)
Нетна загуба (хил. лв.) на групата	(296)	(809)
Сума на активите (хил. лв.)	11 210	12 716
Собствен капитал (хил. лв.) на групата	3 363	3 659
Брой акции	7 840 000	7 840 000
Неконтролиращо участие (хил. лв.)	(38)	(35)
Текущи активи (хил. лв.)	6 329	7 682
Текущи пасиви (хил. лв.)	1 877	3 084

5. Анализ на икономическото състояние на консолидирана основа

5.1. Структура на приходите и разходите

Приходи

Наименование	Отчет към 30.06.2024	Дял в %	Отчет към 30.06.2023	Дял в %
	хил. лв.		хил. лв.	
Нетни приходи от продажби	1 413	90.29	1 298	89.33
Финансови приходи	152	9.71	155	10.67
Приходи общо	1 565	100	1 453	100

Приходите от продажби на услуги през отчетния период 2024 г. имат ръст спрямо съответния период на предходната година с 8.86 процентни пункта, а в абсолютна стойност с 115 хил. лв.

Най-голям дял в приходите през отчетния период заемат приходи от реклами.

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2024 г.

Разходи и резултат

Наименование	Отчет към 30.06.2024г. в хил.лв	Отчет към 30.06.2023 г. в хил.лв.
Разходи за дейността общо	1 623	1 680
В т.ч.: - разходи за външни услуги	337	407
- разходи за персонал	862	694
- амортизации	381	535
финансови разходи	241	301
Финансов резултат преди данъчно облагане	(296)	(523)
Финансов резултат след данъци	(296)	(523)

Групата отчита загуба в размер на 296 хил. лв.

Коефициентен анализ на резултатите –консолидиран

Показатели	Начин на изчисление	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.
Показатели за платежоспособност			
Текуща	Тек. акт./тек. пасиви	3.37	2.49
Експресна	Тек. акт.-мат. зап/тек.пас.	3.37	2.49
За финансова структура			
Капиталов лост/ливъридж/	Пасиви/собств. капитал	2.34	2.48
Ливъридж на инвестиран капитал	Пасиви/инвест. к-л	0.70	0.72
Финансова автономност	Собств. к-л./ПС	0.43	0.40
За използване на ресурсите-обращаемост			
На инвестиран капитал	Приходи./инвест.капитал	0.13	0.23
На нетекущите активи	Приходи/нетек.активи	0.29	0.59

Показателите за платежоспособност показват, че Дружеството е в състояние да покрива текущите си задължения с наличните текущи активи.

Коефициентите за възвращаемост на капитала показват акумулираната печалба на всеки лев получен или инвестиран капитал. Обращаемостта на инвестирания капитал е под единица във връзка с недостатъчния обем продажби.

5.2. Структура на активите и пасивите на Групата към 30.06.2024г.

АКТИВИ	Към 30.06.2024 г.		Към 31.12.2023 г.	
	хил. лв.	%	хил. лв.	%
I. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	4 881	43.54	5 034	39.59
II. ТЕКУЩИ АКТИВИ в т.ч.:	6 329	56.46	7 682	60.41
Предоставени заеми и вземания по договори за цесия	3 908	61.75	3 996	52.02
Вземания от сделки с финансови активи	903	14.27	2 103	27.38
ОБЩО АКТИВИ:	11 210	100	12 716	100

Уеб Медия Груп АД
Междинен консолидиран доклад за дейността
през първо шестмесечие на 2024 г.

5.3. Собственият капитал и пасивите на Групата към 30.06.2024 г. са структурирани както следва:

ПАСИВИ	Към 30.06.2024г.		Към 31.12.2023г.	
	хил. лв	%	хил. лв	%
I. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	3 363	30.00	3 659	28.77
II. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	(38)	(0.34)	(35)	(0.27)
III. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ	6 008	53.60	6 008	47.25
IV. ТЕКУЩИ ПАСИВИ	1 877	16.74	3 084	24.25
ОБЩО	11 210	100	12 716	100

Дългосрочните задължения заемат 53.60 % от стойността на общо пасивите и собствения капитал. Дългосрочните задължения включват задълженията по облигационен заем. Краткосрочните задължения са в размер на 1 877 хил. лв., като 58.66% от тях са задължения по главници и текущо начислени лихви за изплащане на облигационерите през 2024 г. Задълженията към доставчици и клиенти по текущата стопанска дейност са 1.33 % от текущите пасиви.

6. Данни за управителните органи

Към 30.06.2024г. Дружеството майка има 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 Тоодоров- независим член

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

С вписване на 05.07.2024 год., в Търговския регистър към Агенцията по вписванията са отразени следните промени по партидата на „Уеб Медия Груп“ АД:

- заличени са Марин Иванов Стоев и Георги Бойков Тодоров като членове на Съвета на директорите;
- като нови членове на Съвета на директорите са вписани Ромил Светозаров Златанов и Михаил Петров Методиев;

- с пет години е удължен мандатът на Съвета на директорите до 27.06.2029 г.

Към датата на съставяне на доклада за дейността членовете на съвета на директорите са както следва:

- Здравко Атанасов Стоев - изпълнителен член;
- Ромил Светозаров Златанов - председател на съвета на директорите;
- Михаил Петров Методиев - независим член .

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 2024 г.

7. Данни за лицата притежаващи пряко и непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание към 30.06.2024.

Наименование	Брой притежавани акции към 30.06.2024	Процент от капитала към 30.06.2024	Брой притежавани акции към 31.12.2023	Процент от капитала към 31.12.2023
НЮ УЕБ МАРКЕТ ЕАД	5 758 509	73.45 %	5 758 509	73.45 %
ПОК СЪГЛАСИЕ	546 066	6.97 %	546 066	6.97 %
УПФ ЦКБ-СИЛА	546 480	6.97 %	546 480	6.97 %
Други ЮЛ и ФЛ	988 945	12.61 %	988 945	12.61 %
	7 840 000	100 %	7 840 000	100.00 %

8. Данни за акциите притежавани от членовете на съвета на директорите на дружеството към края на шестмесечието 2024г., съгласно декларираните данни от лицата:

Съвет на директорите	Към 30.06.2024
Здравко Стоев	0
Марин Стоев	0
Георги Тодоров	0

9. Капитал и акции

Към 30.06.2024 г. регистрираният капитал на Дружеството майка се състои от 7 840 хил. броя обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от общото събрание на акционерите на Дружеството.

Считано от 05.02.2024 г. Ценните книжа на Дружеството се търгуват на "Българска фондова борса" АД основен пазар BSE, Сегмент акции „Standard” (сегментен MIC: ZBUL).

Счетоводната стойност на една акция на база междинния отчет към 30.06.2024г. е (0.02) лева.

10. Намерения

- През следващия отчетен период Дружествата в групата 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 директор:

/ Здравко Стоев /