

**Уведомление за финансово състояние  
за четвърто тримесечие  
съгласно чл. 100о<sup>1</sup> от ЗППЦК**

**МСАТ Кейбъл ЕАД**

**31 декември 2023 г.**

**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 октомври 2023 г. до 31 декември 2023 г.

През отчетното тримесечие приключи процедура по увеличение на капитала на Дружеството.

#### 1.2. Важни събития с натрупване за периода от 01 януари 2023 г. до 31 декември 2023 г.

За периода от 01 януари 2023 г. до 31 декември 2023 г. е проведено 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 31 декември 2023 г.

| Финансови показатели, хил. лв. | декември.23 | дек.22 | хил. лв. | Изменение |         |
|--------------------------------|-------------|--------|----------|-----------|---------|
|                                |             |        |          |           | %       |
| Финансов резултат за периода   | 87          | 142    | -55      |           | -38,73% |
| Общо активи                    | 52 108      | 57 027 | -4 919   |           | -8,63%  |
| Общо пасиви                    | 27 226      | 49 553 | -22 327  |           | -45,06% |
| Текущи активи                  | 12 424      | 11 156 | 1 268    |           | 11,37%  |
| Текущи пасиви                  | 16 558      | 23 154 | -6 596   |           | -28,49% |
| Собствен капитал               | 24 882      | 7 474  | 17 408   |           | 232,91% |

| Финансови съотношения                                   | декември.23 | дек.22 |
|---------------------------------------------------------|-------------|--------|
| Собствен капитал/Активи                                 | 47,75%      | 13,11% |
| Обща ликвидност                                         | 75,03%      | 48,18% |
| Възвръщаемост на собственият капитал (ROE), след данъци | 0,35%       | 1,90%  |

|                                               | За 12 месеца<br>на 2023 г.<br>‘000 лв. | Дял<br>%    | За 12 месеца<br>на 2022 г.<br>‘000 лв. | Дял<br>%    |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------|----------------------------------------|-------------|
| Приходи от лихви                              | 636                                    | 5,40%       | 757                                    | 6,28%       |
| <b>Приходи от финансова дейност</b>           | <b>636</b>                             |             | <b>757</b>                             |             |
| Приходи от услуги кабелен оператор и интернет | 10601                                  | 90,01%      | 10 463                                 | 86,80%      |
| Приходи от посреднически услуги               | 71                                     | 0,60%       | 73                                     | 0,61%       |
| Приходи от продажби на стоки и материали      | 107                                    | 0,91%       | 171                                    | 1,42%       |
| Приходи от наеми                              | 167                                    | 1,42%       | 143                                    | 1,19%       |
| Приходи от финансираня                        | 16                                     | 0,14%       | 241                                    | 2,00%       |
| Приходи от други услуги                       | 179                                    | 1,52%       | 205                                    | 1,70%       |
| <b>Общо приходи от дейността</b>              | <b>11 141</b>                          |             | <b>11 296</b>                          |             |
| <b>Общо приходи</b>                           | <b>11 777</b>                          | <b>100%</b> | <b>12 053</b>                          | <b>100%</b> |

## 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 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 Нью Айдиъс ЕООД
  - Бранд Продакшънс ООД
  - Инвестор Имоти Нет ЕООД
  - Инвестор Пулс ООД
  - Инвестор ТВ ЕООД
  - Боец.БГ ЕООД
  - Радио станция 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
- Български Голф Съсайъти ЕООД
- Шабла Голф Ваклино АД
- Консорциум Марина Балчик АД
- Аква Ерия ООД
- Борове I АД /асоциирано предприятие/

**Варна Риэлтис ЕАД:**

- Атлас I ЕАД
- Джинджърс ЕООД
- Астера Първа Банско ЕАД
- М Фуд Варна 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**

|                                               | 31 декември<br>2023<br>'000 лв. | 31 декември<br>2022<br>'000 лв. |
|-----------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Получен краткосрочен заем                     | 2 946                           | 2 878                           |
| Платени получени заеми                        | (53)                            | (100)                           |
| Платени лихви                                 | (1 361)                         | (148)                           |
| Разходи за лихви по получени заеми            | (222)                           | (279)                           |
| Постъпления от предоставени заеми             | 46                              | 45                              |
| Приходи от лихви по предоставени заеми        | 636                             | 757                             |
| Приходи от услуги кабелен оператор и интернет | 142                             | 140                             |
| Приходи от наеми                              | 22                              | 22                              |
| Приходи от продажба на материали              | 3                               | 7                               |
| Други приходи                                 | 42                              | 42                              |
| Разходи за рекламни услуги и материали        | (59)                            | (60)                            |
| Разходи за лицензионни права за излъчване     | (35)                            | (35)                            |
| Разходи за наеми и експлоатационни разходи    | (127)                           | (195)                           |
| Разходи за други услуги                       | (19)                            | (18)                            |

• **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:

|                                         | 31 декември<br>2023<br>'000 лв. | 31 декември<br>2022<br>'000 лв. |
|-----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Краткосрочни възнаграждения:            |                                 |                                 |
| Заплати                                 | (70)                            | (67)                            |
| Разходи за социални осигуровки          | (8)                             | (8)                             |
| <b>Общо краткосрочни възнаграждения</b> | <b>(78)</b>                     | <b>(75)</b>                     |

Уведомление за финансово състояние  
за четвърто тримесечие 2023 г.  
съгласно чл. 100о<sup>1</sup> от ЗППЦК  
МСАТ Кейбъл ЕАД

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

През отчетното тримесечие не са възникнали съществени вземания на Дружеството.

През отчетното тримесечие не са възникнали съществени задължения на Дружеството.

Дата: 26 януари 2024 г.

Изпълнителни директори:

  
.....  
/Драгомир Дойчев/  


  
.....  
/Милчо Близнаков/

Съставител:

  
.....  
/Славена Първанова/