

**Пояснителни бележки по член 33а', т. 2 от Наредба 2 към публичното уведомление за
финансовото състояние на "Феникс Капитал Холдинг" АД
01.01.2020г. - 31.03.2020г.**

1. Влияние на важните събития за "Феникс Капитал Холдинг" АД, настъпили през първото тримесечие на 2020г. върху резултатите във финансовата справка.

През отчетния период, а именно на 13-01-2020г. след сделка с акции на „Ексклузив Пропърти“ АДСИЦ, "Феникс Капитал Холдинг" АД е придобил 51,11% от капитала на дружеството. В тази връзка и в съответствие с чл. 149, ал. 1 и ал. 6 от ЗППЦК, "Феникс Капитал Холдинг" АД отправи търгово предложение за закупуване на останалите акции към акционерите на „Ексклузив Пропърти“ АДСИЦ. КФН наложи окончателна забрана за публикуване на отправеното търговско предложение. В резултат на това ръководството на "Феникс Капитал Холдинг" АД предприе действия по обжалването на въпросната забрана и очакваме решението на компетентния съд.

Във връзка с разпространението на COVID-19, всички европейски държави обявиха извънредни мерки с цел по-бързото и безпроблемно справяне със ситуацията, което неминуемо води до затруднения в областта на бизнеса и икономическата дейност в световен и национален мащаб и има непряко неблагоприятно влияние върху оперативната дейност на Дружеството. Ситуацията към датата на публикуване на отчета е изключително динамична и ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени степента на негативно влияние на пандемията върху дългосрочното финансово състояние и резултати на Дружеството. Ръководството на Дружеството продължава да наблюдава развитието на създалата се ситуация и е в готовност да предприеме всички възможни мерки, за да ограничи неблагоприятното влияние на пандемията върху дейността на Дружеството.

Към края на съответното тримесечие активите на "Феникс Капитал Холдинг" АД се понижават до 25 011 хил. лв., спрямо 25 385 хил. лв. към края на 2019г. Собствения капитал на "Феникс Капитал Холдинг" АД се повишава и е в размер на 897 хил. лв.

Към 31.03.2020г. дружеството отчита финансови приходи в размер на 1 204 хил. лв., спрямо 729 хил. към края на март 2019г. Разходите за този период са в размер на 978 хил. лв., спрямо 359 хил. лв. за съответното тримесечие на 2019г.

По този начин към 31.03.2020г. "Феникс Капитал Холдинг" АД отчита печалба преди облагане с данъци в размер на 226 хил. лв., спрямо такава от 370 хил. лв. през март 2019г.

2. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството през останалата част от финансовата година.

Основните рискове, пред които е изправено дружеството се изразяват в рисковете при инвестирането в ценни книжа. Тук се включват:

- пазарен риск - при който стойността на даден финансов инструмент се колебае в резултат на промени в пазарните цени, независимо дали тези промени са причинени от фактори, характерни за отделните ценни книжа или за техния издател, или от фактори, отнасящи се до всички ценни книжа, търгувани на пазара. За "ФЕНИКС КАПИТАЛ ХОЛДИНГ" АД съществува потенциалният риск от колебания в цените на акциите по отношение на дружествата, в които е инвестирал. Терминът "пазарен риск" включва не само възможността за загуба, а и тази за печалба;
- кредитен риск - кредитен е рискът, при който една от страните по финансовия инструмент не изпълнява свое задължение и по този начин причинява финансова загуба

на другата страна. Максимално поетият кредитен риск представлява балансовата сума на финансовите активи, включително вземанията от свързаните лица в баланса.

- лихвен риск - при който стойността на даден финансов инструмент се колебае поради промени в пазарните лихвени проценти. Дружеството не е страна по договор за банкови заеми. За дружеството съществува риск от промяна на лихвените проценти.

- ликвиден риск - наричан още риск на финансиране, е този при който дадено предприятие ще срещне трудности при набавяне на финансови средства за изпълнение на ангажменти, свързани с финансови инструменти. Причина за ликвидния риск при "ФЕНИКС КАПИТАЛ ХОЛДИНГ" АД може да бъде невъзможността да се продаде бързо актив на стойност, близка до справедливата му стойност или да не се получат суми по договори за отпуснати кредити или да не се съберат в срокове вземанията по водени съдебни спорове.

- риск на паричния поток - този, при който има колебания в размера на бъдещите парични потоци, свързани с даден паричен финансов инструмент. За Холдинга към датата на баланса не съществува поет риск на паричния поток.

3. Информация за сделки със свързани лица.

През разглеждания период стойността на краткосрочните вземания от дъщерни предприятия в резултат на предоставени заемни средства, достига размер 9 960 хил. лв. Към края на месец март 2020г. дългосрочните вземания от свързани лица са в размер на 1 459 хил. лв. Към 31.03.2020 задълженията към дъщерни предприятия възлизат на 1 897 хил. лв.

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

През разглеждания период няма нововъзникнали съществени вземания и/или задължения.

Изпълнителен Директор

/Венцислава Ангелинова/



гр. София
30.09.2020 г.