

**Пояснителни бележки по член 33а', т. 2 от Наредба 2 към публичното уведомление за
финансовото състояние на "Феникс Капитал Холдинг" АД
01.01.2017г. - 31.03.2017г.**

1. Влияние на важните събития за "Феникс Капитал Холдинг" АД, настъпили през първото тримесечие на 2017г. върху резултатите във финансовата справка.

Към края на съответното тримесечие активите на "Феникс Капитал Холдинг" АД остават почти без изменение (-0,87%) спрямо края на 2016г. и са на ниво от 114 хил. лв. Собствения капитал на "Феникс Капитал Холдинг" АД отбелязва спад спрямо декември 2016г. и е в размер на 33 хил. лв. Реализирана е текуща загуба от 7 хил. лв. през периода.

Към 31.03.2017г. дружеството не отчита приходи от дейността, като разходите за този период са в размер на 7 хил. лв., спрямо 4 хил. лв. за съответното тримесечие на 2016г.

Към 31.03.2017г. "Феникс Капитал Холдинг" АД отчита загуба преди облагане с данъци в размер на 7 хил. лв. спрямо загуба, преди облагане с данъци за същия период на 2016 г. на стойност 4 хил. лв.

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 и/или заинтересовани лица.

През 2016 г. Дружеството е получило заем от дъщерното дружество „Феникс Капитал Мениджмънт“ АД. Към 31.03.2017 г. задълженията по заема възлизат на 68 хил. лв., в това число лихви – 2 хил. лв. (31 декември 2016 г.: 62 хил. лв., в това число лихви – 1 хил. лв.). Заемът е с падеж 30.06.2017 г. и е сключен при пазарни лихвени нива.

През 2016 г. Дружеството е получило заем от дъщерното дружество „Ексклузив Тауър“ ЕООД. Към 31.03.2017 г. задълженията по заема възлизат на 5 хил. лв., в това число лихви – 0 хил. лв. (31 декември 2016 г.: 5 хил. лв., в това число лихви – 0 хил. лв.). Заемът е с падеж 27.06.2017 г. и е сключен при пазарни лихвени нива.

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

Няма нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за изминалия отчетен период.

Изпълнителен Директор

/Венцислава Алтънова/

гр. София
28.04.2017 г.

