

**Пояснителни бележки (на консолидирана основа) по член 33а', т. 2 от Наредба 2 към публичното уведомление за финансовото състояние на "Феникс Капитал Холдинг" АД
01.01.2017г. - 30.09.2017г.**

1. Влияние на важните събития за "Феникс Капитал Холдинг" АД и дружествата включени в консолидацията (Групата), настъпили през третото тримесечие на 2017г. върху резултатите във финансовата справка.

Към края на съответното тримесечие, активите на "Феникс Капитал Холдинг" АД се покачват с малко над 54% до 18 773 хил. лв., спрямо 12 185 хил. лв. към края на 2016г. Повишението се дължи основно на ръст в текущите търговски и други вземания. Собствения капитал на Групата нараства (+5,51%) и е в размер на 594 хил. лв.

Към 30.09.2017г. холдинга отчита приходи от дейността в размер на 1 945 хил. лв. (ръст от 94.11%), а разходите за този период са в размер на 602 хил. лв., спрямо 63 хил. лв. за съответното тримесечие на 2016г.

В крайна сметка към 30.09.2017г. "Феникс Капитал Холдинг" АД отчита консолидирана печалба преди облагане с данъци в размер на 1 343 хил. лв. спрямо такава от 939 хил. лв. преди облагане с данъци за същия период на 2016г.

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 ангажименти, 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.

Към 30.09.2017г. задълженията на Групата по заеми със свързани лица възлизат на 1 309 хил. лв.

През разглеждания период има възникнали вземания за холдинга от свързани лица в размер на 953 хил. лв.

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

През първото деветмесечие на 2017г. Групата е предоставила търговски заеми, в резултат на които са възникнали вземания в размер на 3 965 хил. лв.

Същевременно с това за осъществяване на своята дейност Групата е получила търговски и банкови заеми, в резултат на които са възникнали съществени задължения, чийто размер към 30.09.2017г. се равнява на 7 024 хил. лв.

Изпълнителен Директор

/Венцислава Алтънова/



гр. София
30.11.2017 г.