

**Пояснителни бележки по член 33а', т. 2 от Наредба 2 към публичното уведомление за
финансовото състояние на "Феникс Капитал Холдинг" АД
01.01.2017г. - 31.12.2017г.**

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

Към края на съответното тримесечие поради ръст в краткосрочните търговските и други вземания на емитента, активите на "Феникс Капитал Холдинг" АД се покачват до 6 362 хил. лв., спрямо 115 хил. лв. към края на 2016г. Собствения капитал на "Феникс Капитал Холдинг" АД нараства многократно и е в размер на 373 хил. лв. Реализирана е текуща печалба от 333 хил. лв. през периода, спрямо загуба от 15 хил. лв. към 31.12.2016г.

Към 31.12.2017г. дружеството не отчита приходи от дейността, но финансовите приходи са в размер на 496 хил. лв., спрямо нулеви такива към края на декември 2016г. Разходите за този период са в размер на 133 хил. лв., спрямо 15 хил. лв. за съответното тримесечие на 2016г.

В крайна сметка към 31.12.2017г. "Феникс Капитал Холдинг" АД отчита печалба преди облагане с данъци в размер на 363 хил. лв. спрямо загуба преди облагане с данъци за същия период на 2016 г. на стойност 15 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 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 паричният поток.

3. Информация за сделки със свързани и/или заинтересовани лица.

През 2017г. Дружеството е получило дългосрочни заеми от свързани предприятия, задълженията към които възлизат на 1 471 хил. лв. към 31.12.2017г.

През разглеждания период има възникнало краткосрочно вземане в размер на 200 хил. лв. от свързани предприятия, в резултат на предоставени заемни средства.

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

Освен описаните по-горе в точка три вземания и задължения от и към свързани лица, има нововъзникнало съществено вземане от търговско дружество, което е в размер на 6 000 хил. лв. Вземането е в резултат на предоставен заем в размер на 6 000 хил. лв, със срок на погасяване 31.12.2018г. През периода е възникнало и съществено задължение по получени търговски заеми, стойността на което е 3 687 хил. лв. към края на декември 2017г.

Изпълнителен Директор

/Вендислава Алтънова/



гр. София
30.01.2018 г.