

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

**1. Влияние на важните събития за "Феникс Капитал Холдинг" АД и дружествата включени в консолидацията (Групата), 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.

С оглед на извършените инвестиции през разглеждания период към края на съответното тримесечие, активите на Групата се повишават с близо 8,00% до 46 527 хил. лв., спрямо 43 099 хил. лв. към края на 2019г. Собствения капитал на Групата също се покачва с над 16% и е в размер на 12 311 хил. лв., като причина за това е ръст в неразмразената и в текущата печалба.

Към 31.03.2020г. холдинга отчита консолидирани приходи от дейността в размер на 3 108 хил. лв., спрямо 746 хил. лв. година по-рано. Разходите за този период са в размер на 1 208 хил. лв., отбелязвайки ръст спрямо края на декември 2019г., когато са били 508 хил. лв.

В крайна сметка към 31.03.2020г. "Феникс Капитал Холдинг" АД реализира консолидирана печалба преди облагане с данъци в размер на 1 900 хил. лв. спрямо такава от 238 хил. лв. преди облагане с данъци към края на първото тримесечие на 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 финансов 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.**

През разглеждания период стойността на възникналите дългосрочни вземания от свързани предприятия е в размер на 1 459 хил. лв. За Холдинга към датата на баланса съществуват и краткосрочни вземания от свързани предприятия в размер на 311 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 Алтънова/

гр. София  
12.11.2020г.

