

**Пояснителни бележки по член 33а', т. 2 от Наредба 2 към публичното уведомление за
финансовото състояние на "Феникс Капитал Холдинг" АД
01.01.2021г. - 31.03.2021г.**

1. Влияние на важните събития за "Феникс Капитал Холдинг" АД, настъпили през първото тримесечие на 2021г. върху резултатите във финансовата справка.

През разглеждания период продължава негативното въздействие на пандемията от коронавирус Covid-19. Към датата на съставяне на финансовия отчет са в сила забрани за пътуване, карантинни мерки и ограничения. Бизнесът трябва да се справя с предизвикателства, свързани с намалени приходи и нарушени вериги за доставки. Докато някои държави започнаха да облекчават ограниченията, отпускането на мерките става постепенно в България при несигурност за удължаване на мерките за неопределени бъдещи периоди. Пандемията доведе до значителна волатилност на финансовите и стоковите пазари в България и в световен мащаб. Различни правителства, включително България обявиха мерки за предоставяне както на финансова, така и на нефинансова помощ за засегнатите сектори и засегнатите бизнес организации. В тези условия ръководството на Дружеството направи анализ и преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще и ръководството очаква, че Дружеството има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на финансовия отчет.

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 търговото предложение. В резултат на това ръководството на "Феникс Капитал Холдинг" АД предприе действия по обжалването на въпросната забрана и след края на отчетния период, а именно на 04-03-2021г., с Решение № 191 на Административен съд София област, е отменено Решението на КФН, с което беше наложена окончателната забрана за публикуване на въпросното търгово. Това решение е обжалвано от КФН.

Към края на съответното тримесечие активите на "Феникс Капитал Холдинг" АД се повишават незначително до 24 831 хил. лв., спрямо 24 439 хил. лв. към края на 2020г. Собствения капитал на "Феникс Капитал Холдинг" АД бележи повишение и е в размер на 827 хил. лв.

Към 31.03.2021г. дружеството отчита финансови приходи в размер на 465 хил. лв., спрямо 1 204 хил. към края на март 2020г. Спадът в разходите за този период е също значителен (близо 60%), като те са на ниво от 402 хил. лв., спрямо 978 хил. лв. за съответното тримесечие на 2020г.

По този начин към 31.03.2021г. "Феникс Капитал Холдинг" АД отчита печалба преди облагане с данъци в размер на 63 хил. лв., спрямо такава от 226 хил. лв. през март 2020г.

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 заеми средства, достига размер 10 051 хил. лв. Към края на месец март 2021г. дългосрочните вземания от свързани лица са в размер на 1 491 хил. лв. Към 31.03.2021 задълженията към дъщерни предприятия възлизат на 1 774 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
29.04.2021 г.

