

Пояснителни бележки (на консолидирана основа) по член 100о', ал.4, т. 2 от ЗППЦК към публичното уведомление за финансовото състояние на "Феникс Капитал Холдинг" АД 01.01.2024г. - 31.03.2024г.

1. Влияние на важните събития за "Феникс Капитал Холдинг" АД и дружествата включени в консолидацията (Групата), настъпили през първо тримесечие на 2024г. върху резултатите във финансовата справка.

Действащите мащабни военни действия от страна на Русия на територията на Украйна и напрежението в Близкият изток, доведоха и до икономическите последици от тези действия, които са всеобхватни и непредсказуеми. В следствие на тях цените на енергията и суровините рязко се повишиха, утежнявайки допълнително инфлационния натиск от смущенията във веригата за доставки и от възстановяването от пандемията, предизвикана от Covid-19. Групата няма взаимоотношения с руски физически и юридически лица или с такива от Израел и Близкият изток като цяло. Ръководството счита, че настъпилата ситуация няма съществени въздействия при преценките и допусканията, приложени при признаването, оценяването и представянето на активите, пасивите, както и по отношение на ефектите върху печалбата или загубата на Групата. В края на разглежданият период - 31 март 2024 г. Ръководството не отчита ефекти, които да рефлектират върху финансовите отчети на Групата.

Към края на месец март 2024г., активите на Групата се покачват незначително с под 1,00% достигайки 86 193 хил. лв. Собствения капитал на Групата се променя в отрицателна посока и е в размер на 35 597 хил. лв.

Към 31.03.2024г. холдинга отчита консолидирани приходи от дейността в размер на 1 606 хил. лв., спрямо 821 хил. лв. година по-рано. Разходите за този период са в размер на 672 хил. лв., отбелязвайки ръст спрямо края на март 2023г., когато са били 614 хил. лв.

В крайна сметка към 31.03.2024г. "Феникс Капитал Холдинг" АД реализира консолидирана печалба в размер на 936 хил. лв. спрямо такава от 209 хил. лв. преди облагане с данъци към края на първото тримесечие на 2023г.

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.

През разглеждания период стойността на възникналите дългосрочни вземания от свързани предприятия е в размер на 554 хил. лв. За Холдинга към датата на баланса съществуват и краткосрочни вземания от свързани предприятия в размер на 10 748 хил. лв.

Размерът на краткосрочните задължения към свързани предприятия е 184 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

/Ралица Драгнева/

Председател на СД

/Велко Манов/



гр. София
28.05.2024г.