

Междинен доклад за дейността на „ФЕНИКС КАПИТАЛ ХОЛДИНГ“ АД, съдържащ информация за важни събития, настъпили през първото шестмесечие и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет, както и описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитентът през останалата част от финансовата година (01.01.2024г. - 30.06.2024г.)

1. Преглед на развитието, резултатите от дейността и състоянието на дружеството и влияние на важните събития за „ФЕНИКС КАПИТАЛ ХОЛДИНГ“ АД, настъпили през първото шестмесечие на 2024г. върху резултатите във финансовия отчет.

Действащите мащабни военни действия от страна на Русия на територията на Украйна и напрежението в Близкия 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. Дружеството няма взаимоотношения с руски физически и юридически лица или с такива от Израел и Близкия 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 дружеството. В края на разглеждания период - 30 юни 2024 г. Ръководството не отчита ефекти, които да рефлектират върху финансовите отчети на Дружеството.

През разглеждания период, а именно на 09-04-2024г., с вписване номер 20240409153234 от 09-04-2024г., по партидата на дружеството в ТР е вписан нов съвет на директорите в състав: Ралица Тодорова Драгнева, Велко Георгиев Манов и Боян Марков Петров.

Със същото вписване и от същата дата е извършена и промяна в представляващите, като от 09-04-2024г. Феникс Капитал Холдинг АД ще бъде представлявано от Ралица Тодорова Драгнева и Велко Георгиев Манов само заедно.

На 26 април 2024г. Дружеството е сключило облигационен заем със следните характеристики:

- ISIN: BG2100019244;
- Брой облигации: 15 000;
- Номинал на облигация: 1 000 евро.;
- Размер на облигационния заем: 15 000 хил. евро;
- Срок на облигационния заем: 9 год.;
- Лихва: 6-месечен EURIBOR + надбавка 1%, но не по-малко от 2,25% и не повече от 5,25% /до 19.10.2023г. – 7 %/;
- Период на лихвеното плащане: 2 пъти годишно на 6 месеца.

В изпълнение на изискването на чл. 12, ал. 1, т.2 от Наредба 2 на КФН, всички важни събития и цялата необходима информация (било то вътрешна или регулирана), която съпътства дейността на „Феникс Капитал Холдинг“ АД бива оповестявана на специализирания сайт за финансова информация infostock.bg, на следният адрес - <https://www.infostock.bg/infostock/control/issueannouncements/0PH?page=0>.

Към края на юни 2024г. активите на холдинга се повишават до 57 235 хил. лв. от 38 541 хил. лв. към края на 2023г. Собствения капитал на „ФЕНИКС КАПИТАЛ ХОЛДИНГ“ АД бележи ръст до 11 657 хил. лв., спрямо 10 962 хил.лв. към 31.12.2023г.

Към 30.06.2024г. дружеството отчита финансови приходи в размер на 1 054 хил. лв. или ръст от над 300% спрямо юни 2023г. Финансовите разходи за периода са в размер на 965 хил. лв. (656 хил. година по-рано). Печалбата от операции с финансови инструменти се повишава (574 хил. лв.) спрямо 56 хил. лв. през съпоставимото шестмесечие на миналата година.

В крайна сметка към 30.06.2024г. „ФЕНИКС КАПИТАЛ ХОЛДИНГ“ АД отчита печалба преди облагане с данъци в размер на 712 хил. лв. спрямо такава, преди облагане с данъци за юни 2023г. на стойност 52 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 по чл. 12, ал. 3, т.1 и 2 от Наредба 2

- **Дъщерни дружества**

Към 30 юни 2024 г. Дружеството има вземания във връзка с предоставени заеми на дъщерните си предприятия в размер на 23 271 хил. лв., от които 4 131 хил. лв. лихви (31 декември 2023 г.: 20 737 хил. лв., от които 3 801 хил. лв. лихви). Заемите са отпуснати при лихвени нива между 3,5% и 7,5% и са с падежи през 2024 г. и 2025 г. Всички вземания на Дружеството от дъщерни предприятия не са обезпечени, като към 30 юни 2024 г. признатите очаквани кредитни загуби са в размер на 1 281 хил. лв. (31 декември 2023 г.: 1 101 хил. лв.).

Към 30 юни 2024 г. Дружеството има вземане от „Ексклузив Пропърти“ АДСИЦ в размер на 592 хил. лв. във връзка с взето решение за разпределяне на дивидент.

Към 30 юни 2024 г. Дружеството има задължения по заеми към дъщерните си предприятия в размер на 481 хил. лв., от които 24 хил. лв. лихви (31 декември 2023 г.: 493 хил. лв., от които 30 хил. лв. лихви). Заемите са получени при лихвени нива между 1% и 6,5%, не са обезпечени и са с падеж през 2024 г. и 2025 г.

- **Съвместни предприятия**

Към 31 декември 2023 г. Дружеството отчита вземания във връзка с предоставени заеми на съвместното си предприятие с балансова стойност в размер на 1 862 хил. лв. (брутна стойност – 1 969 хил. лв.), от които 13 хил. лв. лихви.. Заемите са отпуснати без обезпечение при 5% лихва и с падеж 2024 г. Дружеството е признало очаквани кредитни загуби в размер на 107 хил. лв. Заемите са изцяло погасени.

4. Информация за междинния отчет.

На междинния отчет на "ФЕНИКС КАПИТАЛ ХОЛДИНГ" АД за първото шестмесечие на 2024г. не е извършван одиторски преглед и не е заверен от одитора на дружеството.

гр. София
30.07.2024г.

Ралица Драгнева
Изпълнителен директор*

Велко Манов
Председател на СД

