

**Пояснителни бележки по член 100о', ал.4, т. 2 от ЗППЦК към публичното уведомление за
финансовото състояние на "Феникс Капитал Холдинг" АД
01.01.2024г. - 30.09.2024г.**

1. Влияние на важните събития за "Феникс Капитал Холдинг" АД, настъпили през трето 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. Дружеството 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 дружеството. В края на разглеждания период - 30 септември 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.

На свое заседание на 01.08.2024г. Съветът на директорите на дружеството реши да изкупи обратно до 9 000 броя облигации или до 100% от издадените облигации по облигационна емисия с ISIN код BG2100013189 по „чиста“ цена равна на 100% от остатъчната им номинална стойност, плюс натрупаната към момента на обратното изкупуване лихва. Към датата на настоящият отчет обратното изкупуване е извършено и облигационната емисия е deregистрирана за търговия на БФБ.

През отчетния период Дружеството е продало 6,94% от капитала на „Феникс Имоти“ АД. Стойността на освободените нетни активи е 1 898 хил. лв., като след сделката „ФЕНИКС КАПИТАЛ ХОЛДИНГ“ АД притежава 93.06% от капитала на „Феникс Имоти“ АД.

Към края на съответното тримесечие активите на "Феникс Капитал Холдинг" АД бележат ръст и са в размер на 47 960 хил. лв., спрямо 38 541 хил. лв. към края на 2023г. Собствения капитал на "Феникс Капитал Холдинг" АД се изменя в положителна посока и е в размер на 11 377 хил. лв., спрямо 10 962 към края на 2023г.

Към 30.09.2024г. дружеството отчита ръст на приходите, които са в размер на 2 150 хил. лв., спрямо 1 624 хил. към края на септември 2023г. Наблюдава се увеличение и на разходите за този период, като те са на ниво от 1 717 хил. лв., спрямо 1 655 хил. лв. за съответното тримесечие на 2023г.

В крайна сметка към 30.09.2024г. "Феникс Капитал Холдинг" АД отчита нетна печалба в размер на 415 хил. лв., спрямо такава от 19 хил. лв. година по-рано.

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 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 лица.

През разглеждания период стойността на краткосрочните вземания от дъщерни предприятия в резултат на предоставени заемни средства, достига размер 24 653 хил. лв. Към 30.09.2024г. задълженията към дъщерни предприятия възлизат на 503 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
29.10.2024 г.