

**Пояснителни бележки по член 100о', ал.4, т. 2 от ЗППЦК към публичното уведомление за финансовото състояние на "Феникс Капитал Холдинг" АД
01.01.2023г. - 31.03.2023г.**

1. Влияние на важните събития за "Феникс Капитал Холдинг" АД, настъпили през първото тримесечие на 2023г. върху резултатите във финансовата справка.

Руската инвазия в Украйна и последвалата я вълна от международни икономически и политически санкции, продължават да имат всеобхватно икономическо въздействие не само върху бизнеса в двете засегнати държави, но и в световен мащаб, доколкото бизнесът участва в икономически дейности, които могат да бъдат засегнати от събитията. Това налага внимателен преглед и разглеждане на произтичащите от тези събития счетоводни последици за предприятията, чиято дейност бива засегната от развитието на конфликта. В края на разглеждания период - 31 март 2023 г. Ръководството не отчита ефекти, които да рефлектират върху финансовите отчети на Дружеството.

Към края на съответното тримесечие активите на "Феникс Капитал Холдинг" АД бележат ръст и са в размер на 38 646 хил. лв., спрямо 37 200 хил. лв. към края на 2022г. Собствения капитал на "Феникс Капитал Холдинг" АД остава почти без изменение и е в размер на 10 853 хил. лв., спрямо 10 841 към края на 2022г.

Към 31.03.2023г. дружеството отчита финансови приходи в размер на 354 хил. лв., спрямо 533 хил. към края на март 2022г. Наблюдава се значителен спад на разходите за този период (-20,83%), като те са на ниво от 342 хил. лв., спрямо 432 хил. лв. за съответното тримесечие на 2022г.

По този начин към 31.12.2023г. "Феникс Капитал Холдинг" АД отчита нетна печалба в размер на 12 хил. лв., спрямо печалба от 101 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 паричният 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 11 404 хил. лв. Към края на месец март 2023г. дългосрочните вземания от свързани лица са в размер на 2 595 хил. лв. Към 31.03.2023г. задълженията към дъщерни предприятия възлизат на 593 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

/Вендислава Алтънова/

гр. София
02.05.2023 г.

