

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 01.01.2023г. - 31.12.2023г.

1. Влияние на важните събития за "Феникс Капитал Холдинг" АД и дружествата включени в консолидацията (Групата), настъпили през четвърто 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 декември 2023 г. Ръководството не отчита ефекти, които да рефлектират върху финансовите отчети на Групата.

През разглеждания период, а именно на 20-07-2023г., дъщерно дружество на „Феникс Капитал Холдинг“ АД - „Бизнес Имот Консулт“ ЕАД е продало притежаваните до момента 100% от дружествените дялове на „Ню пропърти Дивелъпмънт“ ЕООД, ЕИК 204317651. Съответно на следващия ден, 21-07-2023г. „Ню Пропърти Дивелъпмънт“ ЕООД е подписало ипотека върху притежавания от дружеството имот в полза на „Централна кооперативна банка“ АД, с цел опосредстване на сделка по продажба на самото дружество „Ню Пропърти Дивелъпмънт“ ЕООД от „Бизнес Имот Консулт“ ЕАД.

Към края на месец декември 2023г., активите на Групата се покачват с 12,00% достигайки 85 616 хил. лв. Собствения капитал на Групата се променя също в положителна посока и е в размер на 36 357 хил. лв.

Към 31.12.2023г. холдинга отчита консолидирани приходи от дейността в размер на 18 687 хил. лв., спрямо 5 344 хил. лв. година по-рано. Разходите за този период са в размер на 3 941 хил. лв., отбелязвайки ръст спрямо края на декември 2022г., когато са били 3 055 хил. лв.

В крайна сметка към 31.12.2023г. "Феникс Капитал Холдинг" АД реализира консолидирана печалба в размер на 14 752 хил. лв. спрямо такава от 2 297 хил. лв. преди облагане с данъци към края на четвъртото тримесечие на 2022г.

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 и/или заинтересовани лица.

През разглеждания период стойността на възникналите дългосрочни вземания от свързани предприятия е в размер на 549 хил. лв. За Холдинга към датата на баланса съществуват и краткосрочни вземания от свързани предприятия в размер на 10 880 хил. лв.

Размерът на краткосрочните задължения към свързани предприятия е 174 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
29.02.2024г.