

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 01.01.2026г. - 31.03.2026г.

1. Влияние на важните събития за "Феникс Капитал Холдинг" АД и дружествата включени в консолидацията (Групата), настъпили през първото тримесечие на 2026г. върху резултатите във финансовата справка.

На основание чл. 204 от Търговския закон и чл.25, ал.4 от Устава на Дружеството, Съветът на Директорите на "ФЕНИКС КАПИТАЛ ХОЛДИНГ" АД взема решение на 23 Февруари 2026 г. за издаване на емисия обикновени, свободно прехвърляеми, безналични, лихвоносни, поименни, обезпечени, неконвертируеми облигации при условията на непублично /частно/ предлагане. Общата емисионна и номинална стойност на облигационния заем е до 15 000 хил. евро.

На 25 февруари 2026 г. Дружеството е сключило облигационен заем със следните характеристики:

- ISIN: BG2100008262;
- Брой облигации: 15 000;
- Номинал на облигация: 1 000 евро.;
- Размер на облигационния заем: 15 000 хил. евро;
- Срок на облигационния заем: 8 год. (96 месеца), считано от датата на сключване на заема (издаване на емисията);
- Лихва: 6-месечен EURIBOR + надбавка 1%, но не по-малко от 3% и не повече от 5,50%;
- Период на лихвеното плащане: на 6 месеца – 2 пъти годишно

Към края на месец януари 2025г., активите на Групата се покачват с над 32,00% достигайки 66 064 хил. евро. Собствения капитал на Групата се променя в положителна посока и е в размер на 22 469 хил. евро.

Към 31.03.2026г. холдинга отчита консолидирани приходи от дейността в размер на 1 266 хил. евро, спрямо 874 хил. евро година по-рано. Разходите за този период са в размер на 344 хил. евро, отбелязвайки спад спрямо края на март 2025г., когато са били 358 хил. евро.

В крайна сметка, към 31.03.2026г. "Феникс Капитал Холдинг" АД реализира консолидирана печалба в размер на 779 хил. евро, спрямо такава от 511 хил. евро преди облагане с данъци към края на първото тримесечие на 2025г.

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 краткосрочни вземания от свързани предприятия е в размер на 214 хил. евро.

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
/Раица Драгнева/

Председател на СД
/Велко Манов/

гр. София
29.05.2026г.