

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.
съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК
ФАРМХОЛД АД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

за ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ на 2022 г. съгласно чл. 100о1, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и чл. 14 от Наредба № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар

1. ВАЖНИ СЪБИТИЯ

1.1 Важни събития за периода от 01 януари 2022 год. до 30 септември 2022 год.

На 01.02.2022 г. от Комисията по финансов надзор управление „Надзор на инвестиционната дейност“ е издадено наказателно постановление, с което на „Фармхолд“ АД е наложена измуществена санкция в размер 2000 лв. за извършено нарушение на чл. 115, ал. 1, изречение второ от ЗППЦК. Нарушението е установено с Акт за установяване на административно нарушение от 01.09.2021 г. издаден от Комисия за финансов надзор, управление „Надзор на инвестиционната дейност“. Наказателното постановление е потвърдено от Районен съд – Варна, решението е обжалвано пред Административен съд – Варна. Очаква се съдът да се произнесе с окончателно решение по спора.

На 14.03.2022 г., на адреса на управление на „Фармхолд“ АД в гр. Варна, ж.к. Младост, бул. “Република“ - сграда на Медицински център „Младост Варна“ се проведе извънредно Общо събрание на акционерите на „Фармхолд“ АД (ОСА). Всички точки от дневния ред са гласувани и Събранието взе следните решения:

1. Одобри представения от Съвета на директорите мотивиран доклад по чл. 114а, ал. 1 от ЗППЦК и чл. 33 от Наредба № 2 от 09.11.2021 на КФН за целесъобразността и условията на предлаганите сделки по чл. 114, ал. 1, т.3, от ЗППЦК, по които страна е публичното дружество;

2. Овласти Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД да сключи сделка от приложното поле на чл. 114, ал. 1, т.3 от ЗППЦК при условията и в сроковете съгласно Мотивирания доклад на Съвета на директорите по чл. 114а, ал. 1 от ЗППЦК относно целесъобразността и условията на сделки от приложното поле на чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК, изразяващи се в сключване на договор за паричен заем между Фармхолд АД (като заемодател) и "Витафарм 2012" ЕООД (заемател).

Съгласно взетото решение „Фармхолд“ АД предостави заем на "Витафарм 2012" ЕООД на 31.03.2022 г. при условията и в сроковете съгласно Мотивирания доклад на Съвета на директорите, одобрен от ОСА, проведено на 14.03.2022 год. Предоставеният заем е в размер на 1200 хил. лв., при годишна лихва 3,5%, със срок на погасяване до 31.12.2026 год. Договорът е сключен на 15.03.2022 г.

С решение от 25.03.2022 г. на Административен съд – София град е отменено наказателно постановление от 01.03.2021 г. издадено от Комисия за финансов надзор, управление „Надзор на инвестиционната дейност“, за извършено нарушение на чл. 115, ал. 5, предложение първо във връзка с ал. 4 от ЗППЦК. По другите две наказателни

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

постановления се чакат решения от Софийски районен съд (СРС) и Административен съд – София град.

На 29.06.2022 г., на адреса на управление на „Фармхолд“ АД в гр. Варна, ж.к. Младост, бул. “Република“ - сграда на Медицински център „Младост Варна“. се проведе редовно общо събрание на акционерите на дружеството. Всички точки от дневния ред са гласувани и Събранието взе следните решения:

1. Прие Годишния финансов отчет на „Фармхолд“ АД за 2021 г.

2. Прие Доклада на Регистрирания одитор към Годишния финансов отчет на Дружеството за 2021 г.

3. Прие Годишния доклад за дейността на „Фармхолд“ АД за 2021г.

4. Прие решение относно финансовия резултат на „Фармхолд“ АД за 2021г.

5. Избра по предложение на одитния комитет за регистриран одитор за 2022 г. на Дружеството д.е.с., регистриран одитор Христина Димитрова Драганова, диплом № 0741

6. Освободи от отговорност членовете на съвета на директорите на Фармхолд АД за 2021 г.

7. Прие доклада за дейността на директора за връзки с инвеститорите за 2021 г.

8. Прие доклада за дейността на одитния комитет на Фармхолд АД за 2021г.

9. Прие доклада за прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на съвета на директорите на „Фармхолд“ АД за 2021 г. , съгл. чл. 12 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. към изискванията за възнагражденията.

10. Одобри представения от Съвета на директорите мотивиран доклад по чл. 114а, ал. 1 от ЗППЦК и чл. 33 от Наредба № 2 от 09.11.2021 на КФН за целесъобразността и условията на предлаганите сделки по чл. 114, ал. 1, т.3, от ЗППЦК, по които страна е публичното дружество.

11. Овласти Съвета на директорите на Фармхолд АД за сключване на сделка от приложното поле на чл. 114, ал. 1, т.3 от ЗППЦК.

Съгласно взето решение, Фармхолд АД отпусна заем на СИТИ ООД, ЕИК: 103657365 при условията и в сроковете, съгласно Мотивирания доклад на Съвета на директорите, одобрен от ОСА - 1 200 хил. лева, със срок на погасяване до 31.12.2026 година, с годишна лихва 3,5 % и възможност за изменение на лихвата при изменение на средните лихви за страната. Договорът е сключен на 30.06.2022 г.

За периода от 01 януари 2022 год. до 30 септември 2022 год. в дружеството са постъпили:

- неполучените към 31.12.2021 г. вземания за лихви в размер на 131 хил. лв. по предоставени заеми на свързани лица;

- главниците по предоставените към 31.12.2021 г. от дружеството заеми на свързани лица с падеж 11.12.2022 г. в размер на 1 869 хил.лв.

- вземанията за лихви, начислени за м. януари 2022 год. в размер на 11 хил.лв.

1.2 Влияние на представената информация за дейността върху резултатите във финансовия отчет за третото тримесечие на 2022 год.

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.
 съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК
 ФАРМХОЛД АД

Показатели в хил.лв	За периода от 01 януари до 30 септември 2022 година	За периода от 01 януари до 30 септември 2021 година	Изменение	
			хил.лв.	%
Печалба за периода	315	346	-31	-8.96

Показатели в хил.лв	30.09.2022	31.12.2021	Изменение	
			хил.лв.	%
Общо активи	2505	2197	308	14.02
Общо пасиви	14	21	-7	-33.33
Текущи активи	104	2166	-2062	-95.20
Текущи пасиви	14	21	-7	-33.33
Общо собствен капитал	2491	2176	315	14.48

Финансови съотношения	30.09.2022	31.12.2021
Общо Собствен капитал/ Общо активи	0.99	0.99
Коеф.на обща ликвидност	7.43	103.14
Коеф. на задлъжнялост	0.01	0.01

Показатели в хил.лв	За периода от 01 януари до 30 септември 2022 год.		За периода от 01 януари до 30 септември 2021 год.	
		Дял в %		Дял в %
Възстановени провизии за очаквани кредитни загуби на вземания по предоставени заеми	300	78.13	289	74.68
Отписани провизии за задължения	2	0.52		
Приходи от лихви	82	21.35	98	25.32
Общо приходи:	384	100.00	387	100.00
Разходи от оперативна дейност	39	100.00	39	100.00
Общо разходи:	39	100.00	39	100.00

2. РИСКОВЕ

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и лихвен риск на парични потоци. Ръководството на Дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на дружеството.

Балансовите стойности на финансовите активи на дружеството могат да бъдат представени в следните категории:

Финансови активи	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
<i>Дългови инструменти по амортизирана стойност:</i>	<i>2502</i>	<i>2161</i>
Вземания от свързани лица	2471	1700
Парични средства и парични еквиваленти	31	461
	<u>2502</u>	<u>2161</u>

Финансови пасиви	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
<i>Финансови пасиви по амортизирана стойност</i>	<i>3</i>	
Задължения към свързани лица	3	
	<u>3</u>	

Валутен риск

Дружеството няма активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута. Активите в български левове са представени както следва:

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Финансови активи		
Дългови инструменти по амортизирана стойност	2502	2161
Общо финансови активи	<u>2502</u>	<u>2161</u>
Финансови пасиви		
<i>Финансови пасиви по амортизирана стойност</i>	<i>3</i>	
Общо финансови пасиви	<u>3</u>	

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

Ценови риск

Ценовият риск е рискът, произтичащ от колебанията в цената на финансовите инструменти.

Кредитен риск

Кредитният риск за Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения.

Кредитният риск произтича основно от вземания по предоставени заеми. Заемите са предоставени на свързани лица, които са действащи предприятия, с регулярни приходи.

Максималната кредитна експозиция в края на отчетния период е както следва:

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Финансови активи		
Дългови инструменти по амортизирана стойност	2502	2161
Общо финансови активи	2502	2161

Времевата структура на финансовите активи на дружеството в края на отчетния период е:

30 септември 2022 г.	до 1 м	от 1 до 3 м	от 3 до 6 м	от 6 до 12 м	от 1 -до 2 г	от 2 -до 5 г	над 5 г	Общо
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Финансови активи								
Дългови инструменти по амортизирана стойност	7	214	1041	1240				2502
Общо	7	214	1041	1240				2502
31 декември 2021 г.	до 1 м	от 1 до 3 м	от 3 до 6 м	от 6 до 12 м	от 1 -до 2 г	от 2 -до 5 г	над 5 г	Общо
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Финансови активи								
Дългови инструменти по амортизирана стойност	10	21	32	389	134		1575	2161
Общо	10	21	32	389	134		1575	2161

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

Структурата на финансовите активи по етапи и относимата към тях обезценка може да бъде представена както следва:

30 септември 2022 г.	Етап 1	Етап 2	Етап 3
	BGN`000	BGN`000	BGN`000
Предоставени кредити	2471		
Очаквани кредитни загуби			
	<u>2 471</u>		

31 декември 2021 г.	Етап 1	Етап 2	Етап 3
	BGN`000	BGN`000	BGN`000
Предоставени кредити	131	1869	
Очаквани кредитни загуби	(6)	(294)	
	<u>125</u>		<u>1575</u>

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, произтичащ от възможността дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по – късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения.

Дружеството генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството са приходите от лихви по предоставени заеми, генерираща достатъчни оперативни потоци.

30 септември 2022 г.	до 1 м	от 1 до 3 м	от 3 до 6 м	от 6 до 12 м	от 1 -до 2 г	от 2 -до 5 г	над 5 г	Общо
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Финансови пасиви по амортизирана стойност	3							3
Общо пасиви:	<u>3</u>							<u>3</u>

Лихвен риск на паричния поток

Рискът на лихвоносните парични потоци е рискът, че бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промени в пазарните лихвени проценти.

В структурата на активите на дружеството лихвоносните активи са представени от предоставените заеми, които са с фиксиран лихвен процент. Това свежда лихвения риск до минимум. Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища.

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

Лихвен анализ

30 септември 2022 г.

	безлихвени	с плаващ лихвен %	с фиксиран лихвен %	Общо
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Финансови активи				
Дългови инструменти по амортизируема стойност	92		2410	2502
Общо финансови активи	<u>92</u>		<u>2410</u>	<u>2502</u>

30 септември 2022 г.

	безлихвени	с плаващ лихвен %	с фиксиран лихвен %	Общо
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Финансови пасиви по амортизирана стойност	3			3
Общо финансови пасиви	<u>3</u>			<u>3</u>

31 декември 2021 г.

	безлихвени	с плаващ лихвен %	с фиксиран лихвен %	Общо
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Финансови активи				
Дългови инструменти по амортизируема стойност	586		1,575	2,161
Общо финансови активи	<u>586</u>		<u>1,575</u>	<u>2,161</u>

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собствениците и стопански ползи на другите заинтересовани лица от участници в неговия бизнес.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала си. Характерно за него е, че то финансира дейността си от собствените си генерирани печалби.

Дружеството контролира капитала на база на коефициент на задлъжнялост. Този коефициент се изчислява като нетният дълг се раздели на общия капитал. Нетният дълг се изчислява като от общите задължения (включващи пасивите на дружеството, както са показани в отчета за финансовото състояние) се приспадат паричните средства и паричните еквиваленти. Общият капитал се изчислява като собственият капитал, както е показан в отчета за финансовото състояние, се събере с нетния дълг.

Нивото на задлъжнялост към 30 септември е представено в следващата таблица:

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Общо дългов капитал	14	21
Парични средства и парични еквиваленти	32	462
Нетен дългов капитал	<u>(18)</u>	<u>(441)</u>
Общо собствен капитал	<u>2491</u>	<u>2176</u>
Общо капитал	<u>2473</u>	<u>1735</u>
Съотношение на задлъжнялост (Нетен дългов капитал/Общо капитал)	(0.73%)	(25.42%)

3. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ И/ИЛИ ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

3.1. Оповестяване на свързани лица

Към 30 септември 2022 година „ФАРМХОЛД“ АД няма предприятие – майка и участия в дъщерни дружества.

Свързаните лица, с които дружеството има сделки и салда през текущия и предходния период, са както следва:

„ДИМИРАФАРМА“ ЕООД – Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„ТЪРНОВОФАРМА“ ООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„ФАРМАТИКА“ ООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„ШУМЕНФАРМА“ ООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„ЧЕРНЕВАФАРМА“ ЕООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„РАЗГРАДФАРМА“ ООД - Дружество, свързано чрез ключов управленски персонал

„ГАБРОВОФАРМА 1“ ЕООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„КРАКРА ПЕРНИК“ ЕООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„ТРОЯНФАРМА“ ООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„ТЪРНОВОФАРМА 1“ ООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„АКСАКОВОФАРМА“ ООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

"ВИТАФАРМ 2012" ЕООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„СИТИ“ ООД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

„ФАРМНЕТ“ ЕАД - Дружество, свързано чрез ключов ръководен персонал

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

3.2. Сделки със свързани лица

	BGN '000	BGN '000
а) Предоставени заеми		
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал, в т.ч.	2,400	
"Витафарм 2012" ЕООД	1,200	
"Сити" ООД	1,200	
	<u>2,400</u>	<u> </u>
б) Върнати предоставени заеми		
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал, в.т.ч.	1,869	
"Димирафарма" ЕООД	200	
"Търновофарма" ООД	200	
"Фарматика" ООД	200	
"Шуменфарма" ООД	200	
"Черневафарма" ЕООД	200	
"Разградфарма" ООД	100	
"Габровофарма" ЕООД	200	
"Крак ра Перник" ЕООД	200	
"Троянфарма" ООД	100	
"Търновофарма 1" ООД	69	
"Аксаковофарма1" ООД	200	
	<u>1,869</u>	<u> </u>
в) Погасени лихви по предоставени заеми		
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал, в.т.ч	142	
"Димирафарма" ЕООД	15	
"Търновофарма" ООД	15	
"Фарматика" ООД	15	
"Шуменфарма" ООД	15	
"Черневафарма" ЕООД	15	
"Разградфарма" ООД	8	
"Габровофарма 1" ЕООД	15	
"Кракра Перник" ЕООД	15	
"Троянфарма" ООД	8	
"Търновофарма 1" ООД	5	
"Аксаковофарма" ООД	16	
	<u>142</u>	<u> </u>

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

Извършени са следните сделки със свързани лица:

	За периода от 01 януари до 30 септември 2022 год. BGN '000	За периода от 01 януари до 30 септември 2021 год. BGN '000
г) Приходи от лихви по предоставени заеми		
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал	82	98
"Димирафарма" ЕООД	3	10
"Търновофарма" ООД	3	11
"Фарматика" ООД	7	11
"Шуменфарма" ООД	7	11
"Черневафарма" ЕООД	7	11
"Разградфарма" ООД	3	5
"Габровофарма 1" ЕООД	7	10
"Кракра Перник" ЕООД	3	10
"Троянфарма" ООД	3	5
"Търновофарма 1" ООД	1	3
"Аксаковофарма" ООД	7	11
"Витафарм 2012" ЕООД	21	
"Сити" ООД	10	
	82	98
д) Получени услуги		
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал	3	3
"Фармнет" ЕАД	1	1
"Сити" ООД	2	2
	3	3

3.3. Разчети със свързани лица

	30/09/2022 BGN '000	31/12/2021 BGN '000
Вземания от дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал по предоставени дългосрочни заеми, в т.ч.:		
- дългосрочни вземания по предоставени заеми	2471	1700
- краткосрочна част на вземанията по предоставени дългосрочни заеми	71	1700
	2471	1700

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.
 съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК
 ФАРМХОЛД АД

Вземанията по видове са както следва:

	30.09.2022 BGN`000	31.12.2021 BGN`000
Дългосрочни вземания за главници по предоставени дългосрочни заеми	2400	
Дългосрочни вземания за главници представени дългосрочни заеми - нето	2400	
Краткосрочни вземания за главници предоставени дългосрочни заеми		1869
Провизии за очаквани кредитни загуби на краткосрочни вземания за главници предоставени дългосрочни заеми		(294)
Краткосрочни вземания за главници представени дългосрочни заеми - нето		1575
Краткосрочни вземания за лихви по предоставени дългосрочни заеми	71	131
Провизии за очаквани кредитни загуби на краткосрочни вземания за лихви по предоставени дългосрочни заеми		(6)
Краткосрочни вземания за лихви по предоставени дългосрочни заеми - нето	71	125
Общо:	2471	1700

Брутните суми на вземанията са, както следва:

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

30.09.2022 г.	Дългосрочни вземания за главници по предоставени дългосрочни заеми BGN`000	Краткосрочни вземания за лихви по предоставени дългосрочни заеми BGN`000	Общо BGN`000
Вземания от "Витафарм 2012" ЕООД	1200	21	1221
Вземания от "Сити" ООД	1200	10	1210
Вземания от "Аксаковофарма" ООД		5	5
Вземания от "Габровофарма 1" ЕООД		6	6
Вземания от "Димирафарма" ЕООД		2	2
Вземания от "Кракра Перник" ЕООД		2	2
Вземания от "Разградфарма" ООД		2	2
Вземания от "Троянфарма" ООД		2	2
Вземания от "Търновофарма" ООД		2	2
Вземания от "Търновофарма 1" ООД		1	1
Вземания от "Фарматика" ООД		6	6
Вземания от "Черневафарма" ЕООД		6	6
Вземания от "Шуменфарма" ООД		6	6
Обща сума - нето	2400	71	2 471

Брутните суми на вземанията, провизиите за очаквани загуби и нетните вземания по заемополучатели са, както следва:

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

31.12.2021 г.

	Краткосрочни вземания за главници по предоставени дългосрочни заеми BGN`000	Краткосрочни вземания за лихви по предоставени дългосрочни заеми BGN`000	Общо BGN`000
Вземания от "Аксаковофарма" ООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(30)	(1)	(31)
Вземания - нето	170	13	183
Вземания от "Габровофарма 1" ЕООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(39)	(1)	(40)
Вземания - нето	161	13	174
Вземания от "Димирафарма" ЕООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(41)	(1)	(42)
Вземания - нето	159	13	172
Вземания от "Кракра Перник" ЕООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(39)	(1)	(40)
Вземания - нето	161	13	174
Вземания от "Разградфарма" ООД	100	7	107
Провизии за очаквани кредитни загуби	(15)		(15)
Вземания - нето	85	7	92
Вземания от "Троянфарма" ООД	100	7	107
Провизии за очаквани кредитни загуби	(17)		(17)
Вземания - нето	83	7	90
Вземания от "Търновофарма" ООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(31)	(1)	(32)
Вземания - нето	169	13	182
Вземания от "Търновофарма 1" ООД	69	5	74
Провизии за очаквани кредитни загуби	(13)		(13)
Вземания - нето	56	5	61
Вземания от "Фарматика" ООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(34)	(1)	(35)
Вземания - нето	166	13	179
Вземания от "Черневафарма" ЕООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(17)		(17)
Вземания - нето	183	14	197
Вземания от "Шуменфарма" ООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(18)		(18)
Вземания - нето	182	14	196
Обща сума - нето	1,575	125	1,700

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.
 съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК
 ФАРМХОЛД АД

Движението на провизиите за очаквани кредитни загуби на вземания от свързани лица е както следва:

	За периода от 01 януари до 30 септември 2022 год. BGN`000	За периода от 01 януари до 30 септември 2021 год. BGN`000
Начално салдо на провизии за очаквани кредитни загуби към 1 януари, изчислено по МСФО 9 „Финансови инструменти“	300	377
Увеличение на провизии за очаквани кредитни загуби, признато в печалба или загуба през годината		
Намаление на провизии за очаквани кредитни загуби, признато в печалба или загуба през годината	(300)	(289)
Салдо в края на периода	88	88

Условията на предоставените заеми са следните:

№	Заемодател	Заемо Получател	ЕИК	Дата на договор за заем	Договорена главница /лева /	Неизплате на главница /лева/	Краен срок за погасяване	Год. лихв.%	Специфични условия
1	Фармхолд АД	Витафарм 2012 ЕООД	202121611	15.03. 2022	1 200 000	1 200 000	31.12. 2026	3,5 %	няма
2	Фармхолд АД	Сити ООД	103657365	30.06. 2022	1 200 000	1 200 000	31.12. 2026	3,5 %	няма

Информацията е актуална към 30.09.2022 г.

Всеки от заемополучателите по горепосочените заеми е свързано лице с „Фармхолд“ АД, както и помежду си, по смисъла на §1, т. 1 от Допълнителните разпоредби на Търговския закон и на основание т.13б във връзка с т. 14в от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

Взаимоотношенията между емитента и заемополучателя се изразяват в сключените договори за заем, като между публичното дружество и заемополучателите не са налице друг вид сделки. През отчетния период няма сключени допълнителни споразумения между лицата. Заемите не са целеви.

Емитентът не е предоставял гаранции и не е поемал задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество. Заемите са отпуснати без обезпечение.

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

3.4. Сделки със заинтересовани лица

Съгласно взето решение на проведеното извънредно Общо събрание на акционерите (ОСА) на „Фармхолд“ АД на 14.03.2022 год., през отчетния период дружеството е предоставило заем, при условията и в сроковете, съгласно Мотивирания доклад на Съвета на директорите, одобрен от ОСА – 1200 хил. лв., при годишна лихва 3,5%, със срок на погасяване до 31.12.2026 год. Заемът е предоставен на 31.03.2022 г. Насрещната страна по сделката - "ВИТАФАРМ 2012" ЕООД, се явява заинтересовано лице по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК.

Съгласно взето решение на проведеното Редовно годишно Общо събрание на акционерите (ОСА) на „Фармхолд“ АД на 29.06.2022 год., през отчетния период дружеството е предоставило заем, при условията и в сроковете, съгласно Мотивирания доклад на Съвета на директорите, одобрен от ОСА – 1200 хил.лв., при годишна лихва 3,5%, със срок на погасяване до 31.12.2026 год. Заемът е предоставен с две транзакции, съответно на 30.06.2022 г. и 04.07.2022 г. Насрещната страна по сделката - "СИТИ" ООД, се явява заинтересовано лице по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК.

4. ИНФОРМАЦИЯ ЗА НОВОВЪЗНИКНАЛИ СЪЩЕСТВЕНИ ВЗЕМАНИЯ И/ИЛИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА СЪОТВЕТНИЯ ОТЧЕТЕН ПЕРИОД

Съгласно взето решение на проведеното извънредно Общо събрание на акционерите на „Фармхолд“ АД на 14.03.2022 год., през отчетния период дружеството е предоставило заем, при условията и в сроковете, съгласно Мотивирания доклад на Съвета на директорите, одобрен от ОСА – 1200 хил.лв., при годишна лихва 3,5%, със срок на погасяване до 31.12.2026 год.

Заемът е предоставен на 31.03.2022 г. г. на - "Витафарм 2012" ЕООД (свързано лице).

Съгласно взето решение на проведеното Редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Фармхолд“ АД на 29.06.2022 год., през отчетния период дружеството е предоставило заем, при условията и в сроковете, съгласно Мотивирания доклад на Съвета на директорите, одобрен от ОСА – 1200 хил.лв., при годишна лихва 3,5%, със срок на погасяване до 31.12.2026 год.

Заемът е предоставен с две транзакции, съответно на 30.06.2022 г. и 04.07.2022 г. на - "Сити" ООД (свързано лице).

За периода от 01 януари 2022 год. до 30 септември 2022 год. в дружеството са постъпили:

- неполучените към 31.12.2021 г. вземания за лихви в размер на 131 хил. лв. по предоставени заеми на свързани лица;

- главниците по предоставените към 31.12.2021 г. от дружеството заеми на свързани лица с падеж 11.12.2022 г. в размер на 1 869 хил. лв.

- вземанията за лихви, начислени за м. януари 2022 год. в размер на 11 хил. лв.

През отчетното тримесечие не са възникнали съществени задължения за „Фармхолд“ АД.

Уведомление за финансово състояние за трето тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

„Фармхолд“ АД разкрива вътрешна информация пред КФН, БФБ АД и обществеността чрез системата e-Register и интернет портала "Инвестор.бг" . Системата e-register е разработена от КФН и публикуваната чрез нея информация може да бъде намерена на електронната страница на КФН - www.fsc.bg

Чрез интернет портала "Investor.bg" „Фармхолд“ АД разпространява и оповестява пред обществеността, съответна вътрешна информация.

<https://www.investor.bg/bulletin/index/1/2844/0/0/0/1/>

Информацията се изпраща и към БФБ чрез системата extri.bg и публикуваната чрез нея информация, може да бъде намерена на електронната страница на БФБ:

<https://www.bse-sofia.bg/bg/>

Информацията се качва и на сайта на Фармхолд АД:

<http://www.pharmhold.bg/#/invest/otcheti>

За периода 01.01.2022 - 30.09.2022 г. „Фармхолд“ АД има оповестена следната информация, както следва:

26-07-2022 Тримесечен отчет на публичното дружество за второ тримесечие на 2022 год.

29-06-2022 г. Протокол от Редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Фармхолд „ АД;

20-05-2022 г. Представяне и публикация на покана за свикване на Редовно годишно Общо събрание на акционерите и материали за ОСА;

26-04-2022 г. Тримесечен отчет за първото тримесечие на 2022 год.

29-03-2022 г. Годишен финансов отчет на „Фармхолд“ АД за 2021 год;

14-03-2022 г. Протокол от Извънредно Общо събрание на акционерите на „Фармхолд „ АД;

07-02-2022 г. Представяне и публикация на покана за свикване на Извънредно Общо събрание на акционерите и материали за ОСА;

28-01-2022 г. Предварителен финансов отчет за 2021 год.

Дата: 21.10.2022 год.

Дора Христова:
/“Сити“ ООД – спец. счетоводно предприятие –
управител/

Веска Марешка
/Изпълнителен директор/

