

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

за **ЧЕТВЪРТО 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 31 декември 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 /Съдебно решение от 01.07.2022 год. / и Административен съд - Варна със Съдебно решение от 24.10.2022 год. Сумата по наказателното постановление, заедно с присъдените разноски е изплатена на КФН.

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.

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

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.

С решение от 12.10.2022 г. на Административен съд – София град е потвърдено наказателно постановление (НП), издадено от Комисия за финансов надзор, управление „Надзор на инвестиционната дейност“, за нарушение на чл.115, ал.2, т.2 и т.7 вр. ал.4, предл.първо от Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Сумата по НП в размер на 2000 лв. е преведена на КФН, заедно с присъдените съдебни разноски.

Във връзка с НП от 01.03.2021 год., издадено от Комисия за финансов надзор, управление „Надзор на инвестиционната дейност“, е подадена жалба пред Административен съд – София град.

За периода от 01 януари 2022 год. до 31 декември 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.

Уведомление за финансово състояние за четвърто тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

- част от вземанията за лихви, начислени през 2022 год. в размер на 64 хил.лв., в т.ч. 50 хил. лв. лихви по погасените през 2022 г. заеми и 14 хил. лв. лихви по предоставените през 2022 г. заеми.

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

Показатели в хил.лв	2022	2021	Изменение	
			хил.лв.	%
Печалба за периода	260	140	120	85.71

Показатели в хил.лв	31.12.2022	31.12.2021	Изменение	
			хил.лв.	%
Общо активи	2442	2197	245	11.15
Общо пасиви	6	21	-15	-71.43
Текущи активи	107	2166	-2059	-95.06
Текущи пасиви	6	21	-15	-71.43
Общо собствен капитал	2436	2176	260	11.95

Финансови съотношения	31.12.2022	31.12.2021
Общо Собствен капитал/ Общо активи	1.00	0.99
Коеф.на обща ликвидност	17.83	103.14
Коеф. на задлъжнялост	0.002	0.010

Показатели в хил.лв	2022	Дълг %	2021	Дълг %
Обезценка на финансови активи, нетно	226	68.28	77	37.02
Описани провизии за задължения	2	0.60		
Приходи от лихви	103	31.12	131	62.98
Общ приходи:	331	100.00	208	100.00
Разходи от оперативна дейност	48	100.00	51	96.23
Финансови разходи			2	3.77
Общ разходи:	48	100.00	53	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	31/12/2022	31/12/2021
	BGN '000	BGN '000
<i>Дългови инструменти по амортизирана стойност</i>	2429	2161
Вземания от свързани лица	2365	1700
Парични средства и парични еквиваленти	64	461
	<u>2429</u>	<u>2161</u>

Валутен риск

Дружеството няма активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута.

Активите в български левове са представени както следва:

	31/12/2022	31/12/2021
	BGN '000	BGN '000
Финансови активи		
Дългови инструменти по амортизирана стойност	2429	2161
Общо финансови активи	<u>2429</u>	<u>2161</u>

Ценови риск

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

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

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:

	31/12/2022	31/12/2021
	BGN'000	BGN'000
Финансови активи		
Дългови инструменти по амортизирана стойност	2429	2161
Общо финансови активи	<u>2429</u>	<u>2161</u>

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

31 декември 2022 г.	до 1 м	от 1 до	от 3 до	от 6 до	от 1 -до	от 2 -до	над 5 г	Общо
		3 м	6 м	12 м	2 г	5 г		
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Финансови активи								
Дългови инструменти по амортизирана стойност	61	14	1184	1170				2429
Общо	<u>61</u>	<u>14</u>	<u>1184</u>	<u>1170</u>				<u>2429</u>
31 декември 2021 г.	до 1 м	от 1 до	от 3 до	от 6 до	от 1 -до	от 2 -до	над 5 г	Общо
		3 м	6 м	12 м	2 г	5 г		
	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	<u>10</u>	<u>21</u>	<u>32</u>	<u>389</u>	<u>134</u>		<u>1575</u>	<u>2161</u>

Уведомление за финансово състояние за четвърто 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:

31 декември 2022 г.	Етап 1	Етап 2	Етап 3
	BGN`000	BGN`000	BGN`000
Предоставени кредити	2439		
Очаквани кредитни загуби	(74)		
	2365		

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)	
	125	1575	

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.

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 четвърто тримесечие на 2022г.
 съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК
 ФАРМХОЛД АД

Лихвен анализ

31 декември 2022 г.	безлихвени	с плаващ	с фиксиран	Общо
	BGN '000	лихвен % BGN '000	лихвен % BGN '000	
Финансови активи				
Дългови инструменти по амортизируема стойност	91		2338	2429
Общо финансови активи	91		2338	2429
31 декември 2021 г.	безлихвени	с плаващ	с фиксиран	Общо
	BGN '000	лихвен % BGN '000	лихвен % BGN '000	
Финансови активи				
Дългови инструменти по амортизируема стойност	586		1,575	2,161
Общо финансови активи	586		1,575	2,161

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.

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

Нивото на задлъжнялост към 31 декември е представено в следващата таблица:

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Общо дългов капитал	6	21
Парични средства и парични еквиваленти	65	462
Нетен дългов капитал	(59)	(441)
Общо собствен капитал	2436	2176
Общо капитал	2377	1735
Съотношение на задлъжнялост (Нетен дългов капитал/Общо капитал)	(2.48%)	(25.42%)

3. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ И/ИЛИ ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

3.1. Оповестяване на свързани лица

Към 31 декември 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

Уведомление за финансово състояние за четвърто тримесечие на 2022г.

съгласно чл.100 о1 от ЗППЦК

ФАРМХОЛД АД

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

3.2. Сделки със свързани лица

Извършени са следните сделки със свързани лица:

	2022	2021
	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>	
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	
"Табровофарма" ЕООД	200	
"Крак ра Перник" ЕООД	200	
"Троянфарма" ООД	100	
"Търновофарма 1" ООД	69	
"Аксаковофарма1" ООД	200	
	<u>1,869</u>	

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

Извършени са следните сделки със свързани лица:

	2022 BGN '000	2021 BGN '000
в) Приходи от лихви по предоставени заеми		
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал	103	131
"Димирафарма" ВООД	3	14
"Търновофарма" ООД	3	14
"Фармапика" ООД	7	14
"Шуменфарма" ООД	7	14
"Черневафарма" ВООД	7	14
"Разградфарма" ООД	3	7
"Габровофарма 1" ВООД	7	14
"Крафра Герник" ВООД	3	14
"Троянфарма" ООД	3	7
"Търновофарма 1" ООД	1	5
"Аксаковофарма" ООД	7	14
"Витафарм 2012" ВООД	31	
"Сипи" ООД	21	
	<u>103</u>	<u>131</u>
г) Разходи за наеми		
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал	2	2
"Фармнет" ЕАД	2	2
	<u>2</u>	<u>2</u>
д) Получени услуги		
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал	3	2
"Сипи" ООД	3	2
	<u>3</u>	<u>2</u>

3.3. Разчети със свързани лица

	31/12/2022 BGN '000	31/12/2021 BGN '000
Вземания от дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал по предоставени дългосрочни заеми, в т.ч.:	2365	1700
- дългосрочни вземания по предоставени заеми	2327	
- краткосрочна част на вземанията по предоставени дългосрочни заеми	38	1700
	<u>2365</u>	<u>1700</u>

Вземанията по видове са както следва:

	31/12/2022 BGN '000	31/12/2021 BGN '000
Дългосрочни вземания за главници по предоставени дългосрочни заеми	2400	
Провизии за очаквани кредитни загуби на дългосрочни вземания за главници по предоставени дългосрочни заеми	(73)	
Дългосрочни вземания за главници по предоставени дългосрочни заеми - нето	<u>2327</u>	
Краткосрочни вземания за главници по предоставени дългосрочни заеми		1869
Провизии за очаквани кредитни загуби на краткосрочни вземания за главници по предоставени дългосрочни заеми		<u>(294)</u>
Краткосрочни вземания за главници по предоставени дългосрочни заеми - нето		<u>1575</u>
Краткосрочни вземания за лихви по предоставени дългосрочни заеми	39	131
Провизии за очаквани кредитни загуби на краткосрочни вземания за лихви по предоставени дългосрочни заеми	<u>(1)</u>	<u>(6)</u>
Краткосрочни вземания за лихви по предоставени дългосрочни заеми - нето	<u>38</u>	<u>125</u>
Общ:	<u>2365</u>	<u>1700</u>

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

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

31.12.2022 г.	Дългосрочни	Краткосрочни	Общо
	вземания за главници по предоставени дългосрочни заеми	вземания за лихви по предоставени дългосрочни заеми	
	BGN`000	BGN`000	BGN`000
Вземания от "Витафарм 2012" ЕООД	1200	32	1232
Провизии за очаквани кредитни загуби	(37)	(1)	(38)
Вземания - нето	1 163	31	1 194
Вземания от "Сити" ООД	1200	7	1207
Провизии за очаквани кредитни загуби	(36)		(36)
Вземания - нето	1 164	7	1 171
Обща сума - нето	2327	38	2 365

Уведомление за финансово състояние за четвърто 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" ВООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(39)	(1)	(40)
Вземания - нето	161	13	174
Вземания от "Димирафарма" ВООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(41)	(1)	(42)
Вземания - нето	159	13	172
Вземания от "Крафра Перник" ВООД	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 "Фармадика" ООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(34)	(1)	(35)
Вземания - нето	166	13	179
Вземания от "Черневафарма" ВООД	200	14	214
Провизии за очаквани кредитни загуби	(17)		(17)
Вземания - нето	183	14	197
Вземания от "Цуменфарма" 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 четвърто 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:

	2022	2021
	BGN'000	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	74	211
Намаление на провизии за очаквани кредитни загуби, признато в печалба или загуба през годината	<u>(300)</u>	<u>(288)</u>
Салдо в края на периода	<u>74</u>	<u>300</u>

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 31.12.2022 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 четвърто 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 31 декември 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.

- част от вземанията за лихви, начислени през 2022 год. в размер на 64 хил.лв., в т.ч. 50 хил. лв. лихви по погасените през 2022 г. заеми и 14 хил. лв. лихви по предоставените през 2022 г. заеми.

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

Уведомление за финансово състояние за четвърто 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 информацията 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 - 31.12.2022 г. „Фармхолд“ АД има оповестена следната информация, както следва:

21-10-2022г.- Тримесечен отчет на публичното дружество за третото тримесечие на 2022 год.

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: 24 януари 2023 год.

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

Веска Марешка
/Изпълнителен директор/