

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „ФАРМХОЛД” АД
за периода от 01 януари до 30 юни 2024 г.

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 100о, ал. 4, т.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/, чл. 12, ал. 3 от Наредба № 2/09.11.2021 на Комисията за финансов надзор /КФН/, чл. 39 от Закона за счетоводството и чл. 247 от Търговския закон

Описание на дейността

“ФАРМХОЛД” АД, ЕИК 203419564 е регистрирано на 19 февруари 2015 година в Търговския регистър към Агенция по вписванията. Дружеството е публично по смисъла на чл. 110 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. Варна, р-н Младост, бул. “Република” – Сграда на Медицински център Младост Варна.

Дружеството няма разкрити клонове и представителства, и няма участия в капиталите на други дружества.

Дружеството се представлява от Веска Спасова Марешка – Изпълнителен директор. За контакти могат да се ползват: телефон +359 52 555 505, факс: +359 52 555 542; e-mail – pharmhold@gmail.com. Дружеството има и регистриран Web – site: www.pharmhold.bg.

Дружеството е публично по смисъла на чл. 110 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

С Решение № 197–ПД от 17 февруари 2017 год. на Комисията за финансов надзор „Фармхолд” АД е вписано в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор като публично дружество.

“Фармхолд” АД е регистрирано с предмет на дейност: внос, износ, реекспорт и търговия; покупка на стоки или други вещи с цел продажба в първоначален, обработен или преработен вид в, страната и чужбина; търговско представителство и посредничество; превозна дейност; хотелиерска, туристическа, рекламна, информационна, програмна, импресарска, издателска, печатарска, консултантска, маркетингова дейности и услуги; сделки с интелектуална собственост; покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел отдаване под наем или продажба.

За текущия и предходния отчетен период реализираните от дружеството приходи са от лихви по предоставени заеми.

В дружеството не се извършва научноизследователска и развойна дейност.

Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на дружеството

Докладът за дейността обхваща информация за периода от 01.01.2024 г. до 30.06.2024 г. Представените данни за предходния отчетен период са за периода от 01.01.2023 г. до 30.06.2023 г.

Дружеството няма разкрити клонове и представителства, и няма участия в капиталите на други дружества.

През текущия отчетен период са реализирани приходи общо в размер на 42 хил.лв. През предходния отчетен период са реализирани приходи общо в размер на 45 хил. лв. Приходите на дружеството са изцяло приходи от сделки в страната.

Приходите на дружеството включват:

	За периода от 01 януари до 30 юни 2024 година		За периода от 01 януари до 30 юни 2023 година		Изменение	
	BGN '000	относителен дял - %	BGN '000	относителен дял - %	BGN '000	относителен дял - %
Други доходи			2	4.44%	(2)	-4.44%
Обезценка на финансови активи, нетно			1	2.23%	(1)	-2.23%
Финансови приходи	42	100.00%	42	93.33%		6.67%
Общо приходи:	42	100.00%	45	100.00%	(1)	

Финансовите приходи са приходи от лихви по предоставени заеми на свързани лица в размер 42 хил. лева (01.01-30.06.2023 г. : 42 хил. лева).

В Отчета за всеобхватния доход в състава на другите доходи се включват:

	За периода от 01 януари до 30 юни 2024 година		За периода от 01 януари до 30 юни 2023 година		Изменение	
	хил.лв.	относителен дял - %	хил.лв.	относителен дял - %	хил.лв.	относителен дял - %
Възстановени (отписани) провизии за задължения			2	100.00%	(2)	-100.00%
Общо			2	100.00%	(2)	-100.00%

Обезценката на финансови активи на дружеството включва:

	За периода от 01 януари до 30 юни 2024 година	За периода от 01 януари до 30 юни 2023 година
	BGN '000	BGN '000
Начислени провизии за очаквани кредитни загуби на вземания по предоставени заеми		
Възстановени провизии за очаквани кредитни загуби на вземания по предоставени заеми		1
(Възстановени)/начислени провизии за очаквани кредитни загуби на вземания по предоставени заеми, нетно		1
Общо		1

Възстановените провизии за очаквани кредитни загуби са в резултат на изплатени обезценени вземания за главници и лихви по предоставени заеми.

През отчетния период за осъществяването на своята дейност дружеството е извършило разходи общо в размер на 29 хил. лева.

Разходите на дружеството за оперативна дейност по видове са както следва:

Разходи	За периода от 01 януари до 30 юни 2024 год.		За периода от 01 януари до 30 юни 2023 год.		Изменение	
	BGN'000	отн. дял - %	BGN'000	отн. дял - %	BGN'000	отн. дял - %
Разходи за външни услуги	13	44.83%	13	46.43%		-1.60%
Разходи за персонал	16	55.17%	15	53.57%	1	1.60%
Общо разходи:	29	100.00%	28	100.00%	1	

Разходите за външни услуги за текущия период не са се променили в сравнение с предходния период. С най-голям дял в тях са разходите за консултантски, одиторски и счетоводни услуги – 69.23 %, следват разходите за такси и други услуги – 23.08 % и разходите за наеми – 7,69 % .

Разходите за персонал включват разходи за възнаграждения 14 хил. лв. и разходи за осигуровки 2 хил. лв. Разходите за персонал за текущия период са се увеличили с 1 хил. лв., в сравнение с предходния период.

Финансовият резултат на “Фармхолд” АД за периода от 01 януари до 30 юни 2024 год. е печалба в размер на 13 хил. лева.

Финансово състояние

Предприятието изготвя финансов отчет на база действащо предприятие. Ръководството на предприятието прави оценка по отношение наличието на съществена несигурност, свързана със събития или условия, която може да доведе до значителни съмнения относно способността на предприятието да продължи като действащо предприятие към края на отчетния период.

Финансовият отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие, прилагайки финансовата концепция за поддържане на собствения капитал и като са взети предвид възможните рискове и ефекти от макроикономическата среда и геополитическата обстановка. Настоящата макроикономическа среда, пред която са изправени дружествата в страната, е формирана в резултат на нарастващ инфлационен натиск, влошаване на бизнес климата и нарастващия геополитически риск в резултат на продължаващия военен конфликт между Русия и Украйна и на възникналия през 2023 г. конфликт между Израел и Хамас.

Военният конфликт между Русия и Украйна, както и налагането на международни санкции срещу Русия имат широко въздействие върху икономическите процеси в целия свят. В началото на конфликта въздействието в Европейския съюз е особено осезаемо поради зависимостта от доставките на природен газ от Русия. Инфлацията в еврозоната доведе до повишаване на лихвените проценти и промени на

валутните пазари. В следствие на това през текущия и предходния период потребителските цени се повишиха значително.

По преценка на ръководството военният конфликт между Русия и Украйна и наложените различни икономически санкции срещу Русия и свързани с нея физически и юридически лица, на глобално ниво не оказват влияние на дейността на „Фармхолд“ АД. През отчетния период последиците на конфликта между Израел и Хамас, също не са се отразили на дейността на „Фармхолд“ АД. Дружеството и неговите заемополучатели (български юридически лица) нямат взаимоотношения с лица, попаднали под санкциите, или лица, косвено засегнати от конфликтите.

Тъй като събитията се развиват на ежедневна база и динамиката в обстоятелствата е непредсказуема, ръководството на дружеството следи макроикономическата среда и наблюдава тенденциите в икономическото развитие. На този етап ръководството не е в състояние да направи преценка и да измери потенциалния дългосрочен ефект от военните действия върху дейността на дружеството.

Заемополучателите са свързани лица с регулярни приходи и генерирани печалби за 2023 г., което гарантира получаването на вземанията по предоставените заеми от дружеството. „Фармхолд“ АД има регулярни приходи и няма просрочени задължения към контрагенти, а също така и задължения за данъци и осигуровки. Ръководството на „Фармхолд“ АД декларира, че при необходимост дружеството може да разчита на финансова подкрепа от свързани лица.

„Фармхолд“ АД е насочило инвеститорския си интерес към български фармацевтични компании, като търси изгодна инвестиционна възможност в дружества – търговци на дребно и едро с лекарствени продукти. С това пазарният дял на дружеството и свързаните с него лица би се увеличил, като това е потенциална възможност за нарастване на приходите и печалбите.

Ръководството на предприятието счита, че предприятието е действащо, няма планове и намерения, нито обективни индикации за преустановяване на дейността или същественото и намаляване в обозримо бъдеще (12 месеца след датата на отчета).

Основни рискове пред дружеството

Фактори на финансовия риск

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.

Валутен риск

Дружеството няма активи и пасиви деноминирани в чуждестранна валута.

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. Последните са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените провизии за очаквани кредитни загуби. Заемите са предоставени на свързани лица, които са действащи предприятия, с регулярни приходи и същите спазват договорените кредитни условия.

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. Военните конфликти между Украйна и Русия, и между Израел и Хамас не оказват негативно влияние върху възможността на дружеството да посрещне текущите и потенциалните си задължения, свързани с плащания, когато те са дължими, без да понесе неприемливи загуби.

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.

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 да изпълнява изискванията, наложени от трети страни на дружеството във връзка с финансираните от тях.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала си. Характерното 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 е представено в следващата таблица:

	30.6.2024 BGN'000	31.12.2023 BGN'000
Общо дългов капитал	5	6
Парични средства и парични еквиваленти	75	82
Нетен дългов капитал	<u>(70)</u>	<u>(76)</u>
Общо собствен капитал	<u>2,485</u>	<u>2,472</u>
Общо капитал	<u>2,415</u>	<u>2,396</u>
Съотношение на задлъжнялост (Нетен дългов капитал/Общо капитал)	(2.90%)	(3.17%)

Структура на капитала

Към 30.06.2024 г. регистрираният капитал на „Фармхолд“ АД възлиза на 1,990 хил.лв., разпределени в 1,990,000 обикновени поименни безналични акции с право на глас с номинална стойност 1 лв. всяка една и е напълно внесен.

Участието в капитала на „Фармхолд“ АД е както следва:

Акционери	30.06.2024				31.12.2023			
	Брой акции	Стойност в BGN	Платени в BGN	% на участие	Брой акции	Стойност в BGN	Платени в BGN	% на участие
Веска Спасова Марешка	796,000	796,000	796,000	40	796,000	796,000	796,000	40
Веселин Веселинов Марешки	597,000	597,000	597,000	30	597,000	597,000	597,000	30
Александрина Веселинова Марешка - Тотева	597,000	597,000	597,000	30	597,000	597,000	597,000	30
Общо	<u>1990,000</u>	<u>1990,000</u>	<u>1990,000</u>	<u>100</u>	<u>1990,000</u>	<u>1990,000</u>	<u>1990,000</u>	<u>100</u>

През отчетния период не са придобити и прехвърлени собствени акции по реда на чл.187д от Търговския закон.

Съвет на директорите

„Фармхолд“ АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите в състав:

1. **Светлана Александровна Марешка** – Председател и член на Съвета на директорите
2. **Албена Владимирова Найденова** – Заместник-председател и независим член на Съвета на директорите
3. **Веска Спасова Марешка** – Изпълнителен директор и член на Съвета на директорите

На проведено на 25.11.2020 г. извънредно Общо събрание на акционерите членовете на Съвета на директорите са преизбрани за нов пет годишен мандат, считано от датата на вписване в Търговския регистър към Агенцията по вписванията – 02.12.2020 г. На 30.08.2023 г. е проведено извънредно общо събрание на акционерите, на което е освободен независимия член на съвета на директорите Геновева Нецова, като на нейно място е избрана Албена Найденова. Промяната на състава в Съвета на директорите на дружеството е вписана в Търговския регистър към Агенция по вписванията на 20 октомври 2023 г.

През отчетния период, дружеството се представлява от Веска Марешка – Изпълнителен директор.

На проведеното Общо събрание на акционерите на Дружеството на 03.06.2017 г. на основание чл. 116в, ал. 1 ЗППЦК се определи брутен месечен размер на възнаграждението на всеки от членовете на Съвета на директорите, във фиксиран размер – 300 лв.

През 2020 г. законодателят извърши промяна в Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията, което наложи цялостното изменение на политиката за възнагражденията на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД, която действаше до този момент. На проведено на 07.09.2021 г. извънредно общо събрание на акционерите на „Фармхолд“ АД е взето решение за приемане на нова политика за възнагражденията, както и решение взето от акционерите на основание чл. 116в, ал. 1 ЗППЦК, според което се определи брутен месечен размер на възнаграждението на всеки от членовете на Съвета на директорите във фиксиран размер от 300 лв. В новата политика на възнагражденията е уредена възможността за получаване на променливо възнаграждение след решение на Общото събрание на акционерите.

Възнагражденията, получени общо през периода от 01 януари до 30 юни 2024 год. от членовете на Съвета на директорите са в размер на 6 хил. лв.

Член на Съвета на директорите, притежаващ акции на „Фармхолд“ АД към 30.06.2024 год. е единствено:

Член на Съвета на директорите	Притежавани акции към 30.06.2024 г.	% на участие
Веска Спасова Марешка	796000	40

През текущия и предходния период не са придобивани или прехвърлени акции на дружеството

Никой от членовете на Съвета на директорите няма различни права от всички други акционери за придобиване на акции на “Фармхолд” АД.

На никого от членовете на Съвета на директорите не са предоставени опции върху притежаваните от него ценни книжа на дружеството.

През отчетния период няма сключени договори между дружеството и членовете на Съвета на директорите и свързани с тях лица, които излизат извън обичайната за дружеството дейност.

Проведено е извънредно Общо събрание на акционерите на 30.08.2023 г. на което е избран нов независим член на Съвета на директорите – Албена Владимирова Найденова, като е взето решение за освобождаване на независимия член на Съвета на директорите Геновева Славова Нецова. На същото извънредно общо събрание е взето решение за преизбиране на досегашните членове на одитния комитет за нов тригодишен мандат. На редовно общо събрание на акционерите проведено на

24.06.2024 г. е взето решение за освобождаване от отговорност за дейността и през 2023 г. (за периода, в който е участвала в управлението на Дружеството) на Геновева Славова Нецова – бившия независим член на съвета на директорите, която е освободена от длъжност с решение на ОСА от 30.08.2023 г., като е дадено и съгласие за освобождаване на гаранцията по чл. 116в ЗППЦК.

Членовете на Съвета на директорите на дружеството са участвали в управлението на други фирми както следва:

Информация по чл. 247, ал. 2, т. 4 от Търговския закон за членовете на Съвета на директорите към 30 юни 2024 г.:

1. Светлана Александровна Марешка – Председателят на Съвета на директорите, притежава пряко или непряко участие в капитала и/или участва в управителните органи на следните търговски дружества:

Участие на Светлана Марешка, в качеството и на член на съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник или притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество от това лице:

- Вилиойл 2015 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203810723;
- МП Трейд България ООД, гр. Варна, с ЕИК 206700138;
- VM Експрес 2015 ООД, гр. София, с ЕИК 203426830;
- VM Имоти 2015 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203426690
- VM Хотел ООД, гр. София, с ЕИК 203426950;
- VM Петролеум ООД, гр. Варна, с ЕИК 203635576;
- VM Ойл ООД, гр. Варна, с ЕИК 204004560;
- Геосфарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 203668291;
- Макситрейд 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203167476;
- Маримекс 2003 ООД, гр. Варна, с ЕИК 103800692;
- Сити ООД, гр. Варна, с ЕИК 103657365;

Участие в управлението на други дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на съвети в други дружества или кооперации:

- Генерика ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството;
- Марешки холд АД, гр. Варна - член на съвета на директорите;
- Марешки логистика АД, гр. Варна - член на съвета на директорите;
- Марешки фарма имоти АД, гр. Варна - член на съвета на директорите;
- Марешки недвижими имоти ЕАД, гр. Варна - член на съвета на директорите
- Ренова инвест ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството;
- Фармхолд АД, гр. Варна – член на съвета на директорите;
- Хигия-Транс ЕАД, гр. Варна – член на съвета на директорите;

2. Веска Спасова Марешка – Изпълнителният директор и член на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД, притежава пряко или непряко участие в капитала и/или участва в управителните органи на следните търговски дружества:

Участието на Веска Марешка, в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник или притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество от това лице:

- Адапта Мед ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 202586521;
- Ай Ви Фарм ООД, гр. Варна, с ЕИК 202539491;
- Айтосфарма ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 111563296
- Аквафарм 2015 ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 203426982;
- Аксаковофарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 103903404;
- Алекс 96 ООД, гр. Варна; с ЕИК 103768472;
- Алфа Хелт ООД, гр. Варна; с ЕИК 202939455;
- Алфамедика 2014 ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 203070194;
- Алфафарм 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203165870;
- Белвекс ООД, гр. Варна, с ЕИК 200740351;
- Варнамед 2014 ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 202949506;
- Варнафарма ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 200402976;
- Варнафарма-М ООД, гр. София, с ЕИК 103789484;
- Вивафарм 2014 ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 202943222;
- Витамед ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 200751376;
- Вилиойл 2015 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203810723;
- VM Експрес 2015 ООД, гр. София, с ЕИК 203426830;
- VM Имоти 2015 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203426690
- VM Хотел ООД, гр. София, с ЕИК 203426950;
- VM Петролеум ООД, гр. Варна, с ЕИК 203635576;
- VM Ойл ООД, гр. Варна, с ЕИК 204004560;
- Булмедикс 2012 ЕООД, гр. Варна, ЕИК 202121878;
- Габрово – Фарм ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 107016816;
- Габровофарма 1 ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 200706573;
- Генерика ООД, гр. Варна, с ЕИК 201482466;
- Геосфарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 203668291;
- Диджител ООД, гр. Варна, с ЕИК 103759498;
- Димирафарма ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 148151415;
- Добричфарма ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 124627585;
- Дочевафарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 200162207;
- Драгалевци Проджект Едно ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 206590677;
- Евро Медикал 2015 ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 203427493;
- Експерт Медикал ООД, гр. Варна, с ЕИК 202586867;
- Експресфарма 2014 ЕООД, гр., с ЕИК 203070148;
- ЕТ „Марешка – Веска Марешка“, гр. Варна, с ЕИК 103040944;
- Кракра Перник ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 200123243;
- Капка Иванова 94 ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 200184470;
- Лайф Медифарм 2015 ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 203426562;

- Ларида ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 200738101;
- Лиафарм ООД, гр. Варна, с ЕИК 103917222;
- Лидерфарм 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 202943293;
- Лита 9904 ООД, гр. Варна, с ЕИК 147220100;
- Луковит Фарма ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 200176452;
- Макситрейд 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203167476;
- Максифарма ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 203165856;
- Максихелт ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 203165913;
- Марешки фарма имоти АД, гр. Варна с ЕИК 205120500;
- Марешки холд АД, гр. Варна, с ЕИК 204604418;
- Марешки логистика АД, гр. Варна, с ЕИК 204865975;
- Марешки недвижими имоти ЕАД, гр. Варна, с ЕИК 205891631;
- МП Трейд България ООД, гр. Варна, с ЕИК 206700138;
- Маримекс 2003 ООД, гр. Варна, с ЕИК 103800692;
- Медифарм 2012 ЕООД, гр. Ихтиман, ЕИК: 202121604;
- Медика 2012 ЕООД, гр. Ихтиман, с ЕИК: 202121744;
- Марицатрейд ООД, гр. Варна, с ЕИК 201101495;
- Медидор ООД, гр. Варна, с ЕИК 200861495;
- Мария Пловдив ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 131222651;
- Медикотрейд Бургас ООД, гр. Варна, с ЕИК 201462677;
- Медикотрейд Варна ООД, гр. Варна, с ЕИК 201533900;
- Медикотрейд ООД, гр. Варна, с ЕИК 201101239;
- Медикотрейд София ООД, гр. Варна, с ЕИК 201326830;
- Медикус Трейд ООД, гр. Варна, с ЕИК 202538875;
- Медисофт 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 202943247;
- Медистар България ООД, гр. Варна, с ЕИК 200785026;
- Медистор ООД, гр. Варна, с ЕИК 202980861;
- Медишоп ООД, гр. Варна, с ЕИК 202587064;
- М-Трейд 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203070434;
- Нова Мед 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203070212;
- Нова Трейд 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 202949905;
- Орхис ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 148110048;
- Плевенфарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 200157402;
- Пловдивтрейд ООД, гр. Варна, с ЕИК 201041233;
- Пловдивфарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 148148312;
- Разградфарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 116555588;
- Сити ООД, гр. Варна, с ЕИК 103657365;
- Спортен център Варна ЕООД, гр. Варна, с ЕИК: 206223065;
- Медитрейд 2012 ЕООД, гр. Ихтиман, с ЕИК: 202121789;
- Витафарм 2012 ЕООД, гр. Ихтиман, с ЕИК: 202121611
- Сливентрейд ООД, гр. Варна, с ЕИК 201041361;
- Софимакс ООД, гр. Варна, с ЕИК 200582435;
- Софитрейд ООД, гр. Варна, с ЕИК 201057134;
- Софифарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 103924971;

- СП Маркет ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 205646564
- Солар про Варна ООД, гр. Варна, с ЕИК 103903411;
- Теофарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 200143178;
- Тракия-ТД ООД, гр. Варна, с ЕИК 200169194;
- Трейдмедикал 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203166374;
- Трейднет София ООД, гр. Варна, с ЕИК 201587136;
- Тримотрейд ООД, гр. Варна, с ЕИК 201101157;
- Троянфарма ООД, гр. Троян, с ЕИК 110542178;
- Търновофарма 1 ООД, гр. Варна, с ЕИК 200762173;
- Търновофарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 200257930;
- Ултрафарм ООД, гр. Варна, с ЕИК 202943382;
- Фарма Юнайтед 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203166099;
- Фармавекс ООД, гр. Варна, с ЕИК 200454332;
- Фармаци Трейд ООД, гр. Варна, с ЕИК 203668206;
- Фармасвят ООД, гр. Варна, с ЕИК 202979097;
- Фарматика ООД, гр. Варна, с ЕИК 200231817;
- Фарматрейдинг 2014 ООД, гр. Варна, с ЕИК 203070205;
- Фармедия ООД, гр. Варна, с ЕИК 201020919;
- Фармексперт ООД, гр. Варна, с ЕИК 202586539;
- Фармнет ЕАД, гр. Варна, с ЕИК 202513217;
- Фармтайм ООД, гр. Варна, с ЕИК 203165863;
- Фармтрейд България ООД, гр. Варна, с ЕИК 201234353;
- Фармтрейд София ООД, гр. Варна, с ЕИК 201303575;
- Фармхолд АД, гр. Варна, с ЕИК 203419564;
- Хасковофарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 200064599;
- Шуменфарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 127597503;
- Черневафарма ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 148148305;
- Юнивърсал Медикал Трейд ООД, гр. Варна, с ЕИК 202586852;
- Юнисофт Солюшънс ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 103941579;

Участие в управлението на други дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на съвети в други дружества или кооперации:

- Адапта Мед ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Ай Ви Фарм ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Айтосфарма ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Аквафарм 2015 ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Аксаковофарма ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Алфа Хелт ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Алфамедика 2014 ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Алфафарм 2014 ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Варнафарма ЕООД, гр. Варна - управител и представляващ дружеството.
- Белвекс ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Булмедикс 2012 ЕООД, Ихтиман – управител и представляващ дружеството.

- Варнамед 2014 ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Варнафарма-М ООД, гр. София – управител и представляващ дружеството.
- Вилиойл 2015 ООД, гр. Варна - управител и представляващ дружеството.
- Вивафарм 2014 ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Витамед ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- VM Експрес 2015 ООД, гр. София – управител и представляващ дружеството.
- VM Имоти 2015 ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- VM Ойл ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- VM Петролеум ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- VM Хотел ООД, гр. София – управител и представляващ дружеството.
- Витафарм 2012 ЕООД, гр. Варна - управител и представляващ дружеството.
- Габрово-фарм ЕООД, гр. Варна, ЕИК 107016816 - управител и представляващ дружеството.
- Габровофарма 1 ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Геосфарма ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Диджител ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Димирафарма ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Добричфарма ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Дочевафарма ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Драгалевци Проджект Едно ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Евро медикал 2015 ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Експерт Медикал ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Експресфарма 2014 ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Кракра Перник ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Капка Иванова 94 ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Лайф Медифарм 2015 ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Ларида ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Лиафарм ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Лидерфарм 2014 ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Лита 9904 ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Луковит Фарма ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Макситрейд 2014 ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Максифарма ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Максихелт ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Марешки холд АД, гр. Варна-изпълнителен директор и представляващ дружеството.
- Марешки логистика АД, гр. Варна-изпълнителен директор и представляващ дружеството.
- Марешки фарма имоти АД, гр. Варна - изпълнителен директор и представляващ дружеството.
- Марешки недвижими имоти ЕАД, гр. Варна - изпълнителен директор и представляващ дружеството.
- Маримекс 2003 ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Марицатрейд ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Медидор ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.

- Фармексперт ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Фармнет ЕАД, гр. Варна – изпълнителен директор и представляващ дружеството.
- Фармтайм ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Фармтрейд България ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Фармтрейд София ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Фармхолд АД, гр. Варна – изпълнителен директор и представляващ дружеството;
- Хасковофарма ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Шуменфарма ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Юнивърсал Медикал Трейд ООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Юникомс ЕООД, гр. Варна - управител и представляващ дружеството.
- Юнисофт Солшошънс ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.
- Черневафарма ЕООД, гр. Варна – управител и представляващ дружеството.

3.1. Геновева Славова Нецова – изпълняваща функциите на независим член на Съвета на директорите до 30.08.2023 г. и Заместник – председател на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД, до датата на освобождаването и, притежава пряко или непряко участие в капитала и/или участва в управителните органи на следните търговски дружества:

Участието на Геновева Нецова, в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник или притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество от това лица:

- Фитнес свят ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 202121718;

Участие в управлението на други дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на съвети в други дружества или кооперации:

- Фитнес свят ЕООД, ЕИК 202121718 гр. Варна – управител и представляващ дружеството.

3.2. Албена Владимировна Найденова – изпълняваща функциите на независим член на Съвета на директорите, съгласно решение на Общото събрание на акционерите от 30.08.2023 г. и избрана за Заместник – председател на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД, не притежава пряко или непряко участие в капитала и не участва в управителните органи на юридически лица.

Данни за персонала

Списъчният състав на персонала, нает по трудови договори и договори за управление и контрол по категории, е както следва:

No	Наименование	Към 30.06.2024	Към 30.06.2023
I.	Съвет на директорите	3	3
II.	Състав на персонала, в т.ч.:	1	1
1	Ръководители	1	1
	Общо (I + II):	4	4

Предвиждано развитие на дружеството

През следващите отчетни периоди, ръководството на дружеството очаква постигане на икономически и финансови резултати в съответствие с интересите на акционерите.

Дружеството е в процес на проучване на инвестиционни възможности, с цел постигането на по-добри финансови резултати. Проектите са насочени към проучване на възможностите за придобиване на водещи български фармацевтични компании - търговци на дребно и едро с лекарствени продукти или притежатели на разрешение за употреба на лекарствени продукти. До реализиране на тези свои бизнес намерения, дружеството е насочило усилията си към задълбочено проучване на пазара и най-изгодните инвестиционни решения.

Управлението на дружеството е уверено в благоприятните перспективи за развитие през следващите години.

Въпроси свързани с климата и екологията

Извършваните от дружеството дейности във връзка с опазване на околната среда се провеждат в съответствие с изискванията на международното и национално законодателство и подзаконовите нормативни актове.

Дружеството не е идентифицирало значителни рискове, предизвикани от климатичните промени, които биха могли да окажат негативно и съществено влияние върху финансовите отчети. Ръководството непрекъснато оценява въздействието на свързаните с климата въпроси.

Дейността на дружеството не оказва пряко влияние върху климата. Поради това при изготвянето на финансовите отчети ръководството не е оповестило политики за оценка на климатичните рискове и въздействието на климатичните въпроси върху финансовата и нефинансовата информация на дружеството.

Дружеството няма задължения във връзка с екологията, тъй като дейността му е предоставяне на заеми на свързани лица. Характера на дейността на дружеството не предполага пряко отношение по въпроси свързани с екологията.

Информация за важни събития, настъпили през отчетния период, и тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет.

През периода от 01. януари 2024 г. до 12 февруари 2024 год. в дружеството са постъпили неполучени към 31.12.2023 г. вземания за лихви по предоставени заеми на свързани лица в размер на 10 хил. лв. През периода от 01 януари до 30 юни 2024 г. са начислени 42 хил. лв. приходи от лихви по предоставени заеми на свързани лица, като 11 хил. лв. от тях са изплатени.

Фармхолд АД разкрива вътрешна информация пред КФН, БФБ АД и обществеността чрез системите за предоставяне по електронен път 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 01.01.2024 - 30.06.2024 г. Фармхолд АД има оповестена следната информация, а именно:

- 26.01.2024 г. Тримесечен отчет на публичното дружество за четвъртото тримесечие на 2023 год.;
- 27.03.2024 г. Заверен Годишен финансов отчет на „Фармхолд“ АД за 2023 год.;
- 25.04.2024 г. Тримесечен отчет на публичното дружество за първото тримесечие на 2024г.;
- 10.05.2024 г. Представяне и публикуване на покана за свикване на Общо събрание на акционерите и материали за Общо събрание на акционерите;
- 24.06.2024 г. Протокол от редовно Общо събрание на акционерите на „Фармхолд“ АД

Информация за сключени съществени сделки – сделки от съществено значение за дейността на „Фармхолд“ АД.

Съществена сделка за периода от 01 януари до 30 юни 2024 г., е всяка сделка, която води до благоприятна промяна в размер на 5 или повече на сто от приходите на дружеството.

Съществените сделки на дружеството са приходи от лихви по предоставени заеми и са както следва:

Наименование на контрагента	За периода от 01 януари до 30 юни 2024 година			За периода от 01 януари до 30 юни 2023 година		
	Стойност на сделката в лева	Съществени сделки 5% или над 5% от приходите на дружеството	Държава	Стойност на сделката в лева	Съществени сделки 5% или над 5% от приходите на дружеството	Държава
"Витафарм 2012" ООД	21,000.00	50.00%	България	21,000.00	50.00%	България
"Сити" ООД	21,000.00	50.00%	България	21,000.00	50.00%	България
Общо:	42,000.00	100.00%		42,000.00	100.00%	

Извършените сделки със свързани лица, през текущия и предходния отчетен период са както следва:

Извършени са следните сделки със свързани лица:

	За периода от 01 януари до 30 юни 2024 год.	За периода от 01 януари до 30 юни 2023 год.
--	--	--

а) Приходи от лихви по предоставени заеми

Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал, в т.ч.:

"Витафарм 2012" ЕООД	21	21
"Сити" ООД	21	21
	<u>42</u>	<u>42</u>

б) Разходи за наеми

Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал, в т.ч.:

"Фармнет" ЕАД	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>

в) Получени услуги

Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал, в т.ч.:

"Сити" ООД	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>

През 2022 г. „Фармхолд“ АД сключва две сделки със свързани лица: Витафарм 2012 ЕООД и Сити ООД, които са оповестени в предходни отчетни периоди. Сключването на сделките е извършено след получено по реда на чл. 114 от ЗППЦК одобрение от Общото събрание на акционерите на „Фармхолд“ АД.

Брутната сума на вземанията по видове е както следва:

	30.06.2024 BGN`000	31.12.2023 BGN`000
Главници по предоставени заеми:		
	2400	2400
ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	1200	1200
СИТИ ООД	1200	1200
Лихви по предоставени заеми:	73	52
ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	63	42
СИТИ ООД	10	10

Брутната сума на вземанията по предоставените заеми и условията по тях са към 30.06.2024 год., както следва:

Вид валута	Наименование на дружеството	Договорена сума BGN`000	Падеж	30.6.2024		Общо BGN`000
				Дългосрочна част BGN`000	Краткосрочна част BGN`000	
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал						
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	1 200	31.12.2026 г.	1,200		1,200
лева	СИТИ ООД	1 200	31.12.2026 г.	1,200		1,200
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	31.01.2023 г.		3	3
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	28.02.2023 г.		3	3
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	31.03.2023 г.		3	3
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	30.04.2023 г.		3	3
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	31.05.2023 г.		3	3
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	30.06.2023 г.		3	3
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	31.07.2023 г.		4	4
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	31.08.2023 г.		4	4
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	30.09.2023 г.		4	4
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	31.10.2023 г.		4	4
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	30.11.2023 г.		4	4
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	31.12.2023 г.		4	4
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	31.01.2024 г.		3	3
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	29.02.2024 г.		3	3
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	31.03.2024 г.		3	3
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	30.04.2024 г.		4	4
лева	СИТИ ООД	лихви	30.04.2024 г.		3	3
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	31.05.2024 г.		4	4
лева	СИТИ ООД	лихви	31.05.2024 г.		3	3
лева	СИТИ ООД	лихви	30.06.2024 г.		4	4
лева	ВИТАФАРМ 2012 ЕООД	лихви	30.06.2024 г.		4	4
				2,400	73	2,473

Брутната сума на вземанията по предоставените заеми и условията по тях са към 31.12.2023 год., както следва:

Вид валута	Наименование на дружеството	Договорена сума	Падеж	31.12.2023		Общо
				Дългосроч на част	Краткоср очна част	
		BGN'000		BGN'000	BGN'000	BGN'000
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал						
лева	Витафарм 2012 ЕООД,	1200	31.12.2026 г.	1,200		1,200
лева	Сити ООД	1200	31.12.2026 г.	1,200		1,200
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	31.01.2023 г.		3	3
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	28.02.2023 г.		3	3
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	31.03.2023 г.		3	3
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	30.04.2023 г.		3	3
лева	Витафарм 2012 ЕООД,	лихви	31.05.2023 г.		3	3
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	30.06.2023 г.		3	3
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	31.07.2023 г.		4	4
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	31.08.2023 г.		4	4
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	30.09.2023 г.		4	4
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	31.10.2023 г.		4	4
лева	Сити ООД	лихви	31.10.2023 г.		3	3
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	30.11.2023 г.		4	4
лева	Сити ООД	лихви	30.11.2023 г.		3	3
лева	Витафарм 2012 ЕООД	лихви	31.12.2023 г.		4	4
лева	Сити ООД	лихви	31.12.2023 г.		4	4
		лихви		2,400	52	2,452

Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Към 30 юни 2024 г., срещу дружеството няма образувани дела и заведени съдебни спорове.

Собственият капитал на „Фармхолд“ АД към 30.06.2024 г. е в размер на 2,485 хил. лв. Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер 10 на сто от собствения му капитал.

24.07.2024 г.

Изпълнителен директор:

/Веска Спасова Марешка/

