

**ГОДИШЕН  
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА  
на „ФАРМХОЛД” АД  
за 2021 г.**

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 100н от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), Наредба № 2 от 9 ноември 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, 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.

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.

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

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](mailto:pharmhold@gmail.com). Дружеството има и регистриран Web – site: [www.pharmhold.bg](http://www.pharmhold.bg).

“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.

**Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на дружеството**

В доклада за дейността са представени данни за текущия период – 2021 г. и за предходния отчетен период – 2020 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 208 хил. лв. Приходите на дружеството са изцяло приходи от сделки в страната.

Приходите на дружеството включват:

	2021 година		2020 година		Изменение	
	BGN'000	относителен дял - %	BGN'000	относителен дял - %	BGN'000	относителен дял - %
Финансови приходи	131	62.98%	131	100.00%	0.00	-37.02%
Обезценка на финансови активи	77	37.02%			77	37.02%
<b>Общо приходи:</b>	<b>208</b>	<b>100.00%</b>	<b>131</b>	<b>100.00%</b>	<b>77</b>	

Финансовите приходи са приходи от лихви по предоставени заеми на свързани лица в размер 131 хил. лева (2020 година : 131 хил. лева).

Обезценката на финансови активи на дружеството включва:

	2021	2020
	BGN '000	BGN '000
Начислени провизии за очаквани кредитни загуби на вземания по предоставени заеми	211	264
Възстановени провизии за очаквани кредитни загуби на вземания по предоставени заеми	(288)	(127)
(Възстановени)/начислени провизии за очаквани кредитни загуби на вземания по предоставени заеми, нетно	(77)	137
<b>Общо</b>	<b>(77)</b>	<b>137</b>

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

През отчетния период за осъществяването на своята дейност дружеството е извършило разходи общо в размер на 188 хил. лева.

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

Разходи	2021 година			2020 година.			Изменение	
	BGN'000	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	BGN'000	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	BGN'000	отн. дял - %
Разходи за външни услуги	17	33.33%	8.17	15	7.77%	11.45	2	25.56%
Разходи за персонал	32	62.75%	15.39	35	18.14%	26.72	(3)	44.61%
Обезценка на финансови активи				137	70.98%	104.58	(137)	-70.98%
Провизии	2	3.92%	0.96	6	3.11%	4.58	(4)	0.81%
<b>Общо разходи:</b>	<b>51</b>	<b>100.00%</b>	<b>24.52</b>	<b>193</b>	<b>100.00%</b>	<b>147.33</b>	<b>(142)</b>	

С най-голям дял в разходите за външни услуги са разходите за консултантски, одиторски и счетоводни услуги – 64,71 %, следват разходите за такси и услуги – 23,53 % и разходите за наеми – 11,76 % .

Финансовите разходи включват банкови такси в размер на 2 хил. лв.

Финансовият резултат на „Фармхолд“ АД за 2021 год. е печалба в размер на 140 хил. лева.

В дружеството не се извършва научноизследователска и развойна дейност.

### **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 като са взети предвид възможните ефекти от продължаващото въздействие на пандемията от коронавирус COVID-19 и потенциалния ефект от военния конфликт между Украйна и Русия.

Дейността на дружеството не е повлияна от COVID-19, тъй като „Фармхолд“ АД предоставя заеми, а заемополучателите не отчитат намаление на приходите от продажби в резултат на COVID-19, тъй като дейността им е търговия на дребно с лекарствени средства.

За 2021 г. „Фармхолд“ АД реализира печалба в размер на 140 хил. лв. Към 31.12.2021 г. текущите активи на дружеството превишават сумата на текущите пасиви с 2,145 хил. лв. Дружеството има регулярни приходи и няма просрочени задължения към контрагенти, а също така и задължения за данъци и осигуровки.

По-голямата част от свързаните лица - заемополучатели са действащи предприятия, с генерирани печалби за 2021 г. и имат увеличени приходи от продажби. Всички заемополучатели са свързани лица с регулярни приходи от продажби на лекарствени продукти, което гарантира получаването на вземанията по предоставените заеми от „Фармхолд“ АД. Ръководството на дружеството декларира, че при необходимост „Фармхолд“ АД може да разчита на финансова подкрепа от свързани лица.

До датата, на която годишният финансов отчет е утвърден за издаване в дружеството са постъпили неполучените към 31.12.2021 г. вземания за лихви по предоставени заеми в размер на 131 хил. лв. и значителна част (669 хил. лв.) от главниците по предоставените от дружеството заеми на свързани лица.

„Фармхолд“ АД е насочило инвеститорския си интерес към български фармацевтични компании, като търси изгодна и добра 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 от продажби на лекарствени продукти 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. Пандемията от Covid – 19 не оказва 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 и паричните средства, които са с плаващ лихвен процент. Това свежда лихвения риск до минимум. Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища.

Като цяло кредитните, ликвидните и ценовите рискове се оценяват от ръководството на дружеството като равни и по – малки от нормалните за дейността.

#### 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. 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 към 31 декември е представено в следващата таблица:

	2021	2020
	BGN'000	BGN'000
Общо дългов капитал	21	21
Парични средства и парични еквиваленти	462	135
Нетен дългов капитал	<u>(441)</u>	<u>(114)</u>
Общо собствен капитал	<u>2,176</u>	<u>2,036</u>
Общо капитал	<u>1,735</u>	<u>1,922</u>
Съотношение на задлъжнялост (Нетен дългов капитал/Общо капитал)	(25.42%)	(5.93%)

#### Структура на капитала

Към 31.12.2021 г. регистрираният капитал на „Фармхолд“ АД възлиза на 1,990 хил. лв., разпределен 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	31/12/2021				31/12/2020			
	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>1,990,000</u>	<u>1,990,000</u>	<u>1,990,000</u>	<u>100</u>	<u>1,990,000</u>	<u>1,990,000</u>	<u>1,990,000</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. Геновева Славова Нецова – Заместник-председател и член 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.

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

На проведеното Общо събрание на акционерите на Дружеството на 03.06.2017 год. 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 31 декември 2021 год. от членовете на Съвета на директорите са в размер на 11 хил. лв.

Член на Съвета на директорите, притежаващ акции на „Фармхолд“ АД към 31.12.2021 год. е единствено:

Член на Съвета на директорите	Притежавани акции към 31.12.2021 г.	% на участие
Веска Спасова Марешка	796000	40

Член на Съвета на директорите, притежаващ акции на „Фармхолд“ АД към 31.12.2020 год. е единствено:

Член на Съвета на директорите	Притежавани акции към 31.12.2020 г.	% на участие
Веска Спасова Марешка	796000	40

През 2021 и 2020 г. 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.

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 31 декември 2021 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;
- ЕТ Светлана Марешка, гр. Варна, с ЕИК 103040951;
- 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:*

- Габрово – Фарм ЕООД, гр. Варна, ЕИК 107016816 – управител и представляващ дружеството;
- Генерика ООД, гр. Варна, ЕИК 201482466 – управител и представляващ дружеството;
- Марешки холд АД, гр. Варна, ЕИК 204604418 - член на Съвета на директорите;
- Марешки логистика АД, гр. Варна, ЕИК 204865975 - член на Съвета на директорите;
- Марешки фарма имоти АД, гр. Варна, ЕИК: 205120500 - член на Съвета на директорите;
- Марешки недвижими имоти ЕАД, гр. Варна, ЕИК: 205891631 - член на Съвета на директорите
- Фармнет ЕАД, гр. Варна, ЕИК 202513217 – член на Съвета на директорите;
- Фармхолд АД, гр. Варна, ЕИК 203419564 – член на Съвета на директорите;
- Хигия-Транс ЕАД, гр. Варна, ЕИК 114107119 – 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:

Участие на Веска 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:

- 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;



- ВМ 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;
- ДКЦ Младост-М Варна ООД, гр. Варна, с ЕИК 148083291;
- Добричфарма ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 124627585;
- Дочевафарма ООД, гр. Варна, с ЕИК 200162207;
- Драгалевци Проджект Едно ЕООД с ЕИК 206590677
- Евро Медикал 2015 ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 203427493;
- Експерт Медикал ООД, гр. Варна, с ЕИК 202586867;
- Экспресфарма 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
- Маришатрейд 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;
- МЦ Младост Варна ООД, гр. Варна, с ЕИК 103873562;
- 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;
- Служба трудова медицина към МЦ Младост Варна ЕООД, гр. Варна, с ЕИК 200143281;
- 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;
- Фармаси Трейд ООД, гр. Варна, с ЕИК 203668206;
- Фармасвят ООД, гр. Варна, с ЕИК 202979097;
- Фарматика ООД, гр. Варна, с ЕИК 200231817;
- Фарматрейддинг 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 прокурисит, управител или член на съвети в други дружества или кооперации:*

- Адапта Мед ЕООД, гр. Варна, ЕИК 202586521 – управител и представляващ дружеството.
- Ай Ви Фарм ООД, гр. Варна, ЕИК 202539491 – управител и представляващ дружеството.
- Айтосфарма ЕООД, гр. Варна, ЕИК 111563296 – управител и представляващ дружеството.
- Аквафарм 2015 ЕООД, гр. Варна, ЕИК 203426982 – управител и представляващ дружеството.
- Аксаковофарма ООД, гр. Варна, ЕИК 103903404 – управител и представляващ дружеството.
- Алфа Хелт ООД, гр. Варна, ЕИК 202939455 – управител и представляващ дружеството.
- Алфамедика 2014 ЕООД, гр. Варна, ЕИК 203070194 – управител и представляващ дружеството.
- Алфафарм 2014 ООД, гр. Варна, ЕИК 203165870 – управител и представляващ дружеството.
- Варнафарма ЕООД, гр. Варна, ЕИК 103789484 – управител и представляващ дружеството.
- Белвекс ООД, гр. Варна, ЕИК 200740351 – управител и представляващ дружеството.
- Булмедикс 2012 ЕООД, Ихтиман, ЕИК: 202121878 – управител и представляващ дружеството.
- Варнамед 2014 ЕООД, гр. Варна, ЕИК 202949506 – управител и представляващ дружеството.
- Варнафарма-М ООД, гр. София, ЕИК 103789484 – управител и представляващ дружеството.
- Вилиойл 2015 ООД, гр. Варна, ЕИК 203810723 – управител и представляващ дружеството.
- Вивафарм 2014 ЕООД, гр. Варна, ЕИК 202943222 – управител и представляващ дружеството.
- Витамед ЕООД, гр. Варна, ЕИК 200751376 – управител и представляващ дружеството.
- VM Експрес 2015 ООД, гр. София, ЕИК 203426830 – управител и представляващ дружеството.

- ВМ Имоти 2015 ООД, гр. Варна, ЕИК 203426690 – управител и представляващ дружеството.
- ВМ Петролеум ООД, гр. Варна, ЕИК 203635576 – управител и представляващ дружеството.
- ВМ Хотел ООД, гр. София, ЕИК 203426950 – управител и представляващ дружеството.
- Витафарм 2012 ЕООД, гр. Ихтиман, ЕИК 202121611- управител и представляващ дружеството.
- Габровофарма 1 ЕООД, гр. Варна, ЕИК 200706573 – управител и представляващ дружеството.
- Геосфарма ООД, гр. Варна, ЕИК 203668291 – управител и представляващ дружеството.
- Диджител ООД, гр. Варна, ЕИК 103759498 – управител и представляващ дружеството.
- Димирафарма ЕООД, гр. Варна, ЕИК 148151415 – управител и представляващ дружеството.
- Добричфарма ЕООД, гр. Варна, ЕИК 124627585 – управител и представляващ дружеството.
- Дочевафарма ООД, гр. Варна, ЕИК 200162207 – управител и представляващ дружеството.
- Драгалевци Проджект Едно ЕООД, гр. Варна, ЕИК: 206590677 – управител и представляващ дружеството.
- Евро медикал 2015 ЕООД, гр. Варна, ЕИК 203427493 – управител и представляващ дружеството.
- Експерт Медикал ООД, гр. Варна, ЕИК 202586867 – управител и представляващ дружеството.
- Експресфарма 2014 ЕООД, гр. Варна, ЕИК 203070148 – управител и представляващ дружеството.
- Кракра Перник ЕООД, гр. Варна, ЕИК 200123243 – управител и представляващ дружеството.
- Капка Иванова 94 ЕООД, гр. Варна, ЕИК 200184470 – управител и представляващ дружеството.
- Лайф Медифарм 2015 ЕООД, гр. Варна, ЕИК 203426562 – управител и представляващ дружеството.
- Ларида ЕООД, гр. Варна, ЕИК 200738101 – управител и представляващ дружеството.
- Лиафарм ООД, гр. Варна, ЕИК 103917222 – управител и представляващ дружеството.
- Лидерфарм 2014 ООД, гр. Варна, ЕИК 202943293 – управител и представляващ дружеството.
- Лита 9904 ООД, гр. Варна, ЕИК 147220100 – управител и представляващ дружеството.
- Луковит Фарма ЕООД, гр. Варна, ЕИК 200176452 – управител и представляващ дружеството.

- Макситрейд 2014 ООД, гр. Варна, ЕИК 203167476 – управител и представляващ дружеството.
- Максифарма ЕООД, гр. Варна, ЕИК 203165856 – управител и представляващ дружеството.
- Максихелт ЕООД, гр. Варна, ЕИК 203165913 – управител и представляващ дружеството.
- Марешки холд АД, гр. Варна, ЕИК 204604418 -изпълнителен директор и представляващ дружеството.
- Марешки логистика АД, гр. Варна, ЕИК: 204865975 - изпълнителен директор и представляващ дружеството.
- Марешки фарма имоти АД, гр. Варна, ЕИК: 205120500 - изпълнителен директор и представляващ дружеството.
- Марешки недвижими имоти ЕАД, гр. Варна, ЕИК 205891631 - изпълнителен директор и представляващ дружеството.
- Маримекс 2003 ООД, гр.Варна, ЕИК 103800692 – управител и представляващ дружеството.
- Марицатрейд ООД, гр.Варна, ЕИК 201101495 – управител и представляващ дружеството.
- Медидор ООД, гр.Варна, ЕИК 200861495 – управител и представляващ дружеството.
- Мария Пловдив ЕООД, гр.Варна, ЕИК 131222651 – управител и представляващ дружеството.
- Медикотрейд Бургас ООД, гр.Варна, ЕИК 201462677 – управител и представляващ дружеството.
- Медикотрейд Варна ООД, гр.Варна, ЕИК 201533900 – управител и представляващ дружеството.
- Медикотрейд ООД, гр.Варна, ЕИК 201101239 – управител и представляващ дружеството.
- Медикотрейд София ООД, гр.Варна, ЕИК 201326830 – управител и представляващ дружеството.
- Медикус Трейд ООД, гр. Варна, ЕИК 202538875 – управител и представляващ дружеството.
- Медисофт 2014 ООД, гр. Варна, ЕИК 202943247 – управител и представляващ дружеството.
- Медистар България ООД, гр. Варна, ЕИК 200785026 – управител и представляващ дружеството.
- Медистор ООД, гр. Варна, ЕИК 202980861 – управител и представляващ дружеството.
- Медишоп ООД, гр. Варна, ЕИК 202587064 – управител и представляващ дружеството.
- М-Трейд 2014 ООД, гр. Варна, ЕИК 203070434– управител и представляващ дружеството.
- МЦ Младост Варна ООД, гр. Варна, ЕИК 103873562 – управител и представляващ дружеството.

- Медитрейд 2012 ЕООД, гр. Ихтиман, ЕИК 202121789 – управител и представляващ дружеството.
- Медика 2012 ЕООД, гр. Ихтиман, ЕИК 202121744 – управител и представляващ дружеството.
- Медифарм 2012 ЕООД, гр. Ихтиман, ЕИК 202121604– управител и представляващ дружеството.
- Нова Мед 2014 ООД, гр. Варна, ЕИК 203070212 – управител и представляващ дружеството.
- Нова Трейд 2014 ООД, гр. Варна, ЕИК 202949905 – управител и представляващ дружеството.
- Орхис ЕООД, гр. Варна, ЕИК 148110048 – управител и представляващ дружеството.
- Плевенфарма ООД, гр. Варна, ЕИК 200157402 – управител и представляващ дружеството.
- Пловдивтрейд ООД, гр. Варна, ЕИК 201041233 – управител и представляващ дружеството.
- Пловдивфарма ООД, гр. Варна, ЕИК 148148312 – управител и представляващ дружеството.
- Разградфарма ООД, гр. Варна, ЕИК 116555588 – управител и представляващ дружеството.
- Сливентрейд ООД, гр. Варна, ЕИК 201041361 – управител и представляващ дружеството.
- Софимакс ООД, гр. Варна, ЕИК 200582435 – управител и представляващ дружеството.
- Софитрейд ООД, гр. Варна, ЕИК 201057134 – управител и представляващ дружеството.
- Софифарма ООД, гр. Варна, ЕИК 103924971 – управител и представляващ дружеството.
- Троянфарма ООД, гр. Троян, ЕИК 110542178 – управител и представляващ дружеството.
- Теофарма ООД, гр. Варна, ЕИК 200143178 – управител и представляващ дружеството.
- Тракия-ТД ООД, гр. Варна, ЕИК 200169194 – управител и представляващ дружеството.
- Трейдмедикал 2014 ООД, гр. Варна, ЕИК 203166374 – управител и представляващ дружеството.
- Трейднет Варна ООД, гр. Варна, ЕИК 201310580 – управител и представляващ дружеството.
- Трейднет София ООД, гр. Варна, ЕИК 201587136 – управител и представляващ дружеството.
- Тримотрейд ООД, гр. Варна, ЕИК 201101157 – управител и представляващ дружеството.
- Търновофарма 1 ООД, гр. Варна, ЕИК 200762173 – управител и представляващ дружеството.

- Търновофарма ООД, гр. Варна, ЕИК 200257930 -- управител и представляващ дружеството.
- Ултрафарм ООД, гр. Варна, ЕИК 202943382 -- управител и представляващ дружеството.
- Фарма Юнайтед 2014 ООД, гр. Варна, ЕИК 203166099 -- управител и представляващ дружеството.
- Фармавекс ООД, гр. Варна, ЕИК 200454332 -- управител и представляващ дружеството.
- Фармасвят ООД, гр. Варна, ЕИК 202979097 -- управител и представляващ дружеството.
- Фармаси Трейд ООД, гр. Варна, ЕИК 203668206 -- управител и представляващ дружеството.
- Фарматика ООД, гр. Варна, ЕИК 200231817 -- управител и представляващ дружеството.
- Фарматрейдинг 2014 ООД, гр. Варна, ЕИК 203070205 -- управител и представляващ дружеството.
- Фармедия ООД, гр. Варна, ЕИК 201020919 -- управител и представляващ дружеството.
- Фармексперт ООД, гр. Варна, ЕИК 202586539 -- управител и представляващ дружеството.
- Фармнет ЕАД, гр. Варна, ЕИК 202513217 -- изпълнителен директор и представляващ дружеството.
- Фармтайм ООД, гр. Варна, ЕИК 203165863 -- управител и представляващ дружеството.
- Фармтрейд България ООД, гр. Варна, ЕИК 201234353 -- управител и представляващ дружеството.
- Фармтрейд София ООД, гр. Варна, ЕИК 201303575 -- управител и представляващ дружеството.
- Фармхолд АД, гр. Варна, ЕИК 203419564 -- изпълнителен директор и представляващ дружеството;
- Хасковофарма ООД, гр. Варна, ЕИК 200064599 -- управител и представляващ дружеството.
- Шуменфарма ООД, гр. Варна, ЕИК 127597503 -- управител и представляващ дружеството.
- Юнивърсал Медикал Трейд ООД, гр. Варна, ЕИК 202586852 -- управител и представляващ дружеството.
- Юнисофт Солюшънс ЕООД, гр. Варна, ЕИК 103941579 -- управител и представляващ дружеството.
- Черневафарма ЕООД, гр. Варна, ЕИК 148148305 -- управител и представляващ дружеството.

**3. Геновева Славова Нецова** – Заместник - председател на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД, притежава пряко или непряко участие в капитала и/или участва в управителните органи на следните търговски дружества:

Участие на Геновева Нецова, 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:

- 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.

#### Данни за персонала

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

№	Наименование	Към 31.12.2021	Към 31.12.2020
I.	Съвет на директорите	3	3
II.	Състав на персонала, в т.ч.:	1	1
1	Ръководители	1	1
	Общо (I + II):	4	4

#### Събития след края на отчетния период

1. На 01.02.2022 г. от Комисията по финансов надзор въз основа издаден през 2021 г. акт за административно нарушения е издадено наказателно постановление, с което е наложена имуществена санкция в размер на 2 хил. лв. за нарушаване на чл. 115 от от ЗППЦК. Наказателното постановление е обжалвано пред Софийски районен съд. Очаква се образуване на наказателно дело от административен характер и насрочване на заседание.

2. С протокол от проведено заседание на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД на 01.02.2022 г. е взето решение за свикване на извънредно Общо събрание на акционерите на 14.03.2022 г., с дневен ред "Овластяване на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД за сключване на сделка от приложното поле на чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК“.

На проведеното на 14.03.2022 г. Общо събрание на акционерите е взето решение решение да овласти Съвета на директорите 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, изразяваща се в сключване на договор за паричен заем.

3. Между датата на финансовия отчет и датата на утвърждаването му за издаване възникна военен конфликт между Русия и Украйна. В отговор на това редица държави наложиха санкции срещу определени юридически и физически лица в Русия, както и определени физически лица и други субекти контролирани от тези юридически и физически лица. В допълнение контрагентите на тези санкционирани субекти могат да бъдат косвено засегнати, така както и някои отрасли на руската икономика. По



първоначални оценки на ръководството на „Фармхолд“ АД тези събития не биха оказали влияние върху дружеството към момента, доколкото то и неговите заемополучатели (български юридически лица) нямат взаимоотношения с лица, попаднали под санкциите, или лица, косвено засегнати от конфликта. Но тъй като събитията се развиват на ежедневна база и поради непредсказуемата динамика в обстоятелствата и потенциалната всеобхватност на конфликта, на този етап ръководството не е в състояние да направи надеждна преценка и да измери потенциалния дългосрочен ефект от това.

Няма други събития възникнали между края на отчетния период и датата, на която финансовият отчет е утвърден за издаване, изискващи корекция или оповестявания.

### **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**

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 предоставяна на заеми на свързани лица. Характера на дейността на дружеството не предполага пряко отношение по въпроси свързани с екологията.

Допълнителна информация, съгласно Приложение № 2 към Наредба № 2 на Комисията за финансов надзор от 9 ноември 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:

Информация, дадена в стойностно и количествено изражение, относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗПШЦК, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

През текущия и предходния период „Фармхолд“ АД няма реализирани приходи от продажби на продукти, стоки, или услуги.

Реализираните от дружеството приходи за 2021 и 2020 г. са от лихви по предоставени заеми на свързани лица. Приходите на дружеството са 100 % приходи реализирани в страната.

Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗПШЦК.

Реализираните приходи от лихви по предоставени заеми възлизат на 131 хил.лв. Отчетените приходи са изцяло от сделки в страната.

През 2021 г. дружеството няма извършени разходи, които да надхвърлят 10 % от общата сума на разходите за оперативна дейност.

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

През периода от 01 януари до 31 декември 2021 г. в дружеството са постъпили неполучените лихви по предоставени заеми към 31.12.2020 г. в размер на 388 хил. лв. Реализираната печалбата за периода от 01 януари до 31 декември 2021 г. е в резултат, както на възстановените провизии за очаквани кредитни загуби на изплатените през 2021 г. лихви по предоставени заеми, така и на реализираните 131 хил. лв. финансови приходи от лихви.

„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](http://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/#/>

За периода 01.01.2021 - 31.12.2021 г. Фармхолд АД има оповестена следната информация цинирана по-долу, като това оповестяване няма пряко отношение и не оказва съществено влияние върху резултатите на дружеството, отразени във финансовия отчет. :

26-10-2021 Тримесечен отчет за трето тримесечие на 2021 год.;

08-09-2021 Протокол от Извънредно Общо събрание на акционерите на „Фармхолд „АД“;

29-07-2021 Шестмесечен финансов отчет за дейността;

28-07-2021 Представяне и публикация на покана за свикване на Извънредно Общо събрание на акционерите и материали за Общо събрание на акционерите ;

09-07-2021 Протокол от Редовно Общо годишно събрание на акционерите на „Фармхолд „АД“;

04-06-2021 Представяне и публикация на покана за свикване на Редовно Общо годишно събрание на акционерите и материали за Общото събрание на акционерите, след изпълнение на указанията на Агенция по вписванията;

31-05-2021 Представяне и публикация на покана за свикване на Редовно Общо годишно събрание на акционерите и материали за Общото събрание на акционерите;

28-04-2021 Тримесечен отчет за първо тримесечие на 2021 год.;

29-03-2021 Годишен финансов отчет на „Фармхолд „АД“ за 2020 год.;

29-01-2021 Предварителен финансов отчет за 2020 год.

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

Съществена сделка за периода от 01 януари до 31 декември 2021 г., 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	2021			2020		
	Стойност на сделката в лева	Съществен и сделки 5% или над 5% от приходите на дружеството	Държава	Стойност на сделката в лева	Съществен и сделки 5% или над 5% от приходите на дружеството	Държава
"Аксаковофарма" ООД	14,000.04	10.70%	България	14,000.04	10.70%	България
"Кракра Перник" ЕООД	14,000.04	10.70%	България	14,000.04	10.70%	България
"Габровофарма I" ЕООД	14,000.04	10.70%	България	14,000.04	10.70%	България
"Черневафарма" ЕООД	14,000.04	10.70%	България	14,000.04	10.70%	България
"Шуменфама" ООД	14,000.04	10.70%	България	14,000.04	10.70%	България
"Фарматика" ООД	14,000.04	10.70%	България	14,000.04	10.70%	България
"Търновофарма" ООД	14,000.04	10.70%	България	14,000.04	10.70%	България
"Димирафарма" ЕООД	14,000.04	10.70%	България	14,000.04	10.70%	България
"Троянфарма" ООД	6,999.96	5.35%	България	6,999.96	5.35%	България
"Разградфарма" ООД	6,999.96	5.35%	България	6,999.96	5.35%	България
<b>Общо:</b>	<b>126,000.24</b>	<b>96.30%</b>		<b>126,000.24</b>	<b>96.30%</b>	

Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗИПЦК и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗИПЦК или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗИПЦК

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

Извършени са следните сделки със свързани лица:

	2021 BGN '000	2020 BGN '000
<b>а) Приходи от лихви по предоставени заеми</b>		
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал, в т.ч.:		
"Димирафарма" ЕООД	14	14
"Търновофарма" ООД	14	14
"Фарматика" ООД	14	14
"Шуменфарма" ООД	14	14
"Черневафарма" ЕООД	14	14
"Разградфарма" ООД	7	7
"Габровофарма 1" ЕООД	14	14
"Кракра Перник" ЕООД	14	14
"Троянфарма" ООД	7	7
"Търновофарма 1" ООД	5	5
"Аксаковофарма" ООД	14	14
	<u>131</u>	<u>131</u>
<b>б) Получени услуги</b>		
Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал, в т.ч.:		
"Фармнет" ЕАД	2	2
"Сити" ООД	2	2
	<u>4</u>	<u>4</u>

Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗПЩК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка за влиянието им върху резултатите през текущата година.

Няма събития с необичаен характер, които да са оказали съществено влияние върху дейността на „Фармхолд“ АД.

Информация за сделки, водени извънбалансово – характер и бизнес цел, посочване на финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗПЩК, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗПЩК

В дружеството няма сделки, които да се водят извънбалансово.

Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЗК, за основните му инвестиции в страната и чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране.

„Фармхолд“ АД не притежава участия в капиталите на други дружества и не е част от група предприятия.

Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЗК, от негово дъщерно дружество, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

„Фармхолд“ АД няма сключени договори за получени заеми.

Информация за отпуснатите от емитент, съответно лице по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЗК, или от техни дъщерни дружества заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, включително и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЗК, или техните дъщерни дружества и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, краен срок на погасяване, размер на поетото задължение, специфични условия, различни от посочените в тази разпоредба, както и целта за която са отпуснати, в случай че са сключени като цели.

„Фармхолд“ АД има сключени договори за предоставени заеми на свързани лица. Към 31.12.2021 г. общата сума на вземанията по предоставените заеми е в размер на 2 000 хил. лв., в т.ч. главница 1,869 хил. лв. и лихви 131 хил. лв. (31.12.2020 г. : 2,257 хил. лв., в т.ч. главница 1,869 хил. лв. и лихви 388 хил. лв.) Договореният падеж по сключените договори за заем за главницата е 11.12.2022 г. Лихвите се дължат ежемесечно на последният календарен ден от всеки месец.

Заемите са договорени при годишен лихвен процент 7% и не са обезпечени.

Емитентът няма дъщерни дружества.

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

Емитентът е предоставил заеми на следните лица:

№	Заемодател	Заемо получа тел	ЕИК	Дата на договор за заем	Договорена главница /лева /	Неизплатена главница /лева/	Краен срок за погасява не	Год. лихв. %	Специфи чни условия
1	Фармхолд АД	Аксаковофарма ООД	103903404	11.12. 2013	200,000	200,000	11.12. 2022	7%	няма
2	Фармхолд АД	Габровофарма 1 ЕООД	200706573	11.12. 2013	200,000	200,000	11.12. 2022	7%	няма
3	Фармхолд АД	ДимираФарма ЕООД	148151415	11.12. 2013	200,000	200,000	11.12. 2022	7%	няма
4	Фармхолд АД	Кракра Перник ЕООД	200123243	11.12. 2013	200,000	200,000	11.12. 2022	7%	няма
5	Фармхолд АД	Разградфарма ООД	116555588	11.12. 2013	100,000	100,000	11.12. 2022	7%	няма
6	Фармхолд АД	Троянфарма ООД	110542178	11.12. 2013	100,000	100,000	11.12. 2022	7%	няма
7	Фармхолд АД	Търновофарма 1 ООД	200762173	11.12. 2013	99,000	69,000	11.12. 2022	7%	няма
8	Фармхолд АД	Търновофарма ООД	200257930	11.12. 2013	200,000	200,000	11.12. 2022	7%	няма
9	Фармхолд АД	Фарматика ООД	200231817	11.12. 2013	200,000	200,000	11.12. 2022	7%	няма
10	Фармхолд АД	Черневафарма ЕООД	148148305	11.12. 2013	200,000	200,000	11.12. 2022	7%	няма
11	Фармхолд АД	Шуменфарма ООД	127597503	11.12. 2013	200,000	200,000	11.12. 2022	7%	няма

Договорите за заеми са сключени от „Фармхолд“ ООД.

Информацията е актуална към 31.12.2021 г.

Всеки от заемополучателите по горепосочените заеми е свързано лице с „Фармхолд“ АД, както и помежду си на основание т.13б във връзка с т. 14в от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК, както и съгласно МСС 24 „Оповестяване на свързани лица“.

Взаимоотношенията между емитента и заемополучателя се изразяват в сключените договори за заем, като между публичното дружество и заемополучателите не са налице друг вид сделки. Заемите не са целеви.

Брутната сума на вземанията по видове е както следва:

	31/12/2021 BGN'000	31/12/2020 BGN'000
Главници по предоставени заеми:		
	<b>1,869</b>	<b>1,869</b>
ДИМИРАФАРМА ЕООД	200	200
ТЪРНОВОФАРМА ООД	200	200
ФАРМАТИКА ООД	200	200
ШУМЕНФАРМА ООД	200	200
ЧЕРНЕВАФАРМА ЕООД	200	200
РАЗГРАДФАРМА ООД	100	100
ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	200	200
КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	200	200
ТРОЯНФАРМА ООД	100	100
ТЪРНОВОФАРМА 1 ООД	69	69
АКСАКОВОФАРМА ООД	200	200
Лихви по предоставени заеми:	<b>131</b>	<b>388</b>
АКСАКОВОФАРМА ООД	14	55
ТЪРНОВОФАРМА 1 ООД	5	27
ТРОЯНФАРМА ООД	7	38
КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	14	29
ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	14	60
РАЗГРАДФАРМА ООД	7	35
ЧЕРНЕВАФАРМА ЕООД	14	52
ШУМЕНФАРМА ООД	14	0
ФАРМАТИКА ООД	14	61
ТЪРНОВОФАРМА ООД	14	30
ДИМИРАФАРМА ЕООД	14	1

Брутната сума на вземанията по предоставените заеми и условията по тях са към 31.12.2021 год., както следва:



Вид валута	Наименование на дружеството	Договорена сума	Падеж	31/12/2021		Общо
				Дългосроч на част	Краткоср очна част	
		BGN'000		BGN'000	BGN'000	BGN'000

**Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал**

лева	ДИМИРАФАРМА ЕООД	200	11.12.2022 г.	200		200
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	200	11.12.2022 г.	200		200
лева	ФАРМАТИКА ООД	200	11.12.2022 г.	200		200
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	200	11.12.2022 г.	200		200
лева	ЧЕРНЕВАФАРМА ЕООД	200	11.12.2022 г.	200		200
лева	РАЗГРАДФАРМА ООД	100	11.12.2022 г.	100		100
лева	ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	200	11.12.2022 г.	200		200
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	200	11.12.2022 г.	200		200
лева	ТРОЯНФАРМА ООД	100	11.12.2022 г.	100		100
лева	ТЪРНОВОФАРМА 1 ООД	99	11.12.2022 г.	69		69
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	200	11.12.2022 г.	200		200
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	31.01.2021 г.		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	31.01.2021 г.		1	1
лева	ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	лихви	31.01.2021 г.		1	1
лева	ЧЕРНЕВАФАРМА ЕООД	лихви	31.01.2021 г.		1	1
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	31.01.2021 г.		2	2
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	31.01.2021 г.		2	2
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	31.01.2021 г.		2	2
лева	ДИМИРАФАРМА ЕООД	лихви	31.01.2021 г.		2	2
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	28.02.2021 г.		1	1
лева	ТРОЯНФАРМА ООД	лихви	28.02.2021 г.		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	28.02.2021 г.		1	1
лева	ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	лихви	28.02.2021 г.		1	1
лева	РАЗГРАДФАРМА ООД	лихви	28.02.2021 г.		1	1
лева	ЧЕРНЕВАФАРМА ЕООД	лихви	28.02.2021 г.		1	1
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	28.02.2021 г.		1	1
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	28.02.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	28.02.2021 г.		1	1
лева	ДИМИРАФАРМА ЕООД	лихви	28.02.2021 г.		1	1

Вид валута	Наименование на дружеството	Договорена сума	Падеж	31/12/2021		Общо
				Дългосроч на част	Краткосро чна част	
		BGN'000		BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал</b>						
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	31.03.2021 г.		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	31.03.2021 г.		1	1
лева	ГАБРОВОФАРМА I ЕООД	лихви	31.03.2021 г.		1	1
лева	ЧЕРНЕВА ФАРМА ЕООД	лихви	31.03.2021 г.		1	1
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	31.03.2021 г.		1	1
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	31.03.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	31.03.2021 г.		1	1
лева	ДИМИРАФАРМА ЕООД	лихви	31.03.2021 г.		1	1
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА I ООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	ТРОЯНФАРМА ООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	ГАБРОВОФАРМА I ЕООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	РАЗГРАДФАРМА ООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	ЧЕРНЕВА ФАРМА ЕООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	ДИМИРАФАРМА ЕООД	лихви	30.04.2021 г.		1	1
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА I ООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	ТРОЯНФАРМА ООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	ГАБРОВОФАРМА I ЕООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	РАЗГРАДФАРМА ООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	ЧЕРНЕВА ФАРМА ЕООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	ДИМИРАФАРМА ЕООД	лихви	31.05.2021 г.		1	1
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	30.06.2021 г.		1	1
лева	ТРОЯНФАРМА ООД	лихви	30.06.2021 г.		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	30.06.2021 г.		1	1
лева	ГАБРОВОФАРМА I ЕООД	лихви	30.06.2021 г.		1	1
лева	РАЗГРАДФАРМА ООД	лихви	30.06.2021 г.		1	1
лева	ЧЕРНЕВА ФАРМА ЕООД	лихви	30.06.2021 г.		1	1
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	30.06.2021 г.		1	1
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	30.06.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	30.06.2021 г.		1	1
лева	ДИМИРАФАРМА ЕООД	лихви	30.06.2021 г.		1	1

Вид валута	Наименование на дружеството	Договорена сума	Падяж	31/12/2021		Общо
				Дългосроч на част	Краткосро чна част	
		BGN'000		BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал</b>						
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА 1 ООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	ТРОЯНФАРМА ООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	РАЗГРАДФАРМА ООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	ЧЕРНЕВА ФАРМА ЕООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	ДИМИРА ФАРМА ЕООД	лихви	31.07.2021г.		1	1
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА 1 ООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	ТРОЯНФАРМА ООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	РАЗГРАДФАРМА ООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	ЧЕРНЕВА ФАРМА ЕООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	ДИМИРА ФАРМА ЕООД	лихви	31.08.2021 г.		1	1
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА 1 ООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1
лева	ТРОЯНФАРМА ООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1
лева	ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1
лева	РАЗГРАДФАРМА ООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1
лева	ЧЕРНЕВА ФАРМА ЕООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1
лева	ДИМИРА ФАРМА ЕООД	лихви	30.09.2021 г.		1	1

Вид валута	Наименование на дружеството	Договорена сума	Падеж	31/12/2021		Общо
				Дългосроч на част	Краткосро чна част	
		BGN'000		BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>Дружества, свързани чрез ключов ръководен персонал</b>						
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	31/10/2021		1	1
лева	ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	лихви	31/10/2021		1	1
лева	ДИМИРАФАРМА ЕООД	лихви	31/10/2021		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	31/10/2021		1	1
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	31/10/2021		1	1
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	31/10/2021		1	1
лева	ЧЕРНЕВАФАРМА ЕООД	лихви	31/10/2021		1	1
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	31/10/2021		1	1
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	30/11/2021		2	2
лева	ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	лихви	30/11/2021		2	2
лева	ДИМИРАФАРМА ЕООД	лихви	30/11/2021		1	1
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	30/11/2021		2	2
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	30/11/2021		1	1
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	30/11/2021		1	1
лева	ЧЕРНЕВАФАРМА ЕООД	лихви	30/11/2021		2	2
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	30/11/2021		1	1
лева	АКСАКОВОФАРМА ООД	лихви	31/12/2021		2	2
лева	ГАБРОВОФАРМА 1 ЕООД	лихви	31/12/2021		2	2
лева	ДИМИРАФАРМА ЕООД	лихви	31/12/2021		2	2
лева	КРАКРА ПЕРНИК ЕООД	лихви	31/12/2021		2	2
лева	ТЪРНОВОФАРМА ООД	лихви	31/12/2021		2	2
лева	ФАРМАТИКА ООД	лихви	31/12/2021		2	2
лева	ЧЕРНЕВАФАРМА ЕООД	лихви	31/12/2021		2	2
лева	ШУМЕНФАРМА ООД	лихви	31/12/2021		2	2
				<b>1,869</b>	<b>131</b>	<b>2,000</b>

**Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период**

Дружеството не е емитирало нова емисия ценни книжа през отчетния период.

Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

„Фармхолд“ АД не е публикувало конкретни прогнози за очакваните финансови резултати за периода от 01 януари до 31 декември 2021 г.

Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗПШЦК, е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

Дружеството няма формализирана политика относно управлението на финансовите ресурси. Ръководството управлява ефективно финансовите ресурси на дружеството. Редовно се обслужват задълженията както към бюджета, така и към персонала и към доставчиците на дружеството.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от оперативното ръководство на дружеството. Съветът на директорите следи за общото управление на финансовия риск, и на отделните специфични рискове, лихвен, кредитен и други, специфични за сектора. Съвета на директорите на дружеството създава и поддържа възможността „Фармхолд“ АД да продължава стабилната тенденция да функционира като действащо предприятие.

За периода от 01 януари до 31 декември 2021 г. стратегията на ръководството на дружеството е да се работи изцяло със собствени средства, генерирани от дейността му, без да ползва привлечени заемни средства.

**Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.**

„Фармхолд“ АД възнамерява да осъществява инвестиционните си намерения със собствени средства. Не се планира привличане на дългово финансиране, включително посредством издаване на облигации. Към 31.12.2021 г. разполагаемите средства на дружеството са в размер на 462 хил.лв. Средства в размер на 1869 хил. лв. дружеството е предоставило като заеми и същите подлежат на връщане, съгласно условията на договорите за заеми, заедно с договорените лихви в размер на 131 хил. лв.

**Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗПШЦК, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.**

През отчетният период не са настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството. „Фармхолд“ АД не е част от група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

**Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗПЩК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.**

**Контролната среда** на предприятието отговаря на управленската философия за изграждане на етични, почтени, добре организирани отношения, между компетентни специалисти. Изградена е подходяща система за възлагане на права и отговорности и следене на тяхното прилагане. Тя се базира на разумния баланс в правата и отговорностите, разпределени между Съвета на директорите, изпълнителния директор на дружеството и директорът за връзка с инвеститорите.

**Процесът за оценка на рисковете на предприятието** е вплетен в текущата му дейност. Оценяват се потенциалните заплахи за стабилното развитие, както от външната така и от вътрешната среда. Не са идентифицирани остри или необичайни рискове през изминалия отчетен период. Основните рискове са във връзка с общата икономическа среда и развитието на бизнеса в този контекст.

**Информационната система в предприятието** е изградена въз основа на организационно - управленските информационни потоци. Дружеството не разполага с електронна система за обработка на данни поради факта, че тази обработка е делегирана въз основа на договор на друго предприятие.

**Контролните дейности** са неизменна част от оперативните действия в предприятието. Следи се стриктно за равняване на разчети, банкови и касови наличности, съответствие между действителни и отчетни данни. Основната част от активите са свързани с предоставени заеми на свързани лица. Дружеството притежава незначителен брой активи, различни от финансови. Това улеснява контролните дейности, които са насочени към съществените активи и операциите, във връзка с тях.

**Текущо наблюдение на контролите** се извършва ефективно. Периодично се ползват външни консултанти за извършване на независими дейности по отношение на различни контролни процедури. Не са възникнали сериозни отклонения, установими от контролната система през изминалия отчетен период.

Не са установени съществени отклонения, което се потвърждава от липсата на задължения по данъчни проверки, както и от наличието на немодифицирано одиторско мнение.

**Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.**

През текущият отчетен период не е извършена промяна в състава на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД.

Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента, който не е публично дружество, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЗК, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, който не е публично дружество, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЗК, или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

- а) получени суми и непарични възнаграждения;
- б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;
- в) сума, дължима от емитента, който не е публично дружество, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЗК, или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

Информация за възнагражденията на Съвета на директорите е представена в доклада за прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД.

Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи и прокуристите акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

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

Член на Съвета на директорите, притежаващ акции на „Фармхолд“ АД към 31.12.2021 год. е единствено:

Член на Съвета на директорите	Притежавани обикновени поименни безналични акции към 31.12.2021 г.	% на участие
Веска Спасова Марешка	796000	40

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

**Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери**

На дружеството не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции на настоящи акционери.

**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 31 декември 2021 г. от дружеството са образувани три административнонаказателни дела във връзка с издадени наказателни постановления от Комисията за финансов надзор с общ размер на наложените санкции 6 хил. лв. Издадените наказателни постановления са обжалвани пред Софийски районен съд (СРС). По две от делата, първоинстанционният съд се е произнесъл, като е отхвърлил жалбата на „Фармхолд“ АД и е потвърдил двете наказателни постановления. Решенията на СРС по тези две дела са обжалвани пред по-горния съд - Административен съд София – град (АССГ). Няма постановени решения от АССГ. По отношение на третото дело, с което се обжалва издаденото от КФН наказателно постановление, СРС е обявил делото за решаване, но към настоящия момент няма постановено решение.

През 2021 г. в дружеството са начислена провизия във връзка с връчен на 01.09.2021 г. акт за установяване на административни нарушения от Комисията за финансов надзор, според който „Фармхолд“ АД е извършило нарушение на чл. 115, ал. 1 от ЗППЦК. Актът е оспорен от „Фармхолд“ А. Към 31.12.2021 г. не е издадено наказателно постановление от КФН. На 01.02.2022 г. от КФН е издадено наказателно постановление, с което на „Фармхолд“ АД, е наложена имуществена санкция в размер на 2 хил. лв. на основание чл. 221, ал. 8, т. 2 от ЗППЦК, за нарушение на чл. 115, ал. 1, от ЗППЦК.

Към 31 декември 2021 г. срещу дружеството няма образувани дела и заведени съдебни спорове.

Собственият капитал на „Фармхолд“ АД към 31.12.2021 г. е в размер на 2 176 хил. лв. Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер 10 на сто от собствения му капитал.

**Имена на директора за връзки с инвеститора, включително телефон, електронна поща и адрес за кореспонденция.**



Директор за връзки с инвеститорите на Дружеството: Веселин Веселинов Марешки, адрес: гр. София 1839, район Кремиковци, местност „Япаджа“ № 6.

Телефоните, на които акционерите могат да кореспондират са следните: тел.: +359 52 555 541, факс: +359 52 555 542, e-mail – [pharmhold@gmail.com](mailto:pharmhold@gmail.com) ; както и на адрес: гр. Варна, р-н Младост, бул. “Република” – Сграда на Медицински център Младост Варна.

### Корпоративно управление

„Фармхолд“ АД, гр. Варна е приел и продължава стремежа си да спазва по целесъобразност и Националния кодекс за корпоративно управление.

Акционерите на дружеството винаги са имали и продължават да имат възможност да участват в работата на Общото събрание на “Фармхолд” АД – както лично, така и чрез пълномощници. Поканата за Общото събрание на акционерите се публикува в сроковете и на местата, изисквани в Търговския закон и ЗППЦК. Материалите за Общото събрание са на разположение на акционерите в седалището на дружеството при спазване на предвидените срокове.

С оглед придобития публичен статут, ръководството на Дружеството се съобразява с изискванията на ЗППЦК за разкриване на информация. Дейността по подготовка и обработка на годишните и междинните отчети и тяхното представяне в Комисията за финансов надзор и на регулирания пазар изисква сериозни усилия на много специалисти, но съставяните отчети са точни и отразяват вярно състоянието на Дружеството.

Членовете на Съвета на директорите на “Фармхолд” АД се отнасят с грижата на добър стопанин и търговец в своята работа и не допускат конфликт на интереси. Те отделят достатъчно време за участие в управлението на Дружеството. Провеждат редовно заседания, на които обсъждат финансовото състояние на Дружеството, оперативни и стратегически въпроси на развитието му.

Съветът на директорите на “Фармхолд” АД счита, че към настоящият момент дейността на Дружеството е в съответствие със стандартите за добро корпоративно управление.

Дружеството е приело да спазва по целесъобразност Националният кодекс за корпоративно управление, одобрен от Заместник-председателят на Комисията за финансов надзор.

Изпълнителен директор: .....  
/Веска Спасова Марешка/

