

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

„ФАРМХОЛД“ АД, ЕИК 203419564, със седалище и адрес на управление гр. Варна, бул. „Република“, сграда на Медицински център „Младост Варна“ („Дружеството“), представлявано от изпълнителния директор Веска Спасова Марешка

на основание чл. 100н, ал. 7, т. 1 от ЗППЦК предоставям следната информация, като следва да се има предвид, че изискването на чл. 100н, ал. 8, т. 6 от ЗППЦК не се прилага за Дружеството, съгласно чл. 100н, ал. 12 от ЗППЦК.

I. По чл. 100н, ал. 8, т.1 ЗППЦК:

Информация дали емитента спазва по целесъобразност кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, друг кодекс за корпоративно управление и информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от емитента в допълнение на тези кодекси

Фармхолд АД е приело и спазва по целесъобразност разпоредбите на Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление и одобрен като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 7, т. 1 във връзка с ал. 8, т. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) с Решение № 461-ККУ от 30.06.2016 г. на Заместник-председателя на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“. Дружеството се придържа към най-добрите практики в корпоративното управление. Спазването на кодекса се отчита на принципа "спазвай или обяснявай", който означава, че препоръките на кодекса се спазват стриктно, а когато има отклонение от тях или неспазване, ръководството оповестява причините за това.

Действията на дружеството са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите и инвеститорите и повишаване на ефективността на стопанската дейността на дружеството. Ръководството на „Фармхолд“ АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, като ръководството се задължава да защитава техните права, както и да улеснява упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с устройствените актове на дружеството. Ръководството осигурява навременна информираност на всички акционери относно техните права. При прилагане на корпоративното управление

дружеството се ръководи от основни цели, насочени към гарантиране на правата на всички акционери и равноправното им третиране; прозрачност и високо ниво на информационна обезпеченост; прозрачност и публичност при предоставяне на информация от страна на дружеството; високо ниво на управление от страна на управителните органи на дружеството; балансирано взаимодействие между акционери, ръководство и заинтересувани лица.

„Фармхолд“ АД няма създаден друг кодекс на корпоративно управление.

II. По чл. 100н, ал. 8, т. 2 ЗППЦК:

Обяснение от страна на емитента кои части на кодекса за корпоративно управление не спазва и какви са основанията за това, съответно когато емитентът е решил да не се позовава на никое от правилата на кодекса за корпоративно управление - основания за това

„Фармхолд“ АД е с едностепенна система на управление. Органите на управление на дружеството, съгласно чл. 25 от Устава са Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите. Съветът на директорите се състои от три физически лица, като се представлява от Изпълнителен директор. Независимият член на Съвета на директорите не е председател на Съвета, а заместник-председател. Независимо от това, структурата на Съвета на директорите е в съответствие с изискванията на чл. 116а 1, ал. 2 от ЗППЦК, а независимият член на Съвета на директорите – Генюева Славова Нецова, разполага с всички необходими права и инструменти да реализира гаранциите, с които е натоварена в качеството си на независим член. Настоящото разпределение на функциите в Съвета се базира на причини от оперативен, професионален и репутационен характер. С оглед на дейността на „Фармхолд“ АД, не е сметнато за необходимо и не е въведено ограничение за последователните мандати на независимия член на Съвета на директорите.

Дружеството поддържа електронна страница – www.pharmhold.bg с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Съдържанието на електронната страница на дружеството покрива изцяло препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление.

Уставът на дружеството не предвижда ограничение за броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции, предвид наличието на голям брой дружества, свързани с „Фармхолд“ АД на основание т.13б

във връзка с т. 14в от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК, както и съгласно МСС 24 „Оповестяване на свързани лица“, чието управление е възложено на лица – членове на Съвета на директорите на Дружеството.

Възнаграждението на изпълнителното ръководство, определено в договора за управление, няма променлив компонент. В зависимост от постигнатите финансови резултати, Съветът на директорите може да определи допълнителни стимули за изпълнителните членове. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството, като е осигурена информираност на акционерите по тези въпроси. Разработена е политика на възнагражденията на Съвета на директорите, приета от Общото събрание на акционерите на Дружеството. Съветът на директорите разкрива пред акционерите си начина, по който прилага политиката за възнагражденията, в доклад за изпълнение на политиката, който е самостоятелен документ към годишния финансов отчет за дейността на дружеството. Всеки акционер или негов представител, участващ в редовното общо събрание, може да отправя препоръки по доклада. В случай че са отправени препоръки, Дружеството посочва в следващия доклад как са взети предвид препоръките.

Като дружество от обществен интерес, в съответствие със Закона за независимия финансов одит в дружеството има създаден Одитен комитет. Членовете на Одитния комитет се избират от Общото събрание на акционерите по предложение на Съвета на директорите. Съветът на директорите предлага на Общото събрание избор на регистриран одитор въз основа на писмена препоръка от одитния комитет. Съветът на директорите, със съдействието на одитния комитет осигуряват спазването на приложимото законодателство по отношение на независимия финансов одит.

Корпоративното ръководство следва нормативните правила за организирането и провеждането на всяко общо събрание. Осигурява се информираност на всички акционери относно техните права, финансовите резултати на дружеството и корпоративните събития, чрез системата за разкриване на информация и електронната страница на дружеството.

Поканата за Общото събрание на акционерите се изготвя с максимална детайлност и съобразно нормативните изисквания, като се посочват всички от предлаганите решения, като по този начин всеки акционер може да се запознае предварително от момента на нейното обявяване. Писмени процедури за провеждане на Общото

събрание на акционерите не са изготвени, тъй като нормативната уредба изрично е уредила основните принципи, а всички останали специфични моменти се посочват в поканата.

Поддържа се база данни с контакти на акционери, притежаващи 5 или над 5% от капитала на дружеството, позволяваща изпращане на съобщения до тях или до определено от тях лице.

Всяка съществена периодична и инцидентна информация се разкрива незабавно. Дружеството е съобразило дейността си с действащата местна нормативна уредба, както и с европейската уредба с директно приложение в местното законодателство. Независимо от горното, корпоративното ръководство се придържа към правила, съобразно които да се извършва преценка на съществеността на всяка информация, съответно на необходимостта от разкриването ѝ.

Годишните и междинните отчети се изготвят с участието и строгия контрол на корпоративните ръководства, без това обаче да е формализирано под формата на вътрешни правила при стриктното спазване на нормативните изисквания и устройствените актове на дружеството.

Дружеството е ангажирано с установяване на действия относно устойчивото развитие на компанията, включително разкриването на информация, свързана с климата и социални аспекти от дейността им. Членовете на Съвета на директорите са информирани за новите тенденции в областта на корпоративното управление и устойчивото развитие.

III. По чл. 100н, ал. 8, т. 3 ЗИПЦК:

Основни характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на Дружеството във връзка с процеса на финансово отчитане

В дружеството функционира избран Одитен комитет. Процедурите за избор на членове на одитен комитет, начин на функциониране, отчитане и мандат, са описани в „Статут на одитния комитет“ от 15.07.2020 г., одобрен от ОСА на 31.08.2020 г.

При описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска е взето предвид, че ЗППЦК и Националният кодекс за корпоративно управление, не дефинират вътрешно-контролна рамка, която публичните дружества в България да следват. „Фармхолд“ АД осъществява вътрешен контрол и управление на риска, като по този начин гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Този контрол е съобразен с мащабите и вида на дейността и спомага за навременно установяване на бизнес рисковете, които застрашават постигането на която и да е било от целите на предприятието, свързани с:

- надеждността на финансовото отчитане на предприятието;
- ефективността и ефикасността на неговата дейност;
- спазване от страна на предприятието на приложимите закони и нормативни разпоредби.

Целта на вътрешния контрол в „Фармхолд“ АД е проследяване на функционирането на процесите, изпълнението на възприетите правила, спазване на приложимото законодателство и стандарти, определяне на процеси / области за одитиране, както и индикатори на риска за проследяване. Вътрешната контролна система на финансовото отчитане е базирана на досегашен опит на ръководството, проучвания на добри отчетни и контролни практики, спазване на законови изисквания за гарантиране на ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Тя е в постоянен процес на наблюдение и непрекъснато подобрене.

Крайната отговорност за вътрешния контрол се носи от корпоративното ръководство на дружеството. Ключова е ролята и на Изпълнителния директор, който носи оперативната отговорност за всички дейности и бизнес процеси в предприятието, както и за разработването, внедряването и поддържането на системата за вътрешен контрол, осигуряваща своевременно идентифициране на всички проблеми в дейностите и процесите или нарушения в политиките на фирмата. Вътрешен контрол се упражнява върху всички дейности, без значение дали са финансови или не.

Целта на Управлението на риска е да създаде механизъм за вземане на информирани и последователни решения от ръководството на „Фармхолд“ АД за

постигане на устойчиво бизнес развитие на Дружеството. За осъществяване на процеса се използва историческа и текуща информация, бъдещо прогнозиране и влиянието, което човешкият фактор може да окаже. Това е непрекъснат процес, който има за цел постоянно да е насочен към подобряване на управлението на риска.

Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва съвременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия.

Основните характеристики на системата за вътрешен контрол по отделни компоненти на вътрешния контрол са следните:

1. Контролна среда:

- изградена на базата на почтеност и етично поведение;
- наличие на опитно ръководство с пряко участие в бизнес процесите на дружеството и критичен преглед на дейността;
- организационната структура е съобразена с естеството на бизнеса и осигурява разделение на отговорностите;
- нивата на компетентност са съобразени с конкретните позиции;
- политиката на делегиране на правомощия и отговорности;
- политиките и практиките по отношение на човешките ресурси са адресирани към назначаване на компетентни и надеждни служители.

2. Управление на риска – процес за идентифициране, оценяване и контролиране на потенциалните събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигането на целите на Дружеството чрез пряко участие на Ръководството в дейността;

3. Контролни дейности – преобладаващо контролни дейности, насочени към минимизирането на риска и увеличаване на вероятността целите и задачите на Дружеството да бъдат постигнати. Такива са процедурите за:

- одобрение и разрешение при вземане на решения (оторизация);
- предварителен контрол за законосъобразност, осъществяван от изпълнителният директор непосредствено преди полагане на подпис за взето решение;

- пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции (обработка на информацията);
- оперативен контрол и преглед на резултатите от работата, осъществяван ежедневно от изпълнителният директор при възлагането и изпълнението на работата;
- разделение на задълженията.

4. Информация и комуникация – наличие на ефективни и надеждни информационни и комуникационни системи, осигуряващи събиране и разпространение на пълна, надеждна и достоверна информация, както и навременна система за отчетност. Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, управление на Дружеството и комуникация, представлява интегрирана цялост от системи и процедури.

Една от основните цели на вътрешния контрол и управление на риска е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка на надеждността на финансовите отчети на дружеството.

Годишният финансов отчет на “Фармхолд” АД подлежи на независим финансов одит, като по този начин се постига обективно външно мнение за начина, по който последният е изготвен и представен. Дружеството изготвя и поддържа счетоводната си отчетност в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

IV. По чл. 100н, ал. 8, т. 4 ЗППЦК:

Информация по чл. 10, параграф 1, букви „в“, „г“, „е“, „з“ и „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане

Дружеството не притежава дялови участия в капитала на други търговски дружества. Дружеството не е извършило инвестиции в страната и в чужбина в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти. Дружеството не принадлежи към икономическа група, поради което не е извършило инвестиции в дялови ценни книжа нито вътре в, ниво извън, икономическа група.

Към датата на настоящата Декларация Дружеството финансира дейността си от финансови приходи, представляващи лихви от предоставените от Дружеството парични заеми.

„Фармхолд“ АД няма акции, които да дават специални права на контрол.

Не са налице ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа във връзка с акциите, издадени от „Фармхолд“ АД.

Правилата за избор на членове на Съвета на директорите на Дружеството са уредени в Устава на дружеството. Съгласно чл. 28, т. 4 от Устава на Дружеството, избирането и освобождаването на членовете се осъществява от Общото събрание на акционерите. Изискванията към лицата са посочени в чл. 116а 1 от ЗППЦК. Съгласно чл. 28, т. 1 от Устава на „Фармхолд“ АД, внасянето на изменения и допълнения в устава са в компетентността на Общото събрание на акционерите.

Правомощията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството са посочени в чл. 41 от Устава. Правата да се емитират или изкупуват обратно акции се извършва в съответствие с правилата на Устава на дружеството – чл. 7, 11 и 17 /дали трябва да се цитират и трите члена/.

V. По чл. 100н, ал. 8, т. 5 ЗППЦК

Информация относно състава и функционирането на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети

„Фармхолд“ АД има едностепенна система на управление. Дружеството се управлява и представлява от Съвета на директорите, който към датата на изготвяне на настоящата декларация е в следния състав:

1. Светлана Александровна Марешка – Председател на Съвета на директорите;

2. Геноева Славова Нецова – Заместник-председател и независим член Съвета на директорите;

3. Веска Спасова Марешка – Изпълнителен директор и член на Съвета на директорите

Членовете на Съвета на директорите са преизбрани за нов 5-годишен мандат на 25.11.2020 г.

1. Съвет на директорите

Съветът на директорите на „Фармхолд“ АД управлява независимо и отговорно Дружеството в съответствие с установените визия, цели, стратегии на компанията и интересите на акционерите.

Съветът на директорите установява и контролира стратегическите насоки за развитие на Дружеството.

Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите са определени в Устава на „Фармхолд“ АД. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите съобразно Търговския закон и ЗППЦК и устройствените актове на Дружеството. Структурата на Съвета на директорите е в съответствие с изискванията на чл. 116а 1, ал. 2 от ЗППЦК.

Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

Съгласно Устава на „Фармхолд“ АД, членовете на Съвета на директорите са с мандат 5 години и могат да бъдат преизбрани без ограничение.

Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите са регламентирани в Политиката за възнагражденията, която е приета на годишното Общо събрание на акционерите на 07.09.2021 год.

2. Общо събрание на акционерите

В Общото събрание на акционерите участват акционерите с право на глас. Правото на глас се упражнява от лицата, вписани в регистрите на „Централен депозитар“ АД като акционери 14 дни преди датата на провеждане на Общото събрание. Членовете на Съвета на директорите вземат участие в работата на Общото събрание без право на глас, освен ако са акционери.

Корпоративното ръководство на „Фармхолд“ АД организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание са конкретни и ясни и не въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание.

„Фармхолд“ АД публикува на интернет страницата си www.pharmhold.bg информация за акционерите и инвеститорите.

Корпоративното ръководство на Дружеството гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

3. Комитети

Дружеството е избрало Одитен комитет. Членовете на Одитния комитет се избират от Общото събрание на акционерите по предложение на Съвета на директорите. Одитният комитет се състои от двама членове: Корнелия Милева Колева и Галина Апостолова Григорова. Мандатът на Одитния комитет е 3 години. Членовете на комитета могат да бъдат преизбирани за нов мандат без ограничение.

За членове на Одитния комитет са избрани лица, които притежават образователно-квалификационна степен „магистър“, познания в областта, в която работи предприятието, като поне един от членовете има не по-малко от 5 години професионален стаж в областта на счетоводството или одита.


Одитният комитет осигурява надзор на дейностите по вършен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, като изпълнява и всички функции определени в чл. 50 от Устава на дружеството. Одитният комитет изпълнява всички права и задължения по чл. 108 от Закона за независимия финансов одит, включително като отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите и дава препоръка за избор на одитор.

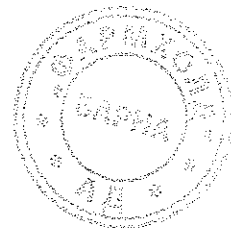
VI. По чл. 100н, ал. 8, т. 6 ЗППЦК

Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на „Фармхолд“ АД във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението ѝ и резултатите през отчетния период; когато не се прилага такава политика, декларацията съдържа обяснение относно причините за това.

„Фармхолд“ АД не е разработило политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните и управителните органи на дружеството във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, тъй като попада в изключенията на чл. 100н, ал. 12 от ЗППЦК. На практика при избора на членове на органите на управление не се въвеждат ограничения относно възраст, пол, националност и образование. Водещи фактори са квалификацията, управленски умения, компетентност, професионален опит и др.

Изпълнителен директор: _____


/Веска Спасова Марешка/



ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 100н, ал.4, т.4 от ЗППЦК

Долуподписаните,

1. Веска Спасова Марешка - Изпълнителен директор на „Фармхолд” АД, ЕИК: 203419564, седалище и адрес на управление: гр. Варна, р-н Младост, бул. “Република” – Сграда на Медицински център Младост Варна
2. Дора Стоянова Христова – Управител на „Сити” ООД, ЕИК: 103657365, седалище и адрес на управление: гр. Варна, местност „Банала чешма” № 27 – специализирано счетоводно предприятие, обслужващо „Фармхолд” АД

ДЕКЛАРИРАМЕ, че доколкото ни е известно:

1. Годишният финансов отчет за 2021 г., съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата на „Фармхолд” АД;

2. Докладът за дейността на „Фармхолд за 2021 г. съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено.

Декларатори:

1.....
/Веска Марешка/

2.....
/ Дора Христова /

ДОКЛАД

ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „ФАРМХОЛД“ АД ЗА 2021 г.

Изготвен е на основание чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията издадена от Комисията за финансов надзор и чл. 9.2, от Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФАРМХОЛД“ АД, разработена от Съвета на директорите и утвърдена от Общото събрание на акционерите на 07.09.2021 г.

В настоящият доклад Дружеството разкрива начина, по който прилага Политиката на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителния директор, като обръща специално внимание върху избягване създаването на стимули за прекомерно поемане на риск, конфликт на интереси или друго поведение, водещо до неблагоприятни последици.

1. Информация относно процеса на вземане на решения при определяне на политиката за възнагражденията, включително, ако е приложимо, информация за мандата и състава на комитета по възнагражденията, имената на външните консултанти, чиито услуги са били използвани при определянето на политиката за възнагражденията.

Политиката за възнагражденията е приета на основание чл. 11 от Наредба № 48 за изискванията към възнагражденията. Политиката осигурява съответствие с правилата на: Закона за публичното предлагане на ценни книжа; Наредба № 48 за изискванията към възнагражденията; Устава на „Фармхолд“ АД (Дружеството); Националния кодекс за корпоративно управление.

На 10.07.2020 г. КФН прие изменения и допълнения в Наредба № 48 от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията (издадена от Комисията за финансов надзор, обн., ДВ, бр. 32 от 2.04.2013 г., изм. и доп., бр. 41 от 21.05.2019 г., изм., бр. 66 от 20.08.2019 г., изм. и доп., бр. 61 от 10.07.2020 г.). С цел привеждане на Политиката за възнагражденията на Дружеството в съответствие с разпоредбите на изменената Наредба № 48 и максималното ѝ хармонизиране с общите принципи на европейското законодателство, на свое

извънредно заседание на 07.09.2021 г. общото събрание на Дружеството прие нова Политика за възнагражденията, която отменя предходната. Актуалният текст на Политиката за възнагражденията е достъпен на следния адрес на електронната страница на Дружеството http://www.pharmhold.bg/#/invest/com_data.

На членовете на Съвета на директорите се определят твърди по размер месечни възнаграждения. Размерът на възнагражденията следва да отчитат генералните разлики във функциите на членовете на Съвета на директорите, както следва:

- Изпълнителен директор – възложено е управлението на Дружеството и представителството пред трети лица. Това предполага непрекъсваемост на работата и поемане на значителни отговорности, включително извън работата на Съвета на директорите като орган, представителни функции, точка за контакт и т.н.

- Председател на Съвета на директорите – възложена водеща роля в работата на Съвета на директорите като орган на дружеството, включително организиране на заседанията, подготвяне на материали за заседанията, проекти на решения, комуникация с другите органи на Дружеството и т.н.

- Независим член на Съвета на директорите – възложени от ЗПЩК контролни функции.

В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът на възнагражденията следва да отчитат: Задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на Дружеството; Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите; Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на Дружеството.

Размерът на възнагражденията на всеки от членовете на Съвета на директорите се определя от Общото събрание на акционерите по предложение на Съвета на директорите, при спазване на правилата в Политиката за възнагражденията.

В Дружеството няма създаден Комитет по възнагражденията. Дружеството изплаща единствено постоянни възнаграждения и поради тази причина създаването на отделен комитет по възнагражденията, който да отговаря за изготвянето на решенията относно възнагражденията, не се налага. При разработването на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не са използвани външни консултанти.

През 2021 г. „ФАРМХОЛД“ АД прилага Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите в съответствие с нормативните изисквания и препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление. Дружеството не е реализирало планирани инвестиции, не е започнало да реализира приходи от оперативната си дейност, поради което не е приложимо към Дружеството определянето на правила за изчисляване на променливи компоненти на възнаграждението, в зависимост от постигане на определени финансови цели и ключови показатели. В тази връзка, съобразно политиката на възнагражденията, правилата от Националния кодекс за корпоративно управление относно въвеждане на допълнителни стимули за членовете на Съвета на директорите базирани на критерии и показатели по отношение на резултатите или постигане на цели, включително под формата на тантиеми, към настоящия момент не се прилагат.

2. Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на управителните и контролните органи;

Съгласно Политиката за възнагражденията членовете на Съвета на директорите и Изпълнителния директор имат право на възнаграждения, чийто вид, размер и срок, за които са дължими, се определят на Общото събрание и се изплащат при условията и в сроковете на сключените между тях и Дружеството договори за управление.

На основание чл. 28, ал. 5, от Устава на дружеството, постоянното месечно възнаграждение на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителния директор, съгласно решението на Общото събрание на акционерите (ОСА) е във фиксиран размер.

През отчетната финансова година всички членове на Съвета на директорите на „ФАРМХОЛД“ АД са получавали само месечни постоянни възнаграждения, чийто конкретен размер е определен от Общото събрание на акционерите.

3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се определят опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение и обяснения как критериите по чл.14, ал.2 и 3 от Наредба № 48 допринасят за дългосрочните интереси на дружеството.

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не се предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на Съвета на директорите под формата на акции на Дружеството, опции върху

акции или други права за придобиване на акции. Не се предвиждат и възнаграждения, основаващи се на промени в цената на акциите на Дружеството.

4. Пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите за постигнатите резултати.

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не се влияят постигнатите икономически резултати през отчетния период. Постоянните възнаграждения отчитат стабилното икономическо състояние на дружеството и запазването на перспективите за икономически растеж при подобряване на бизнес климата в страната и в Европа.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати.

Освен получаваните постоянни възнаграждения, дружеството не прилага схема за изплащане на бонуси и/или на други непарични допълнителни възнаграждения. Променливо възнаграждение се получава само след взето решение на Общото събрание на акционерите и само след определяне на критериите за това. Променливо възнаграждение не е гласувано от Общото събрание към този момент.

6. Основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения.

На членовете на Съвета на директорите през 2021 г. не са изплащани допълнителни възнаграждения.

7. Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на съответния член на управителен или контролен орган за съответната финансова година, когато е приложимо;

По отношение на членовете на Съвета на директорите на „ФАРМХОЛД“ АД не е налице ангажимент на Дружеството по отношение на допълнителното доброволно пенсионно осигуряване на членовете на Съвета на директорите Дружеството няма задължения за внасяне на вноски в полза на директора за отчетната финансова година.

8. Информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения

Дружеството не изплаща променливи възнаграждения на членовете на Съвета на директорите, поради което не е приложима информацията за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите.

В договорите на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителния директор не са предвидени обезщетения поради прекратяване на договорите, поради което не е приложима информацията за такива обезщетения.

10. Информация за периода, в който акциите не могат да бъдат прехвърляни и опциите върху тях не могат да бъдат упражнявани, при променливи възнаграждения, основани на акции.

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не се предвижда такъв тип обезщетения.

11. Информация за политиката за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на управителните и контролните органи след изтичане на периода по т. 10

В Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не се предвижда такава възможност.

12. Информация относно договорите на членовете на управителните и контролните органи, включително срока на всеки договор, срока на предизвестие за прекратяване и детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване.

В договорите на членовете на Съвета на директорите не е предвиден срок за предизвестие, обезщетения или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване.

Договорите с всички членове на Съвета на директорите са със срок до края на мандата им. Новите членове се избират до изтичане на мандата на Съвета на директорите.

13. Пълния размер на възнаграждението и на другите материални стимули на членовете на управителните и контролните органи за съответната финансова година

Общо начислените възнаграждения на членовете на Съвета на директорите за текущата финансова година са в размер на 10 800 лева.

14. Информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член на управителен или контролен орган в публично дружество за определен период през съответната финансова година:

Членове на Съвета на директорите са:

- Веска Марешка - член на Съвета на директорите – 3600 лева
- Светлана Марешка - член на Съвета на директорите – 3600 лева
- Геновева Нецова - член на Съвета на директорите – 3600 лева

С решение от 25.11.2020 г. същите са преизбрани за нов петгодишен мандат. Посочените по-долу данни са валидни за всяко едно лице по отделно, като и за тримата членове на Съвета на директорите се прилагат еднакви условия за възнагражденията.

а) пълния размер на изплатеното и/или начислено възнаграждение на лицето за съответната финансова година

През 2021 г. членовете на Съвета на директорите не са получавали непарични възнаграждения. Дружеството няма условни или разсрочени задължения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен етап. Към 31.12.2021 г. „ФАРМХОЛД“ АД не дължи суми за изплащане на пенсии или обезщетения.

Всеки член на Съвета на директорите получава постоянно месечно възнаграждение в размер на 300 /триста / лева, определени от Общото събрание на акционерите.

Пълният размер на възнаграждението за цялата финансова 2021 г. за всяко лице отделно е както следва:

- Веска Марешка - член на Съвета на директорите - 3600,00 лева
- Светлана Марешка - член на Съвета на директорите - 3600,00 лева
- Геновева Нецова - член на Съвета на директорите - 3600,00 лева

б) възнаграждението и други материални и нематериални стимули, получени от лицето от дружества от същата група

„Фармхолд“ АД не е част от група дружества и не разполага с информация за получени други материални и нематериални стимули от други дружества от членовете на Съвета на директорите.

в) възнаграждение, получено от лицето под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им

През 2021 г. никой от членовете на Съвета на директорите на „ФАРМХОЛД“ АД не е получавал възнаграждение от дружеството под формата на разпределение на печалба и/или други бонуси.

г) всички допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицето извън обичайните му функции, когато подобни плащания са допустими съгласно сключения с него договор.

Договорите с членовете на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД не предвижда извършване на допълнителни плащания за услуги, представени от лицата извън обичайните им функции.

д) платеното и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите му по време на последната финансова година

През 2021 г. няма прекратяване на договор с член на Съвета на директорите на „Фармхолд“ АД. С решение от 25.11.2020 г. членовете на Съвета на директорите са преизбрани за още един мандат, като е определено същото възнаграждение, което е било и до този момент, включително е прието, да се прилагат условията за възнагражденията, така както са посочени в политиката за възнагражденията. Нови договори не са сключвани с членовете на Съвета на директорите, а старите, действащи през предходния им мандат са удължени и за новия 5-годишен мандат.

е) обща оценка на всички непарични облиги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви „а“ – „д“

През 2021 г. членовете на Съвета на директорите на „ФАРМХОЛД“ АД не са получавали непарични облиги, приравнени на възнаграждения, извън посочените букви „а“ – „д“.

ж) информация относно всички предоставени заеми, плащания на социално-битови разходи и гаранции от дружеството или от негови дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет, включително данни за оставащата неизплатена част и лихвите

През 2021 г. на членовете на Съвета на директорите на „ФАРМХОЛД“ АД не са предоставени заеми, плащания на социално-битови разходи и гаранции от дружеството. Дружеството няма дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет.

15. Информация по отношение на акциите и/или опциите върху акции и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции:

а) брой на предложените опции върху акции или предоставените акции от дружеството през съответната финансова година и условията, при които са предложени, съответно предоставени;

Не са предлагани опции върху акции или предоставени акции от дружеството през съответната финансова година. Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФАРМХОЛД“ АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на Дружеството или други схеми за стимулиране въз основа на акции на членове на корпоративното ръководство и такива не са изплащани или предоставяни.

б) брой на упражнените опции върху акции през съответната финансовата година и за всяка от тях, брой на акциите и цената на упражняване на опцията или стойността на лихвата по схемата за стимулиране на база акции към края на финансовата година;

Не са упражнени опции върху акции през съответната финансовата година. Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФАРМХОЛД“ АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на Дружеството или други схеми за стимулиране въз основа на акции на членове на корпоративното ръководство и такива не са изплащани или предоставяни.

в) брой на неупражнените опции върху акции към края на финансовата година, включително данни относно тяхната цена и дата на упражняване и съществени условия за упражняване на правата.

Няма неупражнените опции върху акции към края на финансовата година. Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФАРМХОЛД“ АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на Дружеството или други схеми за стимулиране въз основа на акции на членове на корпоративното ръководство и такива не са изплащани или предоставяни.

г) всякакви промени в сроковете и условията на съществуващи опции върху акции, приети през финансовата година.

Няма промени в сроковете и условията на съществуващи опции върху акции. Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФАРМХОЛД“ АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на Дружеството или други схеми за стимулиране

въз основа на акции на членове на корпоративното ръководство и такива не са изплащани или предоставяни.

16. Информация за годишното изменение на възнаграждението, резултатите на дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори, през предходните поне пет финансови години, представени заедно по начин, който да позволява съпоставяне;

Информация за годишното изменение на възнаграждението, резултатите на дружеството и на средния размер на възнагражденията

Година	2017	2018 г.	Изменение е 2018 г. спрямо 2017 г. - %	Забележка	2019 г.	Изменение 2019 г. спрямо 2018 г. - %	2020 г.	Изменение е 2020 г. спрямо 2019 г. - %	2021	Изменение 2021 г. спрямо 2020 г. - %
Брутно възнаграждение на всички членове на Съвета на директорите за година - в лева	6727	10800	60.54	*	10800	0.00	10800	0.00	10800	0.00
Брутно възнаграждение на изпълнителния директор за година - в лева	2582	3600	39.44		3600	0.00	3600	0.00	3600	0.00
Печалба/(загуба) за периода - в лева	44926	64222	42.95		38411	-40.19	-56456	-246.98	139643	347.35
Брутно възнаграждение на служителите, които не са директори, на пълно работно време за година - в лева	7481	12302	64.44	**	12374	0.59	12447	0.59	12519	0.58
Среден размер на възнагражденията на служителите, които не са директори, на пълно работно време за година - в лева	7481	12302	64.44	**	12374	0.59	12447	0.59	12519	0.58
Средно списъчен състав	1	1			1		1		1	

* Договорите за възлагане на управлението с членовете на Съвета на директорите са сключени на 05.06.2017 год.; при съпоставяне на средномесечното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите отклонение не се отчита, тъй като средномесечното възнаграждение е в непроменен размер - 300 лв.

** Директорът за връзки с инвеститорите е назначен на трудов договор в дружеството на 27.04.2017 год.; при съпоставяне на средномесечното възнаграждение на ДВИ се отчита изменение 4%

17. Информация за упражняване на възможността да се изиска връщане на променливото възнаграждение;

Съгласно действащата Политика за възнагражденията не е уредена възможност за връщане на променливо възнаграждение.

18. Информация за всички отклонения от процедурата за прилагането на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства по чл. 11, ал. 13 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията, включително разяснение на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложени.

Не е извършвано отклонение от процедурата за прилагане на политиката за възнагражденията. Не са настъпили извънредни обстоятелства по чл. 11, ал. 13 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията.

В политиката за възнагражденията се приемат за водещи принципите на Препоръка 2009/386/ЕО за допълнение на Препоръка 2004/913/ЕО и Препоръка 2005/162/ЕО по отношение на режима за възнагражденията на директорите на дружества, чиито ценни книжа за допуснати до търговия на регулиран пазар, въведени с Наредба № 48 от 20 март 2013г. на Комисията за финансов надзор.

Съветът на директорите счита, че залегналите в Политиката принципи за определяне на възнагражденията към настоящия момент са ефективни, с оглед постигнатите финансови резултати през отчетния период.

Към датата на изготвяне на доклада Съветът на директорите не е предлагал промени в приетата и утвърдена от Общото събрание на акционерите Политика за възнагражденията.

Съветът на директорите е отговорен за своевременното оповестяване на утвърдената от Общото събрание на акционерите Политика за формиране на възнагражденията и последващите изменения в нея по ясен и достъпен начин.

Дружеството ежегодно изготвя Доклад за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, който е самостоятелен документ към годишния финансов отчет. Докладът съдържа необходимата информация, посочена в чл.13 от Наредба № 48 на КФН и след приемането му от Общото събрание на акционерите се публикува на интернет страницата на дружеството – www.pharmhold.bg за срок от 10 години.

Всеки акционер или негов представител, участващ в редовното общо събрание, може да отправя препоръки по този доклад. В случай че са отправени препоръки, дружеството посочва в следващия доклад как са взети предвид

препоръките. На проведеното през 2021 г. редовно Общо събрание на акционерите на „Фармхолд“ АД не са отправяни препоръки по доклада за възнагражденията за 2020 г.

„Фармхолд“ АД приема залегнатите Правила в действащата политика за възнагражденията на съвета на директорите и ще се придържа към тях и през 2022 г. Залегналите в политиката за възнагражденията критерии за определяне на възнагражденията към настоящият момент са ефективни, с оглед финансовите резултати на дружеството и предвид, че не се отбелязват съществени промени на пазара. В случай че през 2022 г. Общото събрание вземе решение за предоставяне на възнаграждение на членовете на Съвета на директорите въз основа на акции или по какъвто и да е друг начин, свързан с материално или нематериално стимулиране, начисляването и изплащането на такива възнаграждения ще се извършва единствено въз основа на предложена и одобрена от Общото събрание схема за предоставяне на възнаграждения под формата на акции и/или спазване на приети правила за обределяне на бонусна схема. В случай, че през 2022 г. настъпят изменения на законодателството, или такива са настъпили в периода между последното проведено Общо събрание на акционерите и следващото Общо събрание на акционерите, което ще се проведе през 2022 г., и които промени налагат промени в Политиката на възнагражденията, или промени в сключените от „Фармхолд“ АД договори за възлагане на управлението, тези съответни изменения ще бъдат адекватно отразени или предложени да бъдат променени от ОСА, в съответствие с действащото законодателство, устава на „Фармхолд“ АД и Политиката за възнагражденията.

Изпълнителен директор: _____



Веска Спасова Марешка



Оповестяване на информация за „Фармхолд“ АД, съгласно Приложение № 3 към чл. 10, т. 2 от 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

Информация относно публичното дружество

1. Информация относно ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка.

Общият брой на акциите в капитала на дружеството в 1 990 000 (един милион деветстотин и деветдесет хиляди). Всички издадени акции са от един клас – обикновени безналични поименни акции, и дават еднакви права на акционерите – право на глас, на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерно с номиналната стойност на акцията. Всяка издадена акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите. Общият брой гласове в Общото събрание на акционерите в 1 990 000 (един милион деветстотин и деветдесет хиляди).

Капиталът на „Фармхолд“ АД е в размер на 1 990 000 (един милион деветстотин и деветдесет хиляди) лева и е разпределен на 1 990 000 (един милион деветстотин и деветдесет хиляди) броя обикновени поименни безналични акции с право на глас, всяка с номиналната стойност от 1 (един) лев. Акциите на Дружеството са прехвърляеми права, регистрирани по сметки в „Централен депозитар“ АД (безналични ценни книжа).

Всички акции на Дружеството формират един единствен клас. Акциите са обикновени, като всяка акция дава право на един глас в Общото събрание, както и право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната ѝ стойност. Дружеството не може да издава привилегировани акции, даващи право на повече от един глас или на допълнителен ликвидационен дял.

Всички акции от емисията са допуснати до търговия на регулиран пазар с Решение № 197 – ПД/17.02.2017 г. на Комисията за финансов надзор.

2. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.

Към датата на изготвяне на документа, участие в капитала на Фармхолд АД имат три физически лица, които пряко притежават акции над 5 на сто, а именно:

№	Име	Пряко/непряко участие	Брой акции	Право на глас	%
1	Веска Спасова Марешка	пряко	796 000	796 000	40.00 %
2	Веселин Веселинов Марешки	пряко	597 000	597 000	30.00 %
3	Александрина Веселинова Марешка - Тотева	пряко	597 000	597 000	30.00 %
Общ брой акции, пряко притежавани от физически лица: 1 990 000					
100 %					

3. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.

„Фармхолд“ АД няма акционери със специални контролни права.

Съгласно чл. 5 от Устава, капиталът на дружеството е в размер на 1,990,000 (един милион деветстотин и деветдесет хиляди) лева и е записан изцяло. Съгласно предвиденото в чл. 6 от Устава капиталът е разпределен на 1,990,000 (един милион деветстотин и деветдесет хиляди) броя обикновени поименни безналични акции с право на глас, всяка с номинална стойност 1 (един) лев. Всички акции образуват един клас от обикновени поименни безналични свободно прехвърляеми акции с право на глас, като всяка акция дава права, еднакви с тези, давани от всяка друга акция. Съгласно чл. 6, ал. 2 от Устава акциите на дружеството са прехвърляеми права, регистрирани по сметки в „Централен депозитар“ АД (безналични ценни книжа). Срещу записаните безналични поименни акции с право на глас акционерите получават поименни удостоверения (депозитарни разписки) от „Централен депозитар“ АД. Всяка акция дава право на един глас в ОСА, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията. Уставът на „Фармхолд“ АД не предвижда ограничения при упражняване на правата по акциите. Съгласно разпоредбата на чл. 6, ал. 6 от Устава акциите на дружеството се прехвърлят свободно при спазване на изискванията на действащото законодателство. Прехвърлянето на акции на дружеството има действие от момента на вписване

на сделката в регистъра на „Централен депозитар“ АД, който издава документ, установяващ правата върху акциите.

4. Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

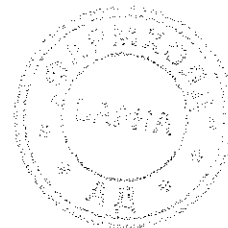
На Дружеството не са известни споразумения между акционерите, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

5. Съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите, когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.

„Фармхолд“ АД не е страна по договори, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане.

Изпълнителен директор: _____

/ Веска Спасова Марешка/



Електронна препратка към мястото на интернет страницата, където е публикувана вътрешната информация по чл.7 от Регламент (ЕС) 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16.04.2014 г. относно пазарната злоупотреба и за отмяна на Директива 2003/6/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и директиви 2003/124/ЕО, 2003/125/ЕО и 2004/72/ЕО на Комисията

„Фармхолд“ АД публикува вътрешната информация по чл.7 от Регламент Регламент (ЕС) 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16.04.2014 г.относно пазарната злоупотреба и за отмяна на Директива 2003/6/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и директиви 2003/124/ЕО, 2003/125/ЕО и 2004/72/ЕО на Комисията на интернет страницата си на адрес : <http://www.pharmhold.bg/#/invest/otcheti> ,

както и на интернет страницата на “ИНВЕСТОР.БГ” АД на адрес: <https://www.investor.bg/bulletin/>