

sopharma

**ОТЧЕТ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ за
первая четверть
2024 года**

ГРУППА СОФАРМА

30.05.2024 г.

Содержание

I.	<u>Общая информация о „Софарма” АО</u>	<u>2</u>
1.	<u>Направления деятельности.....</u>	<u>2</u>
2.	<u>Регистрация и субъекта деятельности деятельности</u>	Error! Bookmark not defined.
3.	<u>Контролируемые компании.....</u>	<u>2</u>
4.	<u>Совет директоров.....</u>	<u>4</u>
5.	<u>Структура акционеров по состоянию на 31.12.2023 г.....</u>	<u>5</u>
6.	<u>Сведения об акциях и иных ценных бумагах, выпущенных Компанией.....</u>	<u>5</u>
II.	<u>Развитие деятельности</u>	<u>6</u>
III.	<u>Значительные события в первая четверт 2024 года и до публикации промежуточного отчета о деятельности.....</u>	Error! Bookmark not defined.
IV.	<u>Обзор основных рисков, с которыми сталкивается Группа</u>	<u>13</u>
V.	<u>Информация о сделках, связанных с ними сторон</u>	<u>15</u>

I. Общая информация о „Софарма“ АО

1. Направления деятельности

Софарма Групп (Группе) является ведущим болгарским производителем, экспортером и местным дистрибьютором фармацевтической продукции с сильным присутствием в восточной и юго-восточной Европе, который предлагает широкий спектр отпускаемых по рецепту лекарств и ОТС продукты.

Группа работает по следующим направлениям:

- производство фармацевтической продукции, в том числе медикаменты, в основном, растительные вещества и пищевые добавки, которые в основном „Софарма“ АО (Компании);
- производство медицинских изделий и лекарственной косметики, в качестве пластырей, перевязочных материалов и санитарно-гигиенических изделий, которые сосредоточены на производственной площадке в городе Сандански:
- дистрибуция фармацевтических продуктов, медицинских расходных материалов, санитарных материалов, витаминов, пищевых добавок, косметики и др., которая осуществляется, в основном, „Софарма Трейдинг“ АО в Болгарии и Сербии.

2. Регистрация и деятельность Компании

„Софарма“ АО (Компания) является коммерческим предприятием, зарегистрированным в Болгарии в соответствии с Коммерческим кодексом, со своим зарегистрированным офисом в города Софии, ул. „Ильенское шоссе“, № 16.

„Софарма“ АО восходит к 1933 г. Судебная регистрация компании датирована 15.11.1991 г., решением №1/1991 Софийского городского суда. „Софарма“ АО является публичной компанией в соответствии с Законом о публичном предложении ценных бумаг.

Компания производит и продает лекарственные вещества и лекарственные формы; научное-исследование и инженерное-внедрение деятельность в области фитохимии, химии и фармации, производство медицинских приборов и косметики, в т.ч. - пластыри, повязки, средства гигиены, косметика, гемодиализные концентраты.

„Софарма“ АО предоставляет услуги как для производственных целей, так и для вспомогательной и сервисной деятельности.

3. Контролируемые дружества

Група Софарма состоит из „Софарма“ АО и следующих дочерних компаний, прямо или косвенно контролируемых Компанией. Кроме того, у Группы есть инвестиции в четыре ассоциированные компании („Доверие - обединен холдинг“ АО, 23.46% участия, и „Софарма Имоти“ АДСИЦ, 45.65% участия, „Софарма билдингс“ АДСИЦ- 31.68% участия и Фарманова“ д.о.о., Сърбия - 25% участия) и в одно совместное предприятие („Момина Крепость“ АД -37.46% участия).

Компания	Участия към 31.03.2024 в %
Софарма Трейдинг АО	87.68
Фармалогистика АО	89.39
Електронкомерс ЕООД	100.00
Фито Палаузово АО	95.00
Вета Фарма АО	99.98
Софармаси ЕООД**	87.68
Софармаси 2 000 **	87.68
Софармаси 3 000 **	87.68
Софармаси 4 000 **	87.68
Софармаси 5 000 **	87.68
Софармаси 6 000 **	87.68
Софармаси 7 000 **	87.68
Софармаси 8 000 **	87.68
Софармаси 9 000 **	87.68
Софармаси 10 000 **	87.68
Софармаси 11 000 **	87.68
Софармаси 12 000 **	87.68
Софармаси 13 000 **	87.68
Софармаси 14 000 **	87.68
Софармаси 15 000 **	87.68
Софармаси 16 000 **	87.68
Софармаси 17 000 **	87.68
Софармаси 18 000 **	87.68
Софармаси 19 000 **	87.68
Софармаси 20 000 **	87.68
Софармаси 21 000 **	87.68
Софармаси 22 000 **	87.68
Софармаси 23 000 **	87.68
Софармаси 24 000 **	87.68
Софармаси 25 000 **	87.68
Софармаси 26 000 **	87.68
Софармаси 27 000 **	87.68
Софармаси 28 000 **	87.68
Софармаси 29 000 **	87.68

Група Софарма

Софармаси 30 000 **	87.68
Софармаси 31 000 **	87.68
Софармаси 32 000 **	87.68
Софармаси 33 000 **	87.68
Софармаси 34 000 **	87.68
Софармаси 35 000 **	87.68
Софармаси 36 000 **	87.68
Софармаси 37 000 **	87.68
Софармаси 38 000 **	87.68
Софармаси 39 000 **	87.68
Софармаси 40 000 **	87.68
Софармаси 41 000 **	87.68
Софармаси 42 000 **	87.68
Софармаси 43 000 **	87.68
Софармаси 44 000 **	87.68
Софармаси 45 000 **	87.68
Софармаси 46 000 **	87.68
Софармаси 47 000 **	87.68
Софармаси 48 000 **	87.68
Софармаси 49 000 **	87.68
Софармаси 50 000 **	87.68
Софармаси 51 000 **	87.68
Софармаси 52 000 **	87.68
Софармаси 53 000 **	87.68
Софармаси 54 000 **	87.68
Софармаси 55 000 **	87.68
Софармаси 56 000 **	87.68
Софармаси 57 000 **	87.68
Софармаси 58 000 **	87.68
Софармаси 59 000 **	87.68
Софармаси 60 000 **	87.68
Софармаси 61 000 **	87.68
Софармаси 62 000 **	87.68
Софармаси 63 ЕАО**	87.68
Софармаси 64 АО**	87.68
Софармаси 65 АО**	87.68
Софармаси 66 АО**	87.68
Софармаси 67 АО**	87.68
Софармаси 68 АО**	87.68
ПАО Витамини	100.00
Софарма Варшава СП. З.О.О	100.00
Софарма Поланд З.О.О - в ликвидация	60.00
ООО Софарма Украйна	100.00
ТОО Софарма Казахстан	100.00
Софарма Трейдинг Д.о.о. **	87.68
Фармахим ЕООД	100.00
Софарма Рус ООО	100.00

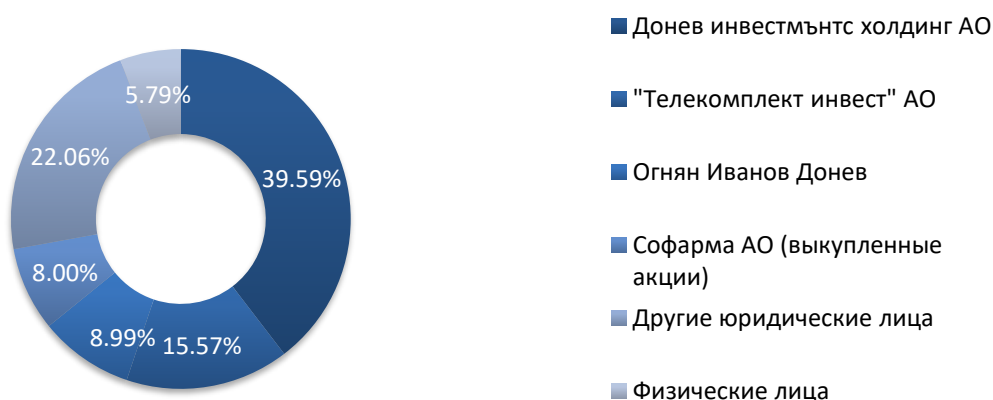
* эффективный уровень участия

** косвенное участие

4. Совет директоров

„Софарма“ АО имеет одноуровневую систему управления с советом директоров из пяти членов следующим образом: д-р. эк.н. Огнян Донев - председатель и Весела Стоева, зам. – председатель и члены - Александър Чаушев, Бисера Лазарова и Иван Бадински. В компании есть два прокурора - Симеон Донев и Иван Бадински. Компания представлена и управляется исполнительным директором д-р. эк.н. Огнян Донев.

5. Структура акционеров по состоянию на 31.03.2024 г.



6. Сведения об акциях и иных ценных бумагах, выпущенных Компанией

Общее количество акций, выпущенных „Софарма“ АО по состоянию на 31.03.2024 г. составляет 179 100 063 штук номинальной стоимостью 1 лев за акцию. Все выпущенные акции именные, бездокументарные, простые и неделимые, в соответствии с Уставом компании. Все выпущенные акции относятся к одному классу. Каждая акция дает право одного голоса на Общем собрании акционеров, право на получение дивиденда и ликвидационную акцию, пропорциональную номинальной стоимости акции.

Решением № 804-Е от 04.11.2021 г. Комиссия по финансовому надзору осуществила эмиссию в количестве 44 932 633 дематериализованных, свободно переводимых и именных варрантов с эмиссионной стоимостью 0,28 лв., выпущенных „Софарма“ АО по ст. 112 б, абз. 11 ЗППЦБ. Базовым активом выпущенных варрантов являются будущие обыкновенные, именные, бездокументарные, свободно обращающиеся акции, дающие право одного голоса на Общем собрании акционеров, которые будут выпущены обществом на условии только в пользу владельцев варрантов. Каждый подписанный варрант дает право его держателю подписаться на одну акцию будущей эмиссии. Владельцы варрантов могут воспользоваться своим правом на подписку на соответствующее количество акций из

будущего увеличения капитала компании в течение 3 лет по фиксированной цене 4,13 лева за акцию.

Право на упражняване възниква от датата, на която емисията от 44 925 943 броя варианти е регистрирана в „Централен Депозитар“ АД – 11.01.2022 г. Варианти са допуснати до търговия на основен пазар BSE на Българска Фондова Борса АД, считано от 25.01.2022 г.

II. Развитие деятельности

Основные финансовые индикаторы

Индикаторы	1-3/2024 BGN '000	1-3/2023 BGN '000	промяна %
Доход от продаж	509 476	467 204	9.0%
Прибыль до уплаты процентов, налогов и амортизации (ЕВITDA)	45 891	45 477	0.9%
Операционная прибыль	31 969	32 078	-0.3%
Чистая прибыль	31 371	33 643	-6.8%
Капитальные затраты*	18 425	12 017	53.3%
	31.03.2024 BGN '000	31.12.2023 BGN '000	
Не текущие активы	725 082	727 099	-0.3%
Текущие активы	897 006	787 063	14.0%
Собственный капитал	812 434	753 626	7.8%
Внеоборотные пассивы	151 933	151 346	0.4%
Текущие пассивы	657 721	609 190	8.0%

* приобретенные материальные и нематериальные основные средства

Индикаторы	1-3/2024	1-3/2023
ЕВITDA/Выручка от продаж	9.0%	9.7%
Операционная прибыль/Выручка от продаж	6.3%	6.9%
Чистая прибыль/Выручка от продаж	6.2%	7.2%
	31.03.2024	31.12.2023
Заемный капитал/Собственный капитал	1,00	1,01
Чистый долг/ЕВITDA в годовом выражении *	2,3x	1,4x

* чистый долг включает в себя кредиты банков и лизинговые и факторинговые обязательства за вычетом наличных средств, с учетом последствий введения МСФО 16 Лизинг, вступив в силу с 01.01.2019 года

Доходы о деятельности

Выручка от продаж Группы увеличилась на 42,3 млн левов, или 9%, достигнув 509,5 млн левов в первом квартале 2024 года по сравнению с 467,2 млн левов в первом квартале 2023 года. Продажи товаров увеличились на 47,7 млн левов, или 12,3%, достигнув 435 млн левов в первом квартале 2024 года по сравнению с 387,3 млн левов в первом квартале 2023 года. Продажи готовой продукции снизились на 5,5 млн левов, или 6,8%, до 75,5 млн левов в первом квартале 2024 года по сравнению с 79,9 млн левов в первом квартале 2023 года.

На консолидированной основе рост продаж готовой продукции в Болгарии за первый квартал 2024 года составит 7,7% по сравнению с предыдущим периодом. По данным IQVIA, по итогам первого квартала 2024 года компания занимала 1,99% (пятнадцатая позиция) от общего объема болгарского фармацевтического рынка в стоимостном выражении и 6,78% (вторая позиция) продаж в натуральном выражении. Позиции основных конкурентов компании на территории страны следующие: Roche - 5,21% (0,30% в паях), Merck Sharp & Dohme - 4,97% (0,12% в паях), AstraZeneca - 4,64% (0,49% в паях. ед.), Novartis - 3,84% (1,13% в единицах), Swiix Biopharma - 3,80% (1,17% в единицах), Pfizer - 3,67% (0,67% в единицах), Abbvie - 3,58% (0,08% в единицах), Teva - 3,13% (8,15% в штуках), Stada – 2,85% (4,39% в штуках), Johnson & Johnson – 2,80% (0,82% в штуках). Препаратами с наибольшей долей продаж в стране являются препараты Анальгин, Вицетин, Фамотидин, Витамин С, Парацетамол, Метилпреднизолон.

В консолидированном выражении за первый квартал 2024 года рост выручки от реализации готовой продукции зарегистрирован в Грузии на 24%, в Азербайджане на 69,7%, в Узбекистане на 6,1%, во Вьетнаме на 111,9%, в Молдове на 72,8%. и в Польше - 59%. Снижение выручки от реализации готовой продукции зарегистрировано в России на 16,1%, в Украине на 15,6%, в Белоруссии на 19% и в Казахстане на 2,8%.

Другие операционные доходы увеличились на 1,9 млн левов до 4,6 млн левов в первом квартале 2024 года по сравнению с 2,7 млн левов в первом квартале 2023 года в результате продажи основных средств и увеличения доходов от оказания предоставленных услуг.

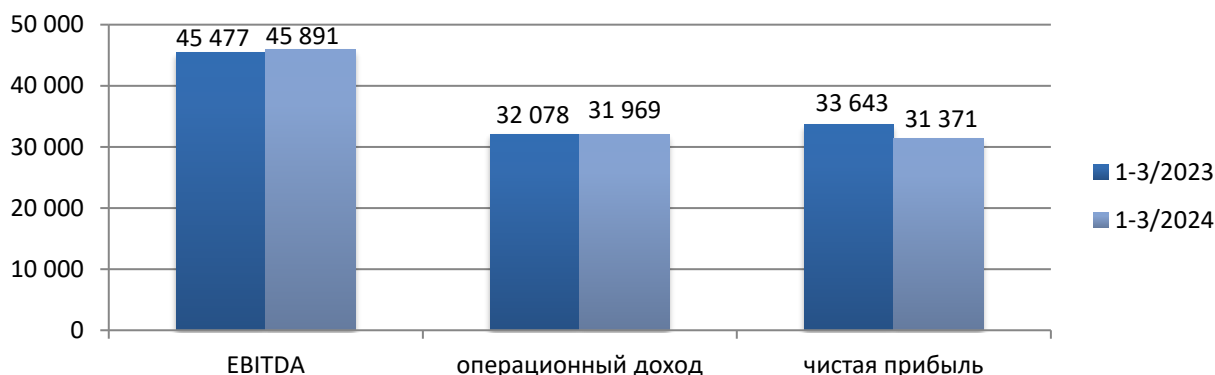
Расходы о деятельности

За текущий период затраты на материалы увеличились на 4,3 млн лв. до 28 млн лв., причем наиболее существенное изменение зафиксировано в затратах на основные материалы, которые увеличились на 5,5 млн лв, а также в расходах на электроэнергию и тепло. снижение на 0,5 миллиона левов и 0,9 миллиона левов соответственно. Затраты на внешние услуги увеличились на 3,7 миллиона левов до 23,3 миллиона левов, при этом наиболее существенное изменение произошло в расходах на рекламу, которые увеличились на 3,3 миллиона левов. Расходы на персонал увеличились на левов. с 6,3 млн до 47,1 млн лв. в результате обновления текущего вознаграждения среднего состава персонала Группы. Прочие расходы на деятельность увеличились на 0,7 млн. лв.

Финансовые доходы и расходы

Финансовые доходы и расходы в первом квартале 2024 года зарегистрировали чистый убыток в размере 2,7 миллиона левов, что на 0,8 миллиона левов больше, чем за тот же период прошлого года. Финансовые доходы увеличились на 0,2 миллиона левов. Финансовые расходы увеличились в общей сложности на 1,1 миллиона левов, а процентные расходы по полученным кредитам и аренде за текущий период увеличились на 1,1 миллиона левов.

Финансовый результат деятельности



Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации (EBITDA) увеличилась на 0,4 млн лв. или на 0,9% и в первом квартале 2024 г. составила 45,9 млн лв. по сравнению с 45,5 млн лв. в первом квартале 2023 г. Реализованная прибыль от увеличения реализации товаров по сравнению к предыдущему периоду было компенсировано увеличением затрат на реализацию и управление в обоих основных сегментах.

Операционная прибыль снизилась на 0,1 млн левов или на 0,3% до 32 млн левов в первом квартале 2024 года по сравнению с 32,1 млн левов в первом квартале 2023 года.

Чистая прибыль снизилась на 2,3 млн левов, или 6,8%, до 31,4 млн левов в первом квартале 2024 года по сравнению с 33,6 млн левов в первом квартале 2023 года. На это снижение повлияло главным образом сокращение в текущем периоде прибыли от дочерних компаний на 2,4 млн. левов.

Активы

Внеоборотные активы на конец первого квартала 2024 года уменьшились на 2 млн левов по сравнению с концом прошлого года, при этом наиболее значительным увеличением стало изменение других долгосрочных капитальных вложений за счет вновь приобретенных акций Achieve Life. Sciences Inc, США в размере 8,7 млн. левов. Долгосрочная дебиторская задолженность от родственных предприятий уменьшается на 20,7 млн. левов в результате кредитов, предоставленных «Довери Инвест» ЕАО и «Промышленный холдинг Довери» АО.

Текущие активы на конец первого квартала 2024 года увеличились на 109,9 млн левов по сравнению с концом прошлого года. Наиболее значительным является влияние увеличения прочей краткосрочной дебиторской задолженности и активов на сумму 142,9 млн. левов, представляющих собой денежные средства, предоставленные Центральному депозитарию для выплаты дивидендов, в то время как денежные средства и их эквиваленты уменьшились на 101,1 млн. левов. Было зафиксировано увеличение в запасах на 22,3 миллиона левов и в торговой дебиторской задолженности на 45,7 миллиона левов.

Собственный капитал и обязательства

Собственный капитал группы Софарма на конец первого квартала 2024 года увеличился на 58,8 млн левов по сравнению с 31.12.2023 года в результате увеличения уставного капитала, резервов и нераспределенной прибыли.

Обязательства на конец первого квартала 2024 года увеличились на 49,1 млн левов по сравнению с концом 2023 года в результате увеличения обязательств по банковским кредитам на 31,9 млн левов. Торговые обязательства увеличились на 9,1 млн левов по сравнению с концом прошлого года.

Денежные потоки

	31.03.2024 BGN '000	31.03.2023 BGN '000
Чистые денежные потоки от операционной деятельности	(14 822)	12 709
Приобретение и выручка от продажи основных средств и нематериальных активов, нетто	(8 534)	(6 856)
Платежи по договорам аренды	(4 783)	(4 540)
Свободный денежный поток (нормализованный)	(28 139)	1 313

*Чистые денежные потоки от/(использованные в) операционной деятельности за первый квартал 2024 года нормализованы с суммой, выплаченной в виде дивидендов Центральному депозитарию в размере 141 890 миллионов левов и не отражены на конец периода в «Денежные средства». потоки от финансовой деятельности «раздела».

Свободный денежный поток (нормализованный с доходом от факторинга и лизинговых платежей), созданный в первом квартале 2024 года, составляет отток в размере 28,1 миллиона левов по сравнению с притоком в 1,3 миллиона левов в первом квартале 2023 года.

Нови разработки и продукты

За отчетный период январь-март 2024 года в отделе Развитие деятельности и нормативно-правовое соответствие были проведены следующие мероприятия:

- **Новые лекарственные препараты**

За отчетный период получены разрешения на применение четырех новых лекарственных препаратов:

- Sophamet XR 500 mg prolonged-release tablets (Bulgaria);

- Sophamet XR 750 mg prolonged-release tablets (Bulgaria);
- Sophamet XR 1000 mg prolonged-release tablets (Bulgaria);
- Ketorolac-Sopharma 30 mg/ml solution for injection (Ukraine);

- **Новые регистрации и перерегистрации/изменения**

- Новые регистрации лекарственных средств

- Подана документация на регистрацию 18 лекарственных препаратов:

- Manitol 10% solution for infusion МАН трансфер от „Биофарм инженеринг“Болгария
 - Manitol 15% solution for infusion МАН трансфер от „Биофарм инженеринг“ Болгария
 - Ringer solution for infusion МАН трансфер от „Биофарм инженеринг“Болгария
 - NaCl 0.9% solution for infusion МАН трансфер от „Биофарм инженеринг“ Болгария
 - Metronidazole 500mg/100ml solution for infusion МАН трансфер от „Биофарм инженеринг“ Болгария
 - Glucose 5% + NaCl 0.9% solution for infusion МАН трансфер от „Биофарм инженеринг“ Болгария
 - Glucose 5% solution for infusion МАН трансфер от „Биофарм инженеринг“ Болгария
 - Paracetamol Siromed 500 mg tablets Литва
 - Vitamin C Zentiva 100 mg/ml solution for injection/infusion Польша
 - Tempaforte 500 mg/ml solution for injection – Перу
 - Dexamethasone Sopharma 4 mg/ml solution for injection, Албания
 - Analgin 500 mg/ml solution for injection, Албания
 - Norepinephrine Sopharma 1 mg/ml concentrate for solution for infusion Албания
 - Zondaron 2 mg/ml solution for injection/infusion, Албания

- Лицензионни лекарствени продукти:

- Sophtica 60 mg film-coated tablets Болгария
 - Sophtica 90mg film-coated tablets Болгария
 - Telmitan Duo 80 mg/5 mg tablets Болгария
 - Telmitan Duo 80 mg/10 mg tablets Болгария

- Регистрирани са лекарствени продукта за 7 нови направления:

- Aminophylline Sveikuva 24 mg/ml solution for injection/infusion Литва
 - Amolytin 30 mg tablets Литва

- Vitamin D3 Sopharma oral drops, solution Чехия
- Carsil 22.5 mg film- coated tablets, Грузия (MRP)
- Ambrolytin 30 mg/ 5 ml syrup, Грузия (MRP)
- Vipalgin 500 mg/ml solution for injection – Колумбия
- Papaverine 20 mg/ml solution for injection – Иран на временный ввоз сроком на 1 год.

Перерегистрации/изменения

- Обновленные Разрешения на использование 9 лекарственных средств;
- Поданная документация для продления Разрешений на использование 9 лекарственных средств в агентства;
- Поданы 196 изменений на лекарственные средства, представленные в агентства;
- Утверждено агентством 105 изменений в лекарственных средствах.

Пищевые добавки

- Зарегистрировано 6 пищевых добавок - 3 для Болгарии; 1 для Украины; 1 для Азербайджана; 1 для Казахстана;
- Зарегистрировано 3 пищевых добавок - 3 для Грузии;

- **Разработки**

Ведется фармацевтическая разработка 13 новых лекарственных препаратов/проектов:

- Цитизин 3,0 mg тб – Проект с компанией Achieve;
- Декскетопрофен 25 mg тб.;
- Ксилметазолин/ Декспантенол назальный спрей;
- Молсидомин 4 mg тб.;
- Кеторолак 10 mg тб.;
- Витамин С 200 mg/mL инж. р-р;
- Бутамират Цитрат перорални капки;
- Ибупрофен 200; 400 и 600 mg тб.;
- Ибупрофен 100 и 200 mg/5 ml пероральная суспензия;

API :

- Валериана экстракт/ Малтодекстрин;

- Глауцинов хидробромид;
- Сух екстракт от плодове от Бял трън;
- Сух екстракт от Бабини зъби;

- **Трансфер и валидиране на технологични процеси**
Трансферирани са 3 нови лекарствени продукта:
 - Цитизиниклин 3 mg тб. (състав с L-Цистеин);
 - Молсидомин 4 mg тб.;
 - Sulfamethoxazole 400mg and Trimethoprim 80 mg solution for injection – 5 ml.
 - Валидирано/оптимизирано 5 производственных процессов/технологий.

- **Подготвена документация по качеству/производству**
 - Документация по качеству сырья для производства – 58;
 - Производственные регламенты – 30;
 - Документация по качеству сырья для производства – 78;

III. Важные события в первом квартале 2024 года и до публикации промежуточного консолидированного отчета о деятельности

- По состоянию на 15.01.2024 Совет директоров „Софарма“ АО принял решение о порядке внедрения фармацевтической компании „Вета Фарма“ АО, ЭИК: 104111084 в „Софарма“ АО на условиях и договоре. на пересмотр главы XVI Коммерческого закона и статьи 122 Закона о публичном размещении ценных бумаг. На момент начала процедуры „Софарма“ АО получит 99,98% капитала на дружеской основе.
- На 22.01.2024 Компания приступила к выплате дивидендов за 6 месяцев 2023 года в общей сумме 90 центов на акцию, утвержденных на внеочередном общем собрании акционеров, состоявшемся 24.11.2023. Право на получение дивидендов имеют лица, внесенные в реестр „Центральный Депозитарий“ АО в качестве акционеров на 14-й день после дня проведения Общего собрания, на котором было принято решение о выплате дивидендов акционерам, а именно 08.12.2018. 2023. В соответствии с Положением „Центральный Депозитарий“ АО дивиденды будут выплачиваться следующим образом: для акционеров, имеющих клиентские счета у инвестиционных посредников – через соответствующего инвестиционного посредника; для акционеров, имеющих лицевые счета в „Центральном депозитарии“ АО – через филиалы „Евробанк Болгария“ АО /Почтовый банк/ в стране.
- На 27.02.2024 г. „Софарма“ уведомило, что во исполнение решения Общего собрания

держателей доверенностей (ГОС) от 26.01.2024 г. и решения Совета директоров „СОФАРМА“ АО от 26.01.2024 г. основании ст. 195 и ст. 196 Коммерческого закона (ТК), ст. 113, абз. 2, п. 2 ГК РФ и ст. 25 Устава Общества) начата процедура увеличения капитала путем выпуска до 7 133 264 обыкновенных именных непередаваемых акций номинальной стоимостью 1 лв каждая и эмиссионной стоимостью 4,13 лв. за акцию, при условии, что акции от увеличения подписаны держателями варрантов выпуска ISIN BG9200001212 в соответствии с условиями, описанными в Проспекте публичного предложения варрантов, утвержденном Решением Службы финансового надзора № 804-Е/04.11.2021. Срок исполнения варрантов определяется Советом директоров в соответствии с требованиями Закона о публичном размещении ценных бумаг и Проспекта публичного размещения варрантов, утвержденным Решением FSC № 804-Е/04.11.2021. , начался 02.02.2024 года и закончился 23.02.2024. За этот период было получено в общей сложности 36 заявок на подписку на акции от увеличения путем исполнения варрантов, поданные 36 лицами, из которых 3 юридических лица и 33 физических лица. Всего было исполнено 6 510 985 (шесть миллионов пятьсот десять тысяч девятьсот восемьдесят пять) ордеров. На них зарегистрировано 6 509 485 (шесть миллионов пятьсот девять тысяч четыреста восемьдесят пять) акций - 1 500 штук. меньше - в связи с тем, что заявка, поданная физическим лицом, не была оплачена на инкассовый счет „Софарма“ АО в ранее установленный срок.

Право участия в увеличении капитала „Софарма“ АО путем реализации прав по доверенностям было предоставлено лицам, приобретшим доверенности, не позднее 5 рабочих дней после наступления более поздней даты между датой публикации объявления, предусмотренной ст. 89т, п. 2 Закона о публичном предложении ценных бумаг (IPO) на сайте Информационного агентства “Х3news.com”, на сайте „Софарма“ АО и инвестиционного посредника, выбранного для обслуживания увеличения капитала. Эмиссионная стоимость подписанных акций составляет 26 884 173,05 лв.

- На 23.04.2024 Компания приобрела 84 312 корпоративных облигаций “Доверие Обединен Холдинг” АО, которые были зарегистрированы в Центральной депозитарии АО 02.04.2024. Они были допущены к торгам на Болгарской фондовой бирже – София. ОБЪЯВЛЕНИЕ.

- На 16.04.2024 Комиссия финансового надзора письмом № РГ – 05 – 684 – 2 уведомила общество на основании ст. 125 в связи со ст. 89 р, ч. 2 ГПК РФ. дополнительная информация в течение одного месяца, данные и документы относительно запрошенного слияния „Вета Фарма“ АО.

IV. Обзор основных рисков, с которыми сталкивается Компания

Риски, связанные с бизнесом Группы и отраслью, в которой работает Группа

- Группа подвержена сильной конкуренции;
- Часть дохода „Софарма Трейдинг“ АО в Болгарии генерируется продажами государственных больниц, что предопределяет высокую степень риска для бизнеса;
 - Группа подлежит утверждению со стороны регулирующих органов;
 - Возможны законодательные изменения, регулирование деятельности группы, и это может привести к увеличению расходов на соответствие или иметь другие последствия для его деятельности;
 - Часть доходов Группы, в частности в Болгарии, зависит от лекарств Компании, включенных в списки возмещения;
 - Производственные мощности и процессы Компании и компаний Группы подчиняются строгим требованиям и согласования регулирующих органов, которые могут задерживать или нарушать деятельность Группы;
 - Способность Компании выплачивать дивиденды зависит от ряда факторов, и нет никаких гарантий что в течение определенного года может выплатить дивиденды в соответствии со своей дивидендной политикой;
 - Группа подвержена операционному риску, присущему ее деловой деятельности
 - Группа подчиняется ряду законов и нормативных актов в области охраны окружающей среды, и подвергается потенциальной экологической ответственности;
 - Судебные или другие внесудебные процедуры или действия могут отрицательно повлиять на бизнес Группы оказывает негативное влияние на бизнес, финансовое положение или результаты деятельности Группы.

Риски, связанные с Болгарией и другими рынками, на которых работает группа

- Макроэкономическая обстановка, особенно в Болгарии, России и Украине, оказывает значительное влияние на деятельность и положение группы;
- Политическая обстановка в Болгарии и на экспортных рынках группы, в частности в России и Украине, оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение группы;
 - Риски, связанные с болгарской правовой системой;
 - Разработка законодательства в некоторых странах, в которых группа продает свою продукцию, в частности в России, Беларуси и Украине, может негативно сказаться на деятельности группы в этих странах;
 - Риски, связанные с обменными курсами и текущим валютным советом в Болгарии;
 - Толкование налоговых положений может быть неясным, и в налоговые законы и положения, применимые к группе, могут быть внесены поправки.

Валютный риск

Компании группы осуществляют свою деятельность в активном обмене с иностранными поставщиками и клиентами и поэтому подвержены валютному риску.

Группа через компании в Украине и Казахстане осуществляет бизнес-операции в этих странах и, соответственно, имеет значительные позиции в белорусских рублях, украинских гривнах и казахстанских тенге. Валютный риск связан с негативным движением обменного курса этих валют по отношению к болгарскому левому в будущих деловых операциях, признанных активах и обязательствах, а также с чистыми инвестициями в иностранные компании. Другие компании за рубежом продают свои продажи в основном на местных рынках, что приводит к валютному риску и их валютам – сербский динар, польский злотый.

Для контроля валютного риска существует система, в том что касается всей группы планирования поставок из импорта, для продажи иностранной валюты, а также процедур ежедневного мониторинга движений курса доллара США и контроля над предстоящим платежи. Воздействие дочерних компаний в Болгарии на валютный риск незначителен, так как почти все продажи реализуются на местном рынке в болгарской лева. Импорт товаров полностью осуществляется в евро. Кредиты, деноминированные в иностранной валюте, выделяются в основном в евро.

V. Информация об операциях со связанными сторонами

<i>Связанный лица</i>	<i>Тип подключения</i>	<i>Период подключения</i>	
Телекомплект Инвест АО	Компания-акционер со значительным влиянием	2024 г.	2023 г.
Донев инвестмънтс холдинг АО	Компания-акционер со значительным влиянием	2024 г.	2023 г.
Момина крепост АО	Совместное предприятие	2024 г.	2023 г.
Софарма имоти АДСИЦ	Ассоциированное предприятие	2024 г.	2023 г.
Доверие Обединен холдинг АО	Ассоциированное предприятие	2024 г.	2023 г.
Софарма Билдингс АДСИЦ	Ассоциированное предприятие	2024 г.	от 08.09.2023 г.
Фарманова Д.О.О.	Ассоциированное предприятие	2024 г.	от 10.11.2023 г.
Дружества от Група ДОХ	Дружества, контролирани от асоциирано дружество	2024 г.	2023 г.
Софпринт груп АО	Компания свързана через ключевой управленчески персонал	2024 г.	2023 г.
Софконсулт груп АО	Компания свързана через ключевой управленчески персонал	2024 г.	2023 г.
ВЕС електроинвест системс ЕООО	Компания свързана через ключевой управленчески персонал	2024 г.	2023 г.
Еко солар инвест ООО	Компания свързана через ключевой управленчески персонал	2024 г.	2023 г.

Алфа ин ЕООО	Компания связана через ключевой управленческий персонал	2024 г.	2023 г.
Консумфарм ООО	Компания связана через ключевой управленческий персонал	2024 г.	2023 г.
ДЗЗД „Ветеринарна диагностика“	Гражданские компании для осуществления совместной деятельности (прямое участие)	2024 г.	2023 г.

Поставки связанными сторонами	1 января - 31 марта 2024	1 января - 31 марта 2023
	BGN '000	BGN '000
Поставки материальных запасы из:		
Компании, связанные через ключевой управленческий персонал	3,407	2,608
Ассоциированные предприятия	1,512	32
Совместные предприятия	74	25
Компании, контролируемые ассоциированной компанией	5	28
	4,998	2,693
Продажи услуг для:		
Компании, контролируемые ассоциированной компанией	280	275
Компании-акционеры со значительным влиянием	166	148
Ассоциированные предприятия	128	112
Компании, связанные через ключевой управленческий персонал	35	65
Совместные предприятия	1	1
	610	601
Доставки на дълготрайни активи от:		
Компании, контролируемые ассоциированной компанией	1,518	592
	1,518	592
Другие поставки от:		
Компании, контролируемые ассоциированной компанией	63	56
	63	56
Всего доставок	7,189	3,942

Продажи связанными сторонами

Продажи материальных запасы для:

Компании, связанные через ключевой управленческий персонал	451	326
--	-----	-----

Компании, контролируемые ассоциированной компанией	128	470
	579	796
Продажи услуг для:		
Компании, связанные через ключевой управленческий персонал	54	52
Ассоциированные предприятия	5	2
Компании, контролируемые ассоциированной компанией	-	45
	59	99
Сборы по гарантиям и гарантии:		
Совместные предприятия	-	12
	-	12
Проценты по предоставленным займам:		
Компании, контролируемые ассоциированной компанией	466	590
Совместные предприятия	20	-
Ассоциированные предприятия	-	15
	486	605
Проценты по договорам поручения:		
Совместные предприятия	32	31
	32	31
	1,156	1,543

Договоры аренды

В течение отчетного периода компания признала активы, обязательства, расходы, платежи **по договорам аренды со связанными лицами.**

Обязательства по аренде по состоянию на 31 марта в связи с договорами аренды со связанными лицами представлены ниже:

	31.3.2024	31.12.2023
	BGN '000	BGN '000
Признанные обязательства по аренде на 1 января	19,626	20,616
Увеличения	328	1,851
Платежи по обязательствам по аренде за период	(732)	(2,841)
Обязательства по аренде на 31 марта/31 декабря	19,222	19,626

Активы „право пользования“ по состоянию на 31 марта в связи с арендой со связанными сторонами представлены ниже:

	31.3.2024	31.12.2023
	BGN '000	BGN '000
Актив „право пользования“ на 1 января	19,323	20,524
Увеличения	321	1,877
Начисленная амортизация	(796)	(2,996)
Списание балансовой стоимости активов в форме права пользования	(110)	(82)
Активы „право пользования“ по состоянию на 31 марта/31 декабря	18,738	19,323

Вознаграждение и прочие доходы ключевого управленческого персонала и исполнительных директоров, членов Совета директоров и менеджеров дочерних компаний Группы составляют 632 тыс.лв. (2023 г. 930 тысяч левов).