

Nazwa firmy:

"Sopharma" S.A.

Rada Dyrektorów:

**dr hab. Ognian Donew
Wesela Stoeva
Aleksander Chaushev
Bisera Łazarowa
Iwan Badiński**

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Pełnomocnik:

Symeon Donev

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy:

Jordanka Petkowa

Kierownik Działu Prawnego

Aleksander Jotow

Adres zarządu:

**miasto Sofia
ul."Iliensko shose" 16**

Prawnicy:

**Adriana Balewa
Wenelin Gachew
Wentsislav Stoew
Stefan Vachev**

Banki usługowe:

**KBC bank
DSK Bank EAD
Eurobank i EFG Bulgaria AD
Ying Bank NV
Unicredit AD
Citibank NA
Bank Miejski AD**

Audytorzy:

Baker Tilly Clit & Partners Ltd.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

za okres kończący się 31 marca 2023 roku

	Aplikacje	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Dochody	3	64 625	44 557
Inne dochody/(straty) z działalności, netto	4	950	740
Zmiany w zapasach gotowej produkcji i produktów w toku		9 978	5 392
Wydatki na surowce i materiały	5	(18 894)	(19 206)
Wydatki na usługi zewnętrzne	6	(9 319)	(6 924)
Wydatki na personel	7	(16 324)	(12 116)
Wydatki na umorzenie	14,15	(4 728)	(4 468)
Inne wydatki na działalność	8	(696)	(653)
Zysk z działalności operacyjnej		25 592	7 322
Przychody finansowe	9	1 017	771
Koszty finansowe	10	(820)	(188)
Przychody / (koszty) finansowe, netto		197	583
Zysk przed opodatkowaniem zysku		25 789	7 905
Wydatki na opodatkowanie zysku		(2 594)	(829)
Zysk netto za rok		23 195	7 076
Inne składniki całkowitych dochodów:			
<i>Składniki, które nie zostaną przekształcone w składzie zysku lub strat:</i>			
Zmiana netto wartości godziwej innych długoterminowych inwestycji kapitałowych	17	(1 957)	156
Inne całkowite dochody za rok, bez podatków	11	(1 957)	156
RAZEM CAŁKOWITE DOCHODY ZA OKRES		21 238	7 232
Podstawowy zysk netto na akcję	BGN 25	0,19	0,06
Zysk netto na rozwodnioną akcję	25	0,19	0,06

Załączniki na stronach od 5 do 131 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy:

Jordanka Petkowa

"Sopharma" S.A.
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
na dzień 31 marca 2023 r

	Aplikacje	31 marca 2023 BGN'000	31 grudnia 2022 BGN'000
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Nieruchomości, urządzenia techniczne i maszyny	12	217 806	217 894
Wartości niematerialne i prawne	13	4 218	4 247
Nieruchomości inwestycyjne	14	49 267	49 267
Inwestycje w jednostkach zależnych	15	90 235	90 235
Inwestycje w jednostki stowarzyszone i wspólne przedsięwzięcia	16	69 372	69 372
Inne długoterminowe inwestycje kapitałowe	17	3 366	4 706
Należności długoterminowe od przedsiębiorstw powiązanych	18	70 012	67 471
Inne należności długoterminowe	19	3 455	3 526
		507 731	506 718
Aktywa obrotowe			
Rezerwy materiałowe	20	101 316	82 618
Należności od jednostek zależnych	21	82 720	74 682
Należności handlowe	22	28 232	18 095
Udzielanie pożyczek stronom trzecim	23 (a)	11 117	8 317
Inne należności i rozliczenia międzyokresowe	23 (6)	6 003	6 057
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	24	4 118	4 761
		233 506	194 530
		741 237	701 248
KAPITAŁ WŁASNY I PASYWA			
KAPITAŁ WŁASNY			
Akcyjny kapitał podstawowy		134 798	134 798
Skup własnych akcji		(52 203)	(52 203)
Rezerwy		459 370	461 449
Inne składniki kapitału		12 488	12 488
Zyski zatrzymane	25	67 160	43 843
		621 613	600 375
PASYWA			
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe kredyty bankowe	26	4 345	-
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	27	4 419	4 728
Dotacje państwowe	28	3 482	3 587
Zobowiązania z tytułu umów leasingu wobec podmiotów powiązanych	29	16 057	14 739
Zobowiązania wynikające z umów leasingu wobec osób trzecich	30	658	594
Długoterminowe zobowiązania wobec personelu	31	4 312	4 192
		33 273	27 840
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania krótkoterminowe wobec banków	32	30 076	11 734
Zobowiązania handlowe	33	29 327	40 031
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	34	3 034	2 632
Zobowiązania z tytułu podatków	35	4 504	885
Zobowiązania wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych	36	10 324	9 410
Inne należności krótkoterminowe	37	9 086	8 341
		86 351	73 033
		119 624	100 873
		741 237	701 248

Załączniki na stronach od 5 do 131 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Boris Borisov

Główny księgowy:

Jordanka Petkova

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
za okres kończący się 31 marca 2023 roku

	Aplikacje	
	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Przeplwy pieniężne z działalności operacyjnej		
Wpływy z tytułu wypłat od klientów	47 603	56 140
Wypłaty dostawcom	(44 682)	(34 150)
Wypłaty wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych	(14 780)	(11 338)
Podatki zapłacone (bez podatku dochodowego)	(1 992)	(1 409)
Zwrot podatków zapłaconych (bez podatku dochodowego)	881	850
Zapłacone odsetki i opłaty bankowe od kredytów obrotowych	(210)	(208)
Płatne podatku dochodowego, netto	(121)	(61)
Pozostałe wpływy / (wypłaty), netto	(121)	(292)
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(13 422)	9 532
Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Nabycie nieruchomości, urządzenia technicznego i maszyn	(2 883)	(1 997)
Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości, urządzenia technicznego i maszyn	7	9
Nabycie aktywów niematerialnych	(228)	-
Nabycie udziałów w spółkach stowarzyszonych	-	(692)
Zakupy inwestycji kapitałowych	(657)	(341)
Wpływy ze sprzedaży inwestycji kapitałowych	40	426
Wpływy ze sprzedaży udziałów i udziałów w spółkach zależnych	-	200
Pożyczki udzielone przedsiębiorstwom powiązanym	(22 920)	(1 500)
Zwrócone pożyczki udzielone przedsiębiorstwom powiązanym	20 000	-
Pożyczki udzielone innym przedsiębiorstwom	(2 740)	-
Zwrócone pożyczki innym firmom	-	-
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	109	-
Wpływy z opłat poręczeniowych	49	100
Przeplwy pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(9 223)	(3 795)
Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy / (Spłata) długoterminowych kredytów bankowych	-	7 430
Wpływy / (Spłaty) krótkoterminowych kredytów bankowych (kredyt w rachunku bieżącym), netto	22 756	(24 378)
Dywidendy wypłacone i niewykorzystane warranty	(2)	(4)
Opłaty leasingowe na rzecz powiązanych przedsiębiorstw	(482)	(276)
Płatności z tytułu umów leasingu na rzecz osób trzecich	(274)	(202)
Otrzymał rządowe dofinansowanie gruntów rolnych	4	4
Wpływy / (wplaty), netto, związane z innymi składnikami kapitału (warranty)	-	101
Środki pieniężne netto (wykorzystane) w działalności finansowej	22 002	(17 325)
Netto zmniejszenie powiększenie środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(643)	(11 588)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty w dniu 1 stycznia	4 761	15 618
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na dzień 31 marca	4 118	4 030

Załączniki na stronach od 5 do 131 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy:

Jordanka Petkova

"Sopharma" S.A.

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres kończący się 31 marca 2023 roku

Aplikacje	Główny kapitał zakładowy	Nabyte akcje własne	Rezerwy prawne	Ponowna ocena rezerwa - nieruchomości, maszyny i urządzenia	Rezerwa na aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	Dodatkowe rezerwy	Pozostałe składniki kapitału (rezerwa na wyemitowane warranty)	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny	
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	
Stan na dzień 1 stycznia 2022 roku	25	134 798	(50 284)	66 201	28 614	1 644	342 581	12 512	28 137	564 203
Zmiany w kapitale własnym na 2022 rok										
Skutki nabycia odkupionych akcji	-	(1 919)	-	-	-	-	-	-	-	(1 919)
Skutki sprzedanych praw z wystawionych warrantów	-	-	-	-	-	-	-	103	103	103
Pozostałe składniki kapitału, m.in.	-	-	-	-	-	-	(24)	-	(24)	(24)
- koszty transakcji	-	-	-	-	-	-	(24)	-	(24)	(24)
Podział zysku na:	-	-	2 427	-	-	22 574	-	(25 001)	-	-
- rezerwy	-	-	2 427	-	-	22 574	-	(25 001)	-	-
Całkowite dochody ogółem za rok, w tym:	-	-	-	(892)	(1 047)	-	-	39 951	38 012	38 012
- zysk netto za rok	-	-	-	-	-	-	-	39 429	39 429	39 429
- inne składniki całkowitych dochodów, bez podatków	-	-	-	(892)	(1 047)	-	-	522	(1 417)	(1 417)
Przeniesienie do zysków zatrzymanych	-	-	-	(616)	(37)	-	-	653	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2022 roku	25	134 798	(52 203)	68 628	27 106	560	365 155	12 488	43 843	600 375
Zmiany w kapitale własnym na 2023 rok										
Skutki sprzedanych praw z wystawionych warrantów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe składniki kapitału, m.in.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- koszty transakcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku na:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- rezerwy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem za rok, w tym:	-	-	-	-	(1 957)	-	-	23 195	21 238	21 238
- zysk netto za rok	-	-	-	-	-	-	-	23 195	23 195	23 195
- inne składniki całkowitych dochodów bez podatków	-	-	-	-	(1 957)	-	-	-	(1 957)	(1 957)
Przeniesienie do zysków zatrzymanych	-	-	-	(124)	2	-	-	122	-	-
Saldo na marca 31 grudnia 2023 r	25	134 798	(52 203)	68 628	26 982	(1 395)	365 155	12 488	67 160	621 613

Załączniki na stronach od 5 do 131 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:
dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:
Borys Borysow

Główny księgowy:
Jordanka Petkova