

СОФАРМА АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за периода, завършващ на 31 март 2024 година

	Приложения	2024 BGN'000	2023 * BGN'000 <i>преизчислен*</i>
Приходи	3	57,962	64,697
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	4	3,358	1,062
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство		14,209	2,562
Разходи за суровини и материали	5	(23,400)	(18,989)
Разходи за външни услуги	6	(10,410)	(9,433)
Разходи за персонала	7	(18,961)	(16,646)
Разходи за амортизация	13,14	(4,699)	(5,028)
Други разходи за дейността	8,9	(1,254)	(699)
Печалба от оперативна дейност		16,805	17,526
Финансови приходи	10	1,084	953
Финансови разходи	11	(1,371)	(838)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(287)	115
Печалба преди данък върху печалбата		16,518	17,641
Разход за данък върху печалбата		(1,286)	(1,831)
Нетна печалба за годината		15,232	15,810
Други компоненти на всеобхватния доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Нетна промяна в справедливата стойност на други дългосрочни капиталови инвестиции	18	(1,036)	(1,957)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	12	(1,036)	(1,957)
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		14,196	13,853
Основна нетна печалба на акция	26	0.12	0.13
Нетна печалба на акция с намалена стойност	26	0.12	0.13

Приложенията на страници от 5 до 139 са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Изпълнителен директор:

д.и.н. Огнян Донева

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова

* Обединени показатели (Приложение № 40)

СОФАРМА АД
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 31 март 2024 година

	Приложения	31 март 2024 BGN'000	31 декември 2023 BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	13	206,901	209,456
Нематериални активи	14	6,040	5,893
Инвестиционни имоти	15	49,896	49,886
Инвестиции в дъщерни дружества	16	90,655	90,655
Инвестиции в асоциирани и съвместни дружества	17	112,227	112,094
Други дългосрочни капиталови инвестиции	18	11,801	3,870
Дългосрочни вземания от свързани предприятия	19	42,199	62,664
Други дългосрочни вземания	20	3,435	3,357
		<u>523,154</u>	<u>537,875</u>
Текущи активи			
Материални запаси	21	116,297	106,651
Вземания от свързани предприятия	22	88,007	84,714
Търговски вземания	23	25,559	22,759
Предоставени заеми на трети лица	24 (a)	11,263	11,203
Други вземания и предплатени разходи	24 (b)	155,754	6,001
Парични средства и парични еквиваленти	25	3,902	105,354
		<u>400,782</u>	<u>336,682</u>
ОБЩО АКТИВИ		<u>923,936</u>	<u>874,557</u>
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		179,100	172,591
Обратно изкупени собствени акции		(57,452)	(57,452)
Резерви		465,669	445,129
Други капиталови компоненти (резерв по издадени варианти)		162	1,857
Неразпределена печалба		29,725	14,000
	26	<u>617,204</u>	<u>576,125</u>
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни банкови заеми	27	33,540	35,698
Пасиви по отсрочени данъци	28	3,767	3,304
Правителствени финансираня	29	4,650	4,791
Задължения по лизингови договори към свързани предприятия	30	14,560	14,774
Задължения по лизингови договори към трети лица	31	2,265	2,250
Дългосрочни задължения към персонала	32	5,394	5,274
		<u>64,176</u>	<u>66,091</u>
Текущи задължения			
Краткосрочни банкови заеми	33	61,319	44,838
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	27	1,291	854
Търговски задължения	34	12,489	21,723
Задължения към свързани предприятия	35	101,072	100,043
Задължения за данъци	36	2,389	2,515
Задължения към персонала и за социално осигуряване	37	11,508	10,581
Други текущи задължения	38	52,488	51,787
		<u>242,556</u>	<u>232,341</u>
ОБЩО ПАСИВИ		<u>306,732</u>	<u>298,432</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		<u>923,936</u>	<u>874,557</u>

Приложенията на страници от 5 до 139 са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Изпълнителен директор:

д.и.н. Огнян Донев

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова



Приложения	2024	2023
	BGN'000	BGN'000 <i>преизчислен *</i>
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	64.386	47.791
Плащания на доставчици	(41.821)	(44.895)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(17.319)	(15.065)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(4.153)	(1.993)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	-	892
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства	(785)	(210)
Курсови разлики, нетно	(182)	(121)
Други постъпления/(плащания), нетно	(150.134)	(117)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	(150,008)	(13,718)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване	(3.502)	(2.895)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване	54	7
Покупки на нематериални активи	(612)	(228)
Покупки на инвестиционни имоти	(12)	-
Покупка на акции в асоциирани дружества	(133)	-
Покупки на капиталови инвестиции	(9.012)	(657)
Постъпления от продажба на капиталови инвестиции	12	40
Предоставени заеми на свързани предприятия	(1.872)	(22.465)
Възстановени заеми, предоставени на свързани предприятия	21.414	20.000
Предоставени заеми на други предприятия	-	(2.740)
Получени лихви по предоставени заеми	1.065	109
Получени лихви по депозити	90	-
Постъпления от такси по поръчителства	77	49
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност	7,569	(8,780)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емисия на капитал	26.884	-
Изплащане на дългосрочни банкови заеми	(1.705)	(157)
Постъпления / (Изплащане) на краткосрочни банкови заеми (овърдрафт), нетно	16.547	22.756
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение	-	(21)
Изплатени дивиденди и неупражнени права по варианти	(22)	(2)
Плащания по лизингови договори към свързани предприятия	(498)	(482)
Плащания по лизингови договори към трети лица	(219)	(274)
Получени правителствени финансираня за земеделски земи	1	4
Постъпления / (плащания), нетно, свързани с други капиталови компоненти (варианти)	(1)	-
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност	40,987	21,824
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	(101,452)	(674)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	105.354	4.893
Парични средства и парични еквиваленти на 31 март	3,902	4,219

25

Приложенията на страници от 5 до 139 са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Изпълнителен директор:

д.и.н. Огнян Донеv

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова

* Обединени показатели (Приложение № 40)

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода, завършващ на 31 март 2024 година

Приложения	Основен акционерен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Законови резерви	Проценти, резерв - имоти, машини и оборудване	Резерв по финансови активи по справедлива стойност през друг всеобхватен доход	Допълнителни резерви	Други капиталови компоненти (резерв по издалени варианти)	Неразпределен на печалба	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Само към 1 януари 2023 година (оригинално отчетено)	134,798	(52,203)	68,628	27,106	560	365,155	12,488	43,843	600,375
Ефекти от вливане на дъщерно дружество	-	-	-	154	-	-	-	(7,574)	(7,420)
Само към 1 януари 2023 година (презчислено)	134,798	(52,203)	68,628	27,260	560	365,155	12,488	36,269	592,955
Промена в собствения капитал за 2023 година									*
Емисия на капитал	37,793	-	128,131	-	-	-	(9,840)	-	156,084
Ефекти от вливане на дъщерно дружество	-	-	-	(131)	-	-	-	128	-
Ефекти от придобиване на обратно изкупени собствени акции	-	3	-	-	-	-	-	-	(5,252)
Други капиталови компоненти в т.ч. - <i>транзакционни разходи</i>	-	(5,252)	-	-	-	-	(791)	-	(791)
Разпределение на резервите за: - <i>дивиденди от печалба за 2022 година</i>	-	-	-	-	-	(138,625)	-	-	(138,625)
- <i>авансови шестмесечни дивиденди</i>	-	-	-	-	-	(32,604)	-	-	(32,604)
Разпределение на печалбата за: - <i>дивиденди от печалба за 2022 година</i>	-	-	-	-	-	(106,021)	-	-	(106,021)
- <i>авансови шестмесечни дивиденди от печалба за 2023 година</i>	-	-	-	-	-	-	-	(77,308)	(77,308)
Общ всеобхватен доход за годината в т.ч.									
- <i>нетна печалба за годината</i>	-	-	-	30	1,766	-	-	47,266	49,062
- <i>други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	30	1,766	-	-	(855)	941
Само към 31 декември 2023 година	172,591	(57,452)	196,759	21,334	506	226,530	1,857	14,000	576,125
Промена в собствения капитал за 2024 година									
Емисия на капитал	6,509	-	22,069	-	-	-	(1,694)	-	26,884
Други капиталови компоненти в т.ч. - <i>транзакционни разходи</i>	-	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:									
- <i>нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	(1,036)	-	-	15,232	14,196
- <i>други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	-	(1,036)	-	-	-	(1,036)
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	(493)	-	-	-	-	-
Само към 31 март 2024 година	179,100	(57,452)	218,828	20,841	(530)	226,530	162	29,725	617,204

Приложенията на страници от 5 до 139 са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Изпълнителен директор:

д.и.п. Осиян Дюжев

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петикова

