

**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 30 czerwca 2023 roku

	Aplikacje	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Dochody	3	124 826	110 050
Inne dochody/(straty) z działalności, netto	4	2 887	2 182
Zmiany w zapasach gotowej produkcji i produktów w toku		15 148	3 408
Wydatki na surowce i materiały	5	(41 721)	(39 687)
Wydatki na usługi zewnętrzne	6	(19 880)	(14 815)
Wydatki na personel	7	(32 853)	(26 762)
Wydatki na umorzenie	14,15	(9 463)	(8 877)
Inne wydatki na działalność	8	202	(907)
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>		<b>39 146</b>	<b>24 592</b>
Przychody finansowe	9	3 778	3 271
Koszty finansowe	10	(1 222)	(656)
<b>Przychody / (koszty) finansowe, netto</b>		<b>2 556</b>	<b>2 615</b>
<b>Zysk przed opodatkowaniem zysku</b>		<b>41 702</b>	<b>27 207</b>
Wydatki na opodatkowanie zysku		(4 581)	(3 589)
<b>Zysk netto za rok</b>		<b>37 121</b>	<b>23 618</b>
<b>Inne składniki całkowitych dochodów:</b>			
<i>Składniki, które nie zostaną przekształcone w składzie zysku lub strat:</i>			
Zmiana netto wartości godziwej pozostałych długoterminowych inwestycji kapitałowych	17	520	(340)
Późniejsze przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych		33	-
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów, które nie zostaną przeklasyfikowane		(3)	-
<b>Inne całkowite dochody za rok, bez podatków</b>	11	<b>550</b>	<b>(340)</b>
<b>RAZEM CAŁKOWITE DOCHODY ZA OKRES</b>		<b>37 671</b>	<b>23 278</b>
Podstawowy zysk netto na akcję	BGN 25	<b>0,31</b>	<b>0,19</b>
Zysk netto na rozwodnioną akcję	25	<b>0,30</b>	<b>0,20</b>

Załączniki na stronach od 5 do 135 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 30 czerwca 2023 r

	Aplikacje	30 czerwca 2023 BGN'000	31 grudnia 2022 BGN'000
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Nieruchomości, urządzenia techniczne i maszyny	12	209 325	217 894
Wartości niematerialne i prawne	13	4 461	4 247
Nieruchomości inwestycyjne	14	49 487	49 267
Inwestycje w jednostkach zależnych	15	90 777	90 235
Inwestycje w jednostki stowarzyszone i wspólne przedsięwzięcia	16	69 468	69 372
Inne długoterminowe inwestycje kapitałowe	17	6 270	4 706
Należności długoterminowe od przedsiębiorstw powiązanych	18	72 179	67 471
Inne należności długoterminowe	19	3 458	3 526
		<b>505 425</b>	<b>506 718</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Rezerwy materiałowe	20	107 225	82 618
Należności od jednostek zależnych	21	88 194	74 682
Należności handlowe	22	27 351	18 095
Udzielanie pożyczek stronom trzecim	23 (a)	11 177	8 317
Inne należności i rozliczenia międzyokresowe	23 (6)	5 416	6 057
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	24	5 012	4 761
		<b>244 375</b>	<b>194 530</b>
		<b>749 800</b>	<b>701 248</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>			
<b>KAPITAŁ WŁASNY I PASYWA</b>			
<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>			
Akcyjny kapitał podstawowy		134 798	134 798
Skup własnych akcji		(52 203)	(52 203)
Rezerwy		425 426	461 449
Inne składniki kapitału		12 480	12 488
Zyski zatrzymane		44 746	43 843
	25	<b>565 247</b>	<b>600 375</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Długoterminowe kredyty bankowe	26	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	27	4 485	4 728
Dotacje państwowe	28	3 377	3 587
Zobowiązania z tytułu umów leasingu wobec podmiotów powiązanych	29	15 629	14 739
Zobowiązania wynikające z umów leasingu wobec osób trzecich	30	916	594
Długoterminowe zobowiązania wobec personelu	31	4 460	4 192
		<b>28 867</b>	<b>27 840</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania krótkoterminowe wobec banków	32	42 061	11 734
Zobowiązania handlowe	33	17 031	40 031
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	34	52 050	2 632
Zobowiązania z tytułu podatków	35	4 249	885
Zobowiązania wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych	36	10 390	9 410
Inne należności krótkoterminowe	37	29 905	8 341
		<b>155 686</b>	<b>73 033</b>
		<b>184 553</b>	<b>100 873</b>
		<b>749 800</b>	<b>701 248</b>
<b>SUMA PASYWÓW</b>			
<b>RAZEM KAPITAŁ WŁASNY I PASYWA</b>			

*Załączniki na stronach od 5 do 135 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.*

Dyrektor wykonawczy:

*dr hab. Ognian Donew*

Dyrektor ds. finansowych:

*Boris Borisov*

Główny księgowy:

*Jordanka Petkova*

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
**za okres kończący się 30 czerwca 2023 roku**

Aplikacje	2023	2022
	BGN'000	BGN'000
<b>Przeplwy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Wpływy z tytułu wypłat od klientów	100 691	129 535
Wypłaty dostawcom	(77 574)	(67 757)
Wypłaty wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych	(30 750)	(23 804)
Podatki zapłacone (bez podatku dochodowego)	(4 080)	(3 884)
Zwrot podatków zapłaconych (bez podatku dochodowego)	1 629	850
Podatek od zysku zapłacony	(3 205)	(1 800)
Zapłacone odsetki i opłaty bankowe od kredytów obrotowych	(489)	(340)
Płatne podatku dochodowego, netto	(273)	(33)
Pozostałe wpływy / (wypłaty), netto	(181)	(149)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(14 232)</b>	<b>32 618</b>
<b>Przeplwy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Zakupy środków trwałych, maszyn i urządzeń	(10 244)	(5 229)
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych, maszyn i urządzeń	5 711	17
Zakupy wartości niematerialnych i prawnych	(735)	(63)
Zakup nieruchomości inwestycyjnych	(43)	-
Nabycie udziałów w spółkach stowarzyszonych	(101)	(1 041)
Wpływy ze sprzedaży udziałów w spółkach stowarzyszonych	28	-
Zakupy innych długoterminowych inwestycji kapitałowych	(1 345)	(363)
Wpływy ze sprzedaży innych długoterminowych inwestycji kapitałowych	301	595
Zakupy udziałów i udziałów w spółkach zależnych	(544)	(3 174)
Wpływy ze sprzedaży udziałów i udziałów w spółkach zależnych	6	417
Pożyczki udzielone przedsiębiorstwom powiązanym	(25 142)	(1 500)
Zwrócone pożyczki udzielone przedsiębiorstwom powiązanym	20 000	684
Pożyczki udzielone innym przedsiębiorstwom	(2 740)	-
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	129	816
Przychody z tytułu dywidend z inwestycji w jednostki zależne	197	272
Wpływy z opłat poręczeniowych	112	134
<b>Przeplwy pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej</b>	<b>(14 410)</b>	<b>(8 435)</b>
<b>Przeplwy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Wpływy / (Wypłata) długoterminowych kredytów bankowych, netto	-	4 106
Wpływy / (spłaty) krótkoterminowych kredytów bankowych (kredyt w rachunku bieżącym), netto	30 366	(36 649)
Akcje własne wykupione	-	(1 918)
Dywidendy wypłacone i niewykorzystane warrandy	(5)	(7)
Opłaty leasingowe na rzecz powiązanych przedsiębiorstw	(964)	(552)
Płatności z tytułu umów leasingu na rzecz osób trzecich	(532)	(431)
Otrzymał rządowe dofinansowanie gruntów rolnych	36	16
Wpływy / (wypłaty), netto, związane z innymi składnikami kapitału (warrandy)	(8)	103
<b>Przeplwy pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>28 893</b>	<b>(35 332)</b>
<b>Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>251</b>	<b>(11 149)</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na dzień 1 stycznia	4 761	15 618
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na dzień 30 czerwca	24 <b>5 012</b>	<b>4 469</b>

*Załączniki na stronach od 5 do 135 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.*

Dyrektor wykonawczy:

*dr hab. Ognian Donew*

Dyrektor ds. finansowych:

*Boris Borisov*

Główny księgowy:

*Jordanka Petkova*

"Sopharma" S.A.

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres kończący się 30 czerwca 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
<i>Zmiany w kapitale własnym na 2022 rok</i>										
Skutki nabycia odkupionych akcji	-	(1 919)	-	-	-	-	-	-	-	(1 919)
Skutki sprzedanych praw z wystawionych warrantów	-	-	-	-	-	-	-	103	-	103
Pozostałe składniki kapitału, m.in.	-	-	-	-	-	-	(24)	-	-	(24)
- koszty transakcji	-	-	-	-	-	-	(24)	-	-	(24)
Podział zysku na:	-	-	2 427	-	-	22 574	-	(25 001)	-	-
- rezerwy	-	-	2 427	-	-	22 574	-	(25 001)	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem za rok, w tym:</b>	-	-	-	(892)	(1 047)	-	-	39 951	-	38 012
- zysk netto za rok	-	-	-	-	-	-	-	39 429	-	39 429
- inne składniki całkowitych dochodów, bez podatków	-	-	-	(892)	(1 047)	-	-	522	-	(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
<i>Zmiany w kapitale własnym na 2023 rok</i>										
Skutki sprzedanych praw z wystawionych warrantów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe składniki kapitału, m.in.	-	-	-	-	-	-	(8)	-	-	(8)
koszty transakcji	-	-	-	-	-	-	(8)	-	-	(8)
Alokacja rezerw na:	-	-	-	-	-	(32 604)	-	-	-	(32 604)
- dywidendy	-	-	-	-	-	(32 604)	-	-	-	(32 604)
Udział w zyskach dla:	-	-	-	-	-	-	-	(40 187)	-	(40 187)
- dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	(40 187)	-	(40 187)
<b>Całkowite dochody ogółem za rok, w tym:</b>	-	-	-	30	520	-	-	37 121	-	37 671
- zysk netto za rok	-	-	-	-	-	-	-	37 121	-	37 121
- inne składniki całkowitych dochodów bez podatków	-	-	-	30	520	-	-	-	-	550
Przeniesienie do zysków zatrzymanych	-	-	-	(3 990)	21	-	-	3 969	-	-
Saldo na dzień 30 czerwca 2023 r	25	134 798	(52 203)	68 628	23 146	1 101	332 551	12 480	44 746	565 247

Załączniki na stronach od 5 do 135 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy

Jordanka Petkowa