

Совет директоров: д-р эк.н. Огнян Донев
Весела Стоева
Александър Чаушев
Бисера Лазарова
Иван Бадински

Исполнительный директор: д-р эк.н. Огнян Донев

Прокуроры: Симеон Донев
Иван Бадински

Финансовый директор: Борис Борисов

Составитель: Людмила Бонджова

Начальник юридического отд: Александър Йотов

Адрес на управления: г. София
ул. Илиенско шосе 16

Адвокаты: Венцислав Стоев

Обслуживающие банки: КБС банк България ЕАД
Банка ДСК ЕАД
Юробанк България АД
ИНГ Банк Н.В. - филиал София
Уникредит Булбанк АД
Ситибанк Европа АД, клон България
Общинска банка АД

Аудиторы: Бейкър Тили Клиту и Партньори ЕООД

ГРУППА СОФАРМА

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

за шестимесячный период, заканчивающийся 30 июня 2024 г.

	Приложения	1 января – 30 июня 2024 BGN'000	1 января – 30 июня 2023 BGN'000
Доходы из договоров с клиентами	3	998,853	916,892
Прочие доходы/(убытки) от деятельности, нетто	4	10,287	5,667
Изменения в запасах готовой продукции и незавершенного производства		22,887	15,441
Расходы материалы	5	(52,223)	(50,832)
Расходы на внешние услуги	6	(49,939)	(40,019)
Расходы на персонал	7	(97,681)	(83,005)
Расходы на амортизацию	15, 16	(28,093)	(27,224)
Балансовая стоимость проданных готовых изделий		(749,766)	(671,422)
Прочие операционные расходы	8	(4,664)	(1,763)
Прибыль от операционной деятельности		49,661	63,735
Обесценение внеоборотных активов, не подпадающих под действие МСФО 9		(234)	-
Финансовые доходы	11	1,982	1,771
Финансовые расходы	12	(7,296)	(5,325)
Финансовые доходы / (расходы), нетто		(5,314)	(3,554)
Прибыль от ассоциированных обществ и совместных обществах, нетто	13	9,346	12,757
Прибыль до налога на прибыль		53,459	72,938
Расходы по налогу на прибыль		(4,632)	(6,990)
Чистая прибыль полученной за отчетный период		48,827	65,948
Прочие компоненты совокупного дохода			
<i>Компоненты, которые могут быть реклассифицированы в прибыль или убыток:</i>			
Последующая переоценка основных средств		(22)	33
Чистое изменение справедливой стоимости прочих долгосрочных вложений в акционерные общества	14	(386)	520
Налог на прибыль, относящийся к компонентам прочего совокупного дохода, которые не будут реклассифицированы		2	(3)
		(406)	550
<i>Компоненты, которые могут быть реклассифицированы в прибыль или убыток:</i>			
Курсовые разницы от пересчета на иностранных деятельности		(466)	(317)
Доля в прочем совокупном доходе ассоциированных компаний		1,869	2,039
		1,403	1,722
Прочие совокупные доходы за период, за вычетом налогов	14	997	2,272
ОБЩИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД		49,824	68,220
Чистая прибыль на отчетного периода относящаяся к:			
Владельцы материнской компании		45,852	63,462
Неконтрольную долю участия		2,975	2,486
Общий совокупный доход за период, относящийся к:			
Владельцы материнской компании		46,849	65,734
Неконтрольную долю участия		2,975	2,486
Базовая чистая прибыль на акцию	26	BGN 0.28	0.52
Чистая прибыль на разводненную акцию	26	BGN 0.28	0.51

Приложения на страницах от 5 до 142 являются неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчет

Исполнительный директор:

д-р эк.н. Огян Донев

Финансовый директор:

Борис Борисов

Составитель:

Людмила Бонджова

ГРУППА СОФАРМА

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВКУПНОМ ДОХОДЕ

по состоянию на 30 июня 2024 г.

	Приложения	30 июня 2024 BGN'000	31 декабря 2023 BGN'000
АКТИВ			
Нетекущие активы			
Недвижимость, машины и оборудование	15	358,527	357,624
Нематериальные активы	16	58,686	57,829
Репутацию	16	4,067	3,439
Инвестиционная недвижимость	17	11,201	11,198
Инвестиции в ассоциированные компани и совместных обществах	18	239,649	231,292
Другие долгосрочные капиталовложения	19	12,520	3,942
Долгосрочная дебиторская задолженность от связанных предприятий	20	20,270	53,353
Прочие долгосрочные дебиторские задолженности	21	7,258	5,604
Активы по отсрочени даньци		3,235	2,818
		715,413	727,099
Текущие активы			
Материальные запасы	22	379,189	339,333
Торговая дебиторская задолженность	23	313,929	264,955
Дебиторская задолженность связанных предприятий	24	12,507	14,905
Другие краткосрочные дебиторские и активы	25	35,275	38,991
Денежные средства и их эквиваленты	26	26,355	128,879
		767,255	787,063
		1,482,668	1,514,162
ОБЩИЙ АКТИВЫ			
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ПАССИВЫ			
Собственный капитал, приходящийся на акционеров материнской организации			
Основной акционерный капитал		179,100	172,591
Резервы		193,731	167,987
Другие компоненты капитала		162	1,857
Нераспределенная прибыль		429,656	395,897
	27	802,649	738,332
Неконтролирующее участие		17,750	15,294
ОБЩИЙ СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	27	820,399	753,626
ПАССИВЫ			
Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные банковские займы	28	38,223	56,462
Пассивы по отсроченным налогам	29	4,835	4,415
Долгосрочные обязательства перед связанными сторонами	30	15,847	16,914
Долгосрочные обязательства перед персоналом	31	8,700	8,352
Обязательства по лизингу	31	58,437	54,729
Государственное финансирование	32	4,646	4,931
Другие долгосрочные обязательства	33	5,542	5,543
		136,230	151,346
Текущие обязательства			
Краткосрочные банковские займы	34	231,182	200,478
Краткосрочная часть долгосрочных банковских займов	28	4,158	6,132
Торговые обязательства	35	203,242	193,932
Задолженность перед связанными предприятиями	36	14,717	101,063
Обязательства по договору факторинга	31	14,363	13,424
Краткосрочная часть лизинговых обязательств	38	24,695	24,385
Обязательства перед персоналом и по социальному страхованию	39	8,112	8,485
Обязательства по налогам	40	25,570	61,291
Другие текущие обязательства		526,039	609,190
ОБЩИЙ ПАССИВЫ		662,269	760,536
ОБЩИЙ СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ПАССИВЫ		1,482,668	1,514,162

Приложения на страницах от 5 до 142 являются неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчет

Исполнительный директор:

д-р эк.н. Огнян Донеv

Финансовый директор:

Борис Борисов

Составитель:

Людмила Бонджова

	Приложения	1 января- 30	1 января- 30
		июни 2024	июни 2023
		BGN'000	BGN'000
Денежные потоки от операционной деятельности			
Поступления от клиентов		1,133,339	1,010,640
Платежи поставщикам		(999,626)	(893,465)
Платежи персоналу и по социальному страхованию		(94,641)	(81,426)
Уплаченные налоги (без налогов на прибыль)		(31,795)	(33,019)
Восстановленные налоги (без налогов на прибыль)		5,181	3,076
Уплаченные налоги на прибыль		(6,922)	(5,868)
Уплаченные проценты и банковские сборы по займам на пополнение оборотных средств		(5,909)	(3,614)
Курсовые разницы, нетто		(393)	(572)
Другие поступления/(платежи), нетто		(1,782)	(1,139)
Чистые денежные потоки использованные в операционной деятельности		(2,548)	(5,387)
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, машин и оборудования		(12,465)	(15,001)
Выручка от реализации основных средств, машин и оборудования		348	6,060
Приобретение нематериальных активов		(3,625)	(3,283)
Приобретение капитальных вложений		(9,012)	(1,345)
Поступления от реализации капитальных вложений		12	301
Платежи за приобретение дочерних компаний за вычетом полученных денежных средств		(2,984)	-
Покупка инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия		(320)	(101)
Поступления от продажи инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия		1,587	28
Покупка финансовых активов, предназначенных для торговли		(8,453)	-
Поступления от продажи финансовых активов, предназначенных для торговли		8,584	-
Поступления (платежи) от операций с неконтролирующей долей участия, нетто		(591)	(538)
Кредиты, выданные родственным предприятиям		(1,972)	(4,050)
Возврат кредитов, выданных родственным предприятиям		37,846	-
Кредиты предоставленные другим предприятиям		(2,934)	(4,696)
Получени лихви по предоставени заеми и депозити		1,607	129
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		7,628	(22,496)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Поступления от краткосрочных банковских кредитов (в т.ч. увеличение овердрафтов)		42,357	40,626
Погашение краткосрочных банковских кредитов (в т.ч. сокращение овердрафтов)		(11,649)	(1,188)
Поступления от долгосрочных банковских кредитов		1,734	-
Погашение долгосрочных банковских кредитов		(21,973)	(5,714)
Поступления сумм по факторингу		-	700
Выплаченные проценты и факторинговые комиссии		(10)	(51)
Проценты и комиссии, уплачиваемые по кредитам на инвестиционные цели		(129)	(212)
Доходы от выпущенного капитала		26,884	-
Лизинговые платежи		(9,758)	(9,166)
Выкуплены собственные акции		(7)	-
Поступления от продажи выкупленных собственных акций		5,673	-
Дивиденды выплачены		(140,726)	(5)
Получил государственное финансирование		1	36
Поступления/(платежи), относящиеся к прочим компонентам капитала (варрантам), нетто		(1)	(8)
Чистые денежные потоки от финансовой деятельности		(107,604)	25,018
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(102,524)	(2,865)
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		128,875	19,851
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 30 июня	26	26,351	16,986

Приложения на страницах от 5 до 142 являются неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчет

Исполнительный директор:

д-р эк.н. Огнян Донеv

Финансовый директор:

Борис Борисов

Составитель:

Людмила Бонджова

ГРУППА СОФАРМА
 КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОСТАВЕ СОБСТВЕННЫХ КАПИТАЛ
 за шестимесячный период, заканчивающийся 30 июня 2024 г.

Приложения	Относительно акционеров материнской компании									Неконтролирующая доля участия	Общий капитал	
	Основной акционерный капитал	Выкуплены собственные акции	Собственные акции выкуплены	Резерв переоценки - основные средства	Резерв под финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через	Резерв от пересчета зарубежных операций в валюте представления	Прочие компоненты капитала (резерв под выданные warrants)	Нераспределенная прибыль	Общий			
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000			BGN'000
Баланс на 1 января 2023 г.	27	134,798	(52,203)	68,628	35,263	560	(4,745)	12,488	509,869	704,658	11,976	716,634
<i>Промени в собственности капитал за 2023 година</i>												
Прочие компоненты капитала, в том числе:		-	-	-	-	-	-	(8)	-	(8)	-	(8)
* транзакционные издержки		-	-	-	-	-	-	(8)	-	(8)	-	(8)
Распределение прибыли для:		-	-	-	-	-	-	-	(40,187)	(40,187)	-	(40,187)
* дивиденды		-	-	-	-	-	-	-	(40,187)	(40,187)	-	(40,187)
Распределение накопленной прибыли прошлых лет на:		-	-	-	-	-	-	-	(32,604)	(32,604)	-	(32,604)
* дивиденды		-	-	-	-	-	-	-	(32,604)	(32,604)	-	(32,604)
Влияние неконтролирующей доли участия на:		-	-	-	-	-	-	-	(254)	(254)	(285)	(539)
* увеличение участия в дочерних компаниях		-	-	-	-	-	-	-	(254)	(254)	(285)	(539)
Общий совокупный доход за период, в том числе:		-	-	-	30	520	1,722	-	63,462	65,734	2,486	68,220
* чистая прибыль за период		-	-	-	-	-	-	-	63,462	63,462	2,486	65,948
* прочие компоненты совокупного дохода за вычетом налогов		-	-	-	30	520	1,722	-	-	2,272	-	2,272
Перенос в нераспределенную прибыль		-	-	-	(4,074)	21	-	-	4,053	-	-	-
Остаток на 30 июня 2023 г.	27	134,798	(52,203)	68,628	31,219	1,101	(3,023)	12,480	504,339	697,339	14,177	711,516
Остаток на 1 января 2024 г.		172,591	(57,452)	196,759	29,328	506	(1,154)	1,857	395,897	738,332	15,294	753,626
<i>Изменения в капитале за 2024 год</i>												
Выпуск капитала		6,509	-	22,069	-	-	-	(1,694)	-	26,884	-	26,884
<i>Эффекты от продажи и выкупа собственных акций, в том числе:</i>		-	3,836	-	-	-	-	-	1,830	5,666	-	5,666
* выкупленные проданные акции		-	3,843	-	-	-	-	-	1,830	5,673	-	5,673
* приобретение выкупленных акций		-	(7)	-	-	-	-	-	-	(7)	-	(7)
Прочие компоненты капитала, в том числе:		-	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)	-	(1)
* транзакционные издержки		-	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)	-	(1)
Распределение прибыли для:		-	-	-	-	-	-	-	(14,916)	(14,916)	-	(14,916)
* дивиденды		-	-	-	-	-	-	-	(14,916)	(14,916)	-	(14,916)
Влияние неконтролирующей доли участия на:		-	-	-	-	-	-	-	(165)	(165)	(519)	(684)
* приобретение/(высвобождение) дочерних компаний		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(92)	(92)
* увеличение участия в дочерних компаниях		-	-	-	-	-	-	-	(165)	(165)	(427)	(592)
* сокращение долей в дочерних компаниях		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общий совокупный доход за период, в том числе:		-	-	-	(20)	(386)	1,403	-	45,852	46,849	2,975	49,824
* чистая прибыль за период		-	-	-	-	-	-	-	45,852	45,852	2,975	48,827
* прочие компоненты совокупного дохода за вычетом налогов		-	-	-	(20)	(386)	1,403	-	-	997	-	997
Перенос в нераспределенную прибыль		-	-	-	(1,163)	5	-	-	1,158	-	-	-
Остаток на 30 июня 2024 г.	27	179,100	(53,616)	218,828	28,145	125	249	162	429,656	802,649	17,750	820,399

Приложения на страницах с 5 по 142 являются неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчетности.

Исполнительный директор:

д-р эк.н. Оляня Донец

Финансовый директор:

Борис Борисов

Составитель:

Людмила Бонджова