

Име на дружеството:

СОФАРМА АД

Съвет на директорите:

**д.и.н. Огнян Донев
Весела Стоева
Александър Чаушев
Бисера Лазарова
Иван Бадински**

Изпълнителен директор:

д.и.н. Огнян Донев

Прокурист:

Симеон Донев

Финансов директор:

Борис Борисов

Главен счетоводител:

Йорданка Петкова

Ръководител Правен отдел:

Александър Йотов

Адрес на управление:

**гр. София
ул. Илиенско шосе 16**

Адвокати:

**Венцислав Стоев
Стефан Вачев**

Обслужващи банки:

**Обединена българска банка АД
Банка ДСК АД
Юробанк България АД
Инг Банк Н.В. - клон София КЧТ
Уникредит Булбанк АД
Ситибанк Европа АД, клон България**

Одитори:

Бейкър Тили Клиту и Партньори ЕООД

СОФАРМА АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за периода, завършващ на 30 юни 2024 година

	Приложения	2024 BGN'000	2023 * BGN'000 <i>преизчислен*</i>
Приходи	3	114,911	125,499
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	4	7,080	3,116
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство		20,156	15,178
Разходи за суровини и материали	5	(43,551)	(41,866)
Разходи за външни услуги	6	(25,521)	(20,092)
Разходи за персонала	7	(38,935)	(33,487)
Разходи за амортизация	13,14	(9,412)	(10,064)
Други разходи за дейността	8	(2,453)	191
Печалба от оперативна дейност		22,275	38,475
Нетна печалба/(загуба) от продажба на инвестиции в дъщерни и асоциирани дружества	16,17	1,273	27
Обезценка на нетекущи активи извън обхвата на МСФО 9	9	(234)	-
Финансови приходи	10	3,671	3,617
Финансови разходи	11	(2,292)	(1,268)
Финансови приходи/(разходи), нетно		1,379	2,349
Печалба преди данък върху печалбата		24,693	40,851
Разход за данък върху печалбата		(2,418)	(4,568)
Нетна печалба за годината		22,275	36,283
Други компоненти на всеобхватния доход:			
Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:			
Нетна промяна в справедливата стойност на други дългосрочни капиталови инвестиции	18	(386)	520
Последващи преоценки на имоти, машини и оборудване	13	(22)	33
Данък върху дохода, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани		2	(3)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	12	(406)	550
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		21,869	36,833
Основна нетна печалба на акция	26	0.14	0.30
Нетна печалба на акция с намалена стойност	26	0.14	0.29

Приложенията на страници от 5 до 145 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)

СОФАРМА АД
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 30 юни 2024 година

	Приложения	30 юни 2024 BGN'000	31 декември 2023 BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	13	203,966	209,456
Нематериални активи	14	7,263	5,893
Инвестиционни имоти	15	49,935	49,886
Инвестиции в дъщерни дружества	16	91,256	90,655
Инвестиции в асоциирани и съвместни дружества	17	112,100	112,094
Други дългосрочни капиталови инвестиции	18	12,448	3,870
Дългосрочни вземания от свързани предприятия	19	30,016	62,664
Други дългосрочни вземания	20	3,471	3,357
		510,455	537,875
Текущи активи			
Материални запаси	21	122,030	106,651
Вземания от свързани предприятия	22	93,658	84,714
Търговски вземания	23	24,626	22,759
Предоставени заеми на трети лица	24 (a)	11,320	11,203
Други вземания и предплатени разходи	24 (b)	8,992	6,001
Парични средства и парични еквиваленти	25	4,711	105,354
		265,337	336,682
ОБЩО АКТИВИ		775,792	874,557
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		179,100	172,591
Обратно изкупени собствени акции		(53,616)	(57,452)
Резерви		465,634	445,129
Други капиталови компоненти (резерв по издадени варианти)		162	1,857
Неразпределена печалба		24,347	14,000
	26	615,627	576,125
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни банкови заеми	27	34,961	35,698
Пасиви по отсрочени данъци	28	3,712	3,304
Правителствени финансираня	29	4,509	4,791
Задължения по лизингови договори към свързани предприятия	30	14,113	14,774
Задължения по лизингови договори към трети лица	31	2,302	2,250
Дългосрочни задължения към персонала	32	5,695	5,274
		65,292	66,091
Текущи задължения			
Краткосрочни банкови заеми	33	39,421	44,838
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	27	1,729	854
Търговски задължения	34	11,243	21,723
Задължения към свързани предприятия	35	13,462	100,043
Задължения за данъци	36	1,382	2,515
Задължения към персонала и за социално осигуряване	37	11,926	10,581
Други текущи задължения	38	15,710	51,787
		94,873	232,341
ОБЩО ПАСИВИ		160,165	298,432
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		775,792	874,557

Приложенията на страници от 5 до 145 са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Изпълнителен директор:

д.и.н. Огнян Донеv

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова

Приложения	2024 BGN'000	2023 BGN'000 преизчислен *
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	121,546	101,698
Плащания на доставчици	(79,462)	(77,942)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(36,289)	(31,289)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(6,938)	(4,151)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	-	1,653
(Платени)/възстановени данъци върху печалбата, нетно	(4,200)	(3,205)
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства	(1,478)	(672)
Курсови разлики, нетно	(231)	(273)
Други постъпления/(плащания), нетно	(1,121)	(192)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	(8,173)	(14,373)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване	(5,431)	(10,279)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване	292	5,711
Покупки на нематериални активи	(1,633)	(735)
Покупки на инвестиционни имоти	(42)	(43)
Покупка на акции в асоциирани дружества	(320)	(101)
Постъпления от продажба на акции в асоциирани дружества	1,587	28
Покупки на капиталови инвестиции	(9,012)	(1,345)
Постъпления от продажба на капиталови инвестиции	12	301
Покупка на акции и дялове в дъщерни дружества	(605)	(544)
Постъпления от продажба на акции и дялове в дъщерни дружества	14	6
Покупка на финансови активи държани за търговия	(8,453)	-
Постъпления от продажба на финансови активи държани за търговия	8,584	-
Постъпления от дивиденди от инвестиции в дъщерни дружества	-	197
Предоставени заеми на свързани предприятия	(1,972)	(24,065)
Възстановени заеми, предоставени на свързани предприятия	37,846	20,000
Предоставени заеми на други предприятия	-	(2,740)
Получени лихви по предоставени заеми	1,338	129
Получени лихви по депозити	97	-
Постъпления от такси по поръчителства	156	112
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност	22,458	(13,368)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емисия на капитал	26,884	-
Постъпления (Изплащане) на дългосрочни банкови заеми	161	(261)
(Изплащане) / Постъпления на краткосрочни банкови заеми (овърдрафт), нетно	(5,373)	30,366
Постъпления от продажба на обратно изкупени собствени акции	5,673	-
Обратно изкупени собствени акции	(7)	-
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение	(77)	(46)
Изплатени дивиденди и неупражнени права по варианти	(140,726)	(5)
Плащания по лизингови договори към свързани предприятия	(995)	(964)
Плащания по лизингови договори към трети лица	(468)	(532)
Получени правителствени финансираня за земеделски земи	1	36
Постъпления / (плащания), нетно, свързани с други капиталови компоненти (варианти)	(1)	(8)
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност	(114,928)	28,586
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	(100,643)	845
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	105,354	4,893
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни	4,711	5,738

26

Приложенията на страници от 5 до 145 са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Изпълнителен директор:

д.и.н. Огнян Донеv

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода, завършващ на 30 юни 2024 година

Приложения	Основен акционерен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Законови резерви	Преоценъчен резерв - имоти, машини и оборудване	Резерв по финансови активи по справедлива стойност през друг всеобхватен доход	Допълнителни резерви	Други капиталови компоненти (резерв по издадени 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
Салдо 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) *
Салдо към 1 януари 2023 година (преизчислено)	134,798	(52,203)	68,628	27,260	560	365,155	12,488	36,269	592,955
Промени в собствения капитал за 2023 година									
Емисия на капитал	37,793	-	128,131	-	-	-	(9,840)	-	156,084
Ефекти от вливане на дъщерно дружество	-	3	-	(131)	-	-	-	128	-
Ефекти от придобиване на обратно изкупени собствени акции	-	(5,252)	-	-	-	-	-	-	(5,252)
Други капиталови компоненти в т.ч.	-	-	-	-	-	-	(791)	-	(791)
- <i>транзакционни разходи</i>	-	-	-	-	-	-	(791)	-	(791)
Разпределение на резервите за:	-	-	-	-	-	(138,625)	-	-	(138,625)
- <i>дивиденди от печалба за 2022 година</i>	-	-	-	-	-	(32,604)	-	-	(32,604)
- <i>авансови шестмесечни дивиденди</i>	-	-	-	-	-	(106,021)	-	-	(106,021)
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	-	-	-	-	(77,308)	(77,308)
- <i>дивиденди от печалба за 2022 година</i>	-	-	-	-	-	-	-	(40,187)	(40,187)
- <i>авансови шестмесечни дивиденди от печалба за 2023 година</i>	-	-	-	-	-	-	-	(37,121)	(37,121)
Общ всеобхватен доход за годината в т.ч	-	-	-	30	1,766	-	-	47,266	49,062
- <i>нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	-	-	-	48,121	48,121
- <i>други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	30	1,766	-	-	(855)	941
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	(5,825)	(1,820)	-	-	7,645	-
Салдо към 31 декември 2023 година	172,591	(57,452)	196,759	21,334	506	226,530	1,857	14,000	576,125
Промени в собствения капитал за 2024 година									
Емисия на капитал	6,509	-	22,069	-	-	-	(1,694)	-	26,884
Ефекти от продадени и обратно изкупени собствени акции в т.ч:	-	3,836	-	-	-	-	-	1,830	5,666
- продадени обратно изкупени акции	-	3,843	-	-	-	-	-	1,830	5,673
- придобиване на обратно изкупени акции	-	(7)	-	-	-	-	-	-	(7)
Други капиталови компоненти в т.ч.	-	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)
- <i>транзакционни разходи</i>	-	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	-	-	-	-	(14,916)	(14,916)
- <i>дивиденди от печалба за 2023 година</i>	-	-	-	-	-	-	-	(14,916)	(14,916)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	(20)	(386)	-	-	22,275	21,869
- <i>нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	-	-	-	22,275	22,275
- <i>други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	(20)	(386)	-	-	-	(406)
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	(1,163)	5	-	-	1,158	-
Салдо към 30 юни 2024 година	179,100	(53,616)	218,828	20,151	125	226,530	162	24,347	615,627

Приложенията на страници от 5 до 145 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)