

**Название Компании:**

**СОФАРМА АД**

---

**Совет директоров:**

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

**Исполнительный директор:**

**д-р эк. н. Огнян Донев**

**Прокурор:**

**Симеон Донев**

**Финансовый директор:**

**Борис Борисов**

**Главный бухгалтер:**

**Йорданка Петкова**

**Начальник юридического отдела:**

**Александър Йотов**

**Адрес управления:**

**София  
ул. Илиенско шосе 16**

**Адвокаты:**

**Венцислав Стоев  
Стефан Вачев**

**Обслуживающие 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**

**Аудиторы:**

**Бейкър Тили Клиту и Партньори ЕООД**

## СОФАРМА АД

## ИНДИВИДУАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

за период, заканчивающийся 30 июня 2024 г.

	Приложения	2024 BGN'000	2023 * BGN'000 <i>преизчислен*</i>
Доход	3	114 911	125 499
Прочие операционные доходы/(убытки), нетто	4	7 080	3 116
Изменения в запасах готовой продукции и незавершенного производства		20 156	15 178
Затраты на сырье	5	(43 551)	(41 866)
Затраты на внешние услуги	6	(25 521)	(20 092)
Затраты на персонал	7	(38 935)	(33 487)
Расходы на амортизацию	13,14	(9 412)	(10 064)
Прочие затраты на деятельность	8	(2 453)	191
<b>Прибыль от операционной деятельности</b>		<b>22 275</b>	<b>38 475</b>
Чистая прибыль/(убыток) от продажи инвестиций в дочерние и ассоциированные предприятия	16,17	1 273	27
Обесценение внеоборотных активов, не подпадающих под действие МС	9	(234)	-
Финансовые доходы	10	3 671	3 617
Финансовые затраты	11	(2 292)	(1 268)
<b>Финансовые доходы/(расходы), нетто</b>		<b>1 379</b>	<b>2 349</b>
<b>Прибыль до налога на прибыль</b>		<b>24 693</b>	<b>40 851</b>
Расходы по подоходному налогу		(2 418)	(4 568)
<b>Чистая прибыль за год</b>		<b>22 275</b>	<b>36 283</b>
<b>Прочие компоненты совокупного дохода:</b>			
<i>Компоненты, которые не будут реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>			
Чистое изменение справедливой стоимости прочих долгосрочных вложений в акционерный капитал	18	(386)	520
Последующая переоценка основных средств	13	(22)	33
Налог на прибыль, относящийся к компонентам прочего совокупного дохода, которые не будут реклассифицированы		2	(3)
<b>Прочий совокупный доход за год за вычетом налога</b>	12	<b>(406)</b>	<b>550</b>
<b>Общий совокупный доход за год</b>		<b>21 869</b>	<b>36 833</b>
Базовая чистая прибыль на акцию BGN	26	<b>0.14</b>	<b>0.30</b>
Чистая прибыль на разводненную акцию	26	<b>0.14</b>	<b>0.29</b>

Приложения на страницах с 5 по 145 являются неотъемлемой частью индивидуального финансового отчета.

Исполнительный директор:

д.и.н. Огнян Донеv

Финансовый директор:

Борис Борисов

Главный бухгалтер (составитель):

Йорданка Петкова



**СОФАРМА АД**  
**ИНДИВИДУАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
по состоянию на 30 июня 2024 г.

	Приложения	30 июня 2024 BGN'000	31 декабря 2023 BGN'000
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Нетекущие активы</b>			
Недвижимость, машины и оборудование	13	203 966	209 456
Нематериальные активы	14	7 263	5 893
Инвестиционная недвижимость	15	49 935	49 886
Инвестиции в дочерние общества	16	91 256	90 655
Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия	17	112 100	112 094
Другие долгосрочные капитальные вложения	18	12 448	3 870
Долгосрочная дебиторская задолженность от связанных предприятий	19	30 016	62 664
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	20	3 471	3 357
		<b>510 455</b>	<b>537 875</b>
<b>Текущие активы</b>			
Материальные запасы	21	122 030	106 651
Дебиторская задолженность связанных предприятий	22	93 658	84 714
Торговая дебиторская задолженность	23	24 626	22 759
Предоставленные займы третьим лицам	24 (a)	11 320	11 203
Прочая дебиторская задолженность и предоплаченные расходы	24 (b)	8 992	6 001
Денежные средства и их эквиваленты	25	4 711	105 354
		<b>265 337</b>	<b>336 682</b>
		<b>775 792</b>	<b>874 557</b>
<b>ОБЩИЙ АКТИВЫ</b>			
<b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ПАССИВЫ</b>			
<b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>			
Основной акционерный капитал		179 100	172 591
Обратно выкупленные собственные акции		(53 616)	(57 452)
Резервы		465 634	445 129
Другие компоненты капитала		162	1 857
Нераспределенная прибыль		24 347	14 000
	26	<b>615 627</b>	<b>576 125</b>
<b>ПАССИВЫ</b>			
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Долгосрочные банковские займы	27	34 961	35 698
Пассивы по отсроченным налогам	28	3 712	3 304
Государственное финансирование	29	4 509	4 791
Обязательства по договорам лизинга перед связанными предприятиями	30	14 113	14 774
Обязательства по договорам лизинга перед третьими лицами	31	2 302	2 250
Долгосрочные обязательства перед персоналом	32	5 695	5 274
		<b>65 292</b>	<b>66 091</b>
<b>Текущие обязательства</b>			
Краткосрочные банковские кредиты	33	39 421	44 838
Краткосрочная часть долгосрочных банковских кредитов	27	1 729	854
Торговые обязательства	34	11 243	21 723
Обязательства перед связанными предприятиями	35	13 462	100 043
Налоговые обязательства	36	1 382	2 515
Обязательства перед персоналом и социальное обеспечение	37	11 926	10 581
Прочие текущие обязательства	38	15 710	51 787
		<b>94 873</b>	<b>232 341</b>
		<b>160 165</b>	<b>298 432</b>
		<b>775 792</b>	<b>874 557</b>
<b>ОБЩИЙ ПАССИВЫ</b>			
<b>ОБЩИЙ СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ПАССИВЫ</b>			

Приложения на страницах с 5 до 147 являются неотъемлемой частью финансового отчета.

Исполнительный директор:

*д-р эк. н. Огнян Донеv*

Финансовый директор:

*Борис Борисов*

Главный бухгалтер (составитель):

*Йорданка Петкова*

	Приложения	2024 BGN'000	2023 BGN'000 <i>преизчислен *</i>
<b>Денежные потоки от операционной деятельности</b>			
Поступления от клиентов		121 546	101 698
Платежи поставщикам		(79 462)	(77 942)
Платежи персоналу и по социальному страхованию		(36 289)	(31 289)
Уплаченне налоги (без налогов на прибыль)		(6 938)	(4 151)
Восстановленные налоги (без налогов на прибыль)		-	1 653
Уплаченный налог на прибыль, нетто		(4 200)	(3 205)
Выплаченные проценты и банковские комиссии по кредитам на оборотный капитал		(1 478)	(672)
Курсовые разницы, нетто		(231)	(273)
Прочие платежи/(поступления), нетто		(1 121)	(192)
<b>Чистые денежные потоки от операционной деятельности</b>		<b>(8 173)</b>	<b>(14 373)</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>			
Приобретение основных средств, машин и оборудования		(5 431)	(10 279)
Выручка от реализации основных средств, машин и оборудования		292	5 711
Приобретение нематериальных активов		(1 633)	(735)
Покупка инвестиционной недвижимости		(42)	(43)
Поступления от продажи инвестиционной недвижимости		(320)	(101)
Покупка акций ассоциированных компаний		1 587	28
Поступления от продажи акций ассоциированных компаний		(9 012)	(1 345)
Приобретение прочих долгосрочных капитальных вложений		12	301
Поступления от реализации прочих долгосрочных капитальных вложений		(605)	(544)
Покупка акций и долей в дочерних компаниях		14	6
Поступления от продажи акций и долей в дочерних обществах		(8 453)	-
Дивидендные поступления от инвестиций в дочерние компании		8 584	-
Поступления от дивидендов от инвестиций в ассоциированные компании		-	197
Поступления дивидендов от прочих долгосрочных капитальных вложений		(1 972)	(24 065)
Кредиты, предоставленные связанным предприятиям		37 846	20 000
Погашение кредитов, предоставленных связанным предприятиям		-	(2 740)
Кредиты, предоставленные другим предприятиям		1 338	129
Проценты, полученные по предоставленным кредитам		97	-
Поступления от комиссий по поручительству		156	112
<b>Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>22 458</b>	<b>(13 368)</b>
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>			
Поступления/(Выплаты) долгосрочных банковских кредитов, нетто		26 884	-
Поступления/(Погашение) краткосрочных банковских кредитов (овердрафтов), нетто		161	(261)
Уплаченные проценты и комиссии по кредитам на инвестиционные цели		(5 373)	30 366
Выкуп собственных акций		5 673	-
Выкуплены собственные акции		(7)	-
Проценты и комиссии, уплачиваемые по кредитам на инвестиционные цели		(77)	(46)
Дивиденды выплаченные и неиспользованные варранты		(140 726)	(5)
Лизинговые платежи смежным предприятиям		(995)	(964)
Платежи по договорам лизинга третьим лицам		(468)	(532)
Получено государственное финансирование на сельскохозяйственные земли		1	36
Поступления/(платежи), чистые, относящиеся к другим компонентам капитала (варранты)		(1)	(8)
<b>Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности</b>		<b>(114 928)</b>	<b>28 586</b>
<b>Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>(100 643)</b>	<b>845</b>
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		105 354	4 893
Денежные средства и их эквиваленты на 30 июня	26	<b>4 711</b>	<b>5 738</b>

Приложения на страницах с 5 по 147 являются неотъемлемой частью финансового отчета.

Исполнительный директор:

д-р эк. н. Огнян Донеv

Финансовый директор:

Борис Борисов

Главный бухгалтер (составитель):

Йорданка Петкова

\* Обедняване на индикатори (Приложение № 40)

## СОФАРМА АД

## ИНДИВИДУАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА

за период, заканчивающийся 30 июня 2024 г.

	Приложения	Основной акционерный капитал	Обратно вкупленные собственные акции	Законные резервы	Резерв переоценки - основные средства	Резерв финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий ..	Дополнительн ые резервы	Прочие компоненты капитала (резерв для выпущенных варрантов)	Нераспределен ная прибыль	Общий собственный капитал
		BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>Остаток по состоянию на 1 января 2023 г. (первоначально сообщалось)</b>		<b>134 798</b>	<b>(52 203)</b>	<b>68 628</b>	<b>27 106</b>	<b>560</b>	<b>365 155</b>	<b>12 488</b>	<b>43 843</b>	<b>600 375</b>
Последствия слияния дочерних компаний	41	-	-	-	154	-	-	-	(7 574) *	(7 420) *
<b>Остаток на 1 января 2023 г. (пересчитан)</b>		<b>134 798</b>	<b>(52 203)</b>	<b>68 628</b>	<b>27 260</b>	<b>560</b>	<b>365 155</b>	<b>12 488</b>	<b>36 269</b>	<b>592 955</b>
<b>Изменения в капитале за 2023 год</b>										
Выпуск капитала		37 793	-	128 131	-	-	-	(9 840)	-	156 084
Последствия слияния дочерних компаний		-	3	-	(131)	-	-	-	128	-
Эффекты от приобретения выкупленных собственных акций		-	(5 252)	-	-	-	-	-	-	(5 252)
Прочие компоненты капитала, в том числе		-	-	-	-	-	-	(791)	-	(791)
- - <i>транзакционные издержки</i>		-	-	-	-	-	-	(791)	-	(791)
Выделение резервов на:		-	-	-	-	-	(138 625)	-	-	(138 625)
- <i>дивиденды от прибыли за 2022 год</i>		-	-	-	-	-	(32 604)	-	-	(32 604)
- <i>шестимесячные авансовые дивиденды</i>		-	-	-	-	-	(106 021)	-	-	(106 021)
Распределение прибыли для:		-	-	-	-	-	-	-	(77 308)	(77 308)
- <i>дивиденды от прибыли за 2022 год</i>		-	-	-	-	-	-	-	(40 187)	(40 187)
- <i>авансовые полугодовые дивиденды из прибыли за 2023 год.</i>		-	-	-	-	-	-	-	(37 121)	(37 121)
<b>Общий совокупный доход за год в т.ч.</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30</b>	<b>1 766</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>47 266</b>	<b>49 062</b>
- <i>чистая прибыль за год</i>		-	-	-	-	-	-	-	48 121	48 121
- <i>прочие компоненты совокупного дохода за вычетом налогов</i>		-	-	-	30	1 766	-	-	(855)	941
Перенос в нераспределенную прибыль		-	-	-	(5 825)	(1 820)	-	-	7 645	-
<b>Остаток на 31 декабря 2023 г.</b>	27	<b>172 591</b>	<b>(57 452)</b>	<b>196 759</b>	<b>21 334</b>	<b>506</b>	<b>226 530</b>	<b>1 857</b>	<b>14 000</b>	<b>576 125</b>
<b>Изменения в капитале за 2024 год</b>										
Выпуск капитала		6 509	-	22 069	-	-	-	(1 694)	-	26 884
Эффекты от продажи и выкупа собственных акций, включая:		-	3 836	-	-	-	-	-	1 830	5 666
выкупленные акции проданы		-	3 843	-	-	-	-	-	1 830	5 673
приобретение выкупленных акций		-	(7)	-	-	-	-	-	-	(7)
Прочие компоненты капитала, в том числе		-	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)
<i>транзакционные издержки</i>		-	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)
Распределение прибыли для:		-	-	-	-	-	-	-	(14 916)	(14 916)
<i>дивиденды от прибыли за 2023 год</i>		-	-	-	-	-	-	-	(14 916)	(14 916)
<b>Общий совокупный доход за год, в том числе:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(20)</b>	<b>(386)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22 275</b>	<b>21 869</b>
<i>чистая прибыль за год</i>		-	-	-	-	-	-	-	22 275	22 275
<i>прочие компоненты совокупного дохода за вычетом налогов</i>		-	-	-	(20)	(386)	-	-	-	(406)
Перенос в нераспределенную прибыль		-	-	-	(1 163)	5	-	-	1 158	-
<b>Остаток по состоянию на 30 июня 2024 г.</b>	27	<b>179 100</b>	<b>(53 616)</b>	<b>218 828</b>	<b>20 151</b>	<b>125</b>	<b>226 530</b>	<b>162</b>	<b>24 347</b>	<b>615 627</b>

Приложения на страницах 5 по 147 являются неотъемлемой частью финансового отчета.

Текущие обязательства

Финансовый директор:

д-р эк. н. Огнян Донеv

Борис Борисов

Главный бухгалтер (составитель):

Йорданка Петкова

\* Сводные показатели (Приложение № 40)