

Приложения	1 януари- 30 септември 2023 BGN'000	1 януари- 30 септември 2022 BGN'000	
Приходи от договори с клиенти	3	1,374,982	1,218,800
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	4	13,000	9,171
Изменение на наличностите от продукция и незавършено производство		4,706	9,601
Разходи за материали	5	(76,967)	(72,488)
Разходи за външни услуги	6	(60,305)	(50,097)
Разходи за персонала	7	(124,593)	(108,540)
Разходи за амортизация	14,15	(42,181)	(38,635)
Балансова стойност на продадени стоки		(1,004,649)	(891,664)
Други разходи за дейността	8	(3,889)	(11,132)
Печалба от оперативна дейност		80,104	65,016
Обезценка на нетекущи активи извън обхвата на МСФО 9		(1,726)	-
Финансови приходи	10	2,581	2,864
Финансови разходи	11	(9,589)	(6,860)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(7,008)	(3,996)
Печалба от асоциирани и съвместни дружества, нетно	12	18,305	17,808
Печалба преди данък върху печалбата		89,675	78,828
Разход за данък върху печалбата		(8,746)	(6,572)
Нетна печалба за периода		80,929	72,256
Други компоненти на всеобхватния доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Последващи преоценки на имоти, машини и оборудване		32	-
Последващи оценки на планове с дефинирани доходи		(14)	-
Нетна промяна в справедливата стойност на други дългосрочни капиталови инвестиции	13	168	(1,167)
Данък върху дохода, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани		(3)	-
		183	(1,167)
<i>Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Курсови разлики от преизчисляване на чуждестранни дейности		328	(3,260)
Дял от другия всеобхватен доход на асоциирани дружества		6,530	5,300
		6,858	2,040
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данък	13	7,041	873
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ПЕРИОДА		87,970	73,129
Нетна печалба за периода, отнасяща се към:			
Собствениците на дружеството - майка		77,741	67,884
Неконтролиращо участие		3,188	4,372
Общ всеобхватен доход за периода, отнасящ се към:			
Собствениците на дружеството - майка		84,781	68,757
Неконтролиращо участие		3,189	4,372
Основна нетна печалба на акция	BGN	0.64	0.56
Нетна печалба на акция с намалена стойност	BGN	0.60	0.57

Приложенията на страници от 5 до 143 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Изпълнителен директор:


д.и.н. Огнян Дончев

Финансов директор:


Борис Борисов

Съставител:


Людмила Бонджова

ГРУПА СОФАРМА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
за деветмесечния период, завършващ на 30 септември 2023 година

	Приложения	30 септември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	14	363,220	376,407
Нематериални активи	15	45,350	48,151
Репутация	15	3,533	3,522
Инвестиционни имоти	16	10,752	10,568
Инвестиции в асоциирани и съвместни дружества	17	223,598	162,844
Други дългосрочни капиталови инвестиции	18	2,482	4,778
Дългосрочни вземания от свързани предприятия	19	51,553	67,471
Други дългосрочни вземания	20	7,723	5,694
Активи по отсрочени данъци		1,872	2,052
		710,083	681,487
Текущи активи			
Материални запаси	21	311,599	278,583
Търговски вземания	22	272,688	224,442
Вземания от свързани предприятия	23	14,952	12,909
Други краткосрочни вземания и активи	24	112,825	36,702
Парични средства и парични еквиваленти	25	17,427	19,855
		729,491	572,491
ОБЩО АКТИВИ		1,439,574	1,253,978
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Капитал, отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството - майка			
Основен акционерен капитал		134,798	134,798
Резерви		48,322	47,503
Други капиталови компоненти (резерв по издадени варианти)		12,479	12,488
Неразпределена печалба		520,824	509,869
	26	716,423	704,658
Неконтролиращо участие		14,962	11,976
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	26	731,385	716,634
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни банкови заеми	27	37,766	27,759
Пасиви по отсрочени данъци		5,392	6,397
Дългосрочни задължения към свързани лица	28	17,540	24,494
Дългосрочни задължения към персонала	29	6,745	6,541
Задължения по лизинг	30	53,778	52,058
Правителствени финансираня	31	5,076	6,155
Други нетекущи задължения	32	6,595	6,594
		132,892	129,998
Текущи задължения			
Краткосрочни банкови заеми	33	278,589	158,355
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	27	7,315	9,758
Търговски задължения	34	154,254	175,567
Задължения към свързани предприятия	35	53,513	4,904
Задължения по договори за факторинг	36	-	1,875
Краткосрочна част на задължения по лизинг	30	12,998	12,874
Задължения към персонала и за социално осигуряване	37	21,307	21,780
Задължения за данъци	38	8,396	8,436
Други текущи задължения	39	38,925	13,797
		575,297	407,346
ОБЩО ПАСИВИ		708,189	537,344
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		1,439,574	1,253,978

Приложенията на страници от 5 до 143 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Изпълнителен директор:


д.и.в. Огнян Донеv

Финансов директор:


Борис Борисов

Съставител:


Людмила Бонджова

Приложения	1 януари- 30	1 януари- 30
	септември 2023	септември 2022
	BGN'000	BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	1,537,592	1,365,498
Плащания на доставчици	(1,350,059)	(1,166,895)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(123,182)	(104,675)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(48,393)	(51,177)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	4,041	5,940
Платени данъци върху печалбата	(8,506)	(4,758)
Възстановени данъци върху печалбата	-	49
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства	(6,947)	(4,341)
Курсови разлики, нетно	(954)	(1,200)
Други постъпления/(плащания), нетно	(74,220)	(1,785)
Нетни парични потоци използвани в оперативна дейност	(70,628)	36,656
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване	(19,473)	(12,187)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване	7,736	1,335
Покупки на нематериални активи	(4,956)	(2,926)
Покупки на капиталови инвестиции	(13,439)	(486)
Постъпления от продажба на капиталови инвестиции	440	599
Постъпления от дивиденди от инвестиции в асоциирани дружества	1,488	1,215
Постъпления от дивиденди от други дългосрочни капиталови инвестиции	26	33
Плащания за придобиване на дъщерни дружества, нетно от получени парични средства	(8,178)	-
Постъпления от освобождаване на дъщерни дружества, нетно от предоставените парични средства	-	417
Покупки на инвестиции в асоциирани дружества и съвместни дружества	(21,947)	(5,265)
Постъпления от продажба на инвестиции в асоциирани дружества и съвместни дружества	70	-
Постъпления/(плащания) от сделки с неконтролиращото участие, нетно	(419)	(8,411)
Предоставени заеми на свързани предприятия	(4,350)	(1,500)
Възстановени заеми предоставени на свързани предприятия	19,039	684
Предоставени заеми на други предприятия	(4,696)	(6)
Възстановени заеми, предоставени на други предприятия	-	3
Получени лихви по предоставени заеми и депозити	2,418	905
Постъпления от такси по поръчителства	-	12
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност	(46,241)	(25,578)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от краткосрочни банкови заеми (вкл. увеличение на овърдрафти)	136,582	-
Изплащане на краткосрочни банкови заеми (вкл. намаление на овърдрафти)	(1,185)	(38,838)
Постъпления от дългосрочни банкови заеми	-	4,842
Изплащане на дългосрочни банкови заеми	(7,316)	(8,492)
Постъпления на суми по факторинг	700	25,800
Изплатени лихви и такси по факторинг	(71)	(56)
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение	(304)	(263)
Плащания по лизинг	(13,986)	(12,086)
Обратно изкупени собствени акции	-	(1,919)
Изплатени дивиденди	(10)	(8)
Получени правителствени финансираня	36	17
Постъпления от продадени права по варианти	-	103
Плащания, свързани с други капиталови компоненти (варанти)	(9)	(24)
Нетни парични потоци от финансова дейност	114,437	(30,924)
Нетно (намаление)/увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	(2,432)	(19,846)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	19,851	37,717
Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември	17,419	17,871

Приложенията на страници от 5 до 143 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Изпълнителен директор:

д.и.н. Огнян Донеv

Финансов директор:

Борис Борисов

Съставител:

Людмила Бонджова

ГРУПА СОФАРМА
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 за деветмесечния период, завършил на 30 септември 2023 година

Приложения	Отнасящите към притежателите на собствения капитал на дружеството-членка										Неконтролирано участие	Общо собствен капитал
	Основен акционерен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Законни резерви	Презервирани резерви - амортизационни и резерви за обвързване	Презервирани финансови активи по справедлива стойност през другите компоненти на всеобхватен доход	Резерв от прогнозиране на чуждестранни дейности	Други капиталови компоненти (изключително парични)	Неизразявана печалба	Общо	Неконтролирано участие		
BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
26	134,798	(50,284)	66,201	36,788	1,644	682	12,512	444,634	646,975	11,893	658,868	
	-	(1,919)	-	-	-	-	-	(1,919)	-	-	(1,919)	
	-	-	-	-	-	-	(24)	103	103	-	103	
	-	-	-	-	-	-	(24)	-	(24)	-	(24)	
	-	-	-	-	-	-	(24)	-	(24)	-	(24)	
	-	-	2,427	-	-	-	-	(2,427)	-	-	-	
	-	-	2,427	-	-	-	-	(2,427)	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	(3,565)	(3,565)	(4,845)	(8,410)	
	-	-	-	-	-	-	-	(3,565)	(3,565)	(4,845)	(8,410)	
	-	-	-	-	(1,167)	2,040	-	67,884	68,757	4,372	73,129	
	-	-	-	-	(1,167)	2,040	-	67,884	67,884	4,372	72,556	
	-	-	-	-	(42)	-	-	873	873	-	873	
	-	-	-	(214)	(42)	-	-	256	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
26	134,798	(52,203)	68,628	36,574	435	2,722	12,488	506,885	710,327	11,420	721,747	
	134,798	(52,203)	68,628	35,263	560	(4,745)	12,488	509,869	704,658	11,976	716,634	
	-	3	-	(131)	-	-	-	94	(34)	34	-	
	-	-	-	-	-	-	(9)	-	(9)	-	(9)	
	-	-	-	-	-	-	(9)	-	(9)	-	(9)	
	-	-	-	-	-	-	-	(40,187)	(40,187)	-	(40,187)	
	-	-	-	-	-	-	-	(40,187)	(40,187)	-	(40,187)	
	-	-	-	-	-	-	-	(32,604)	(32,604)	-	(32,604)	
	-	-	-	-	-	-	-	(32,604)	(32,604)	-	(32,604)	
	-	-	-	-	-	-	-	(182)	(182)	(237)	(419)	
	-	-	-	-	-	-	-	(182)	(182)	(237)	(419)	
	-	29	-	168	6,857	-	-	77,727	84,781	3,189	87,970	
	-	-	-	-	-	-	-	77,741	77,741	3,188	80,929	
	-	-	-	29	168	6,857	-	(14)	7,040	1	7,041	
	-	-	-	(4,229)	(1,878)	-	-	6,107	-	-	-	
26	134,798	(52,200)	68,628	30,932	(1,150)	2,112	12,479	520,824	716,423	14,962	731,385	

Сaldo на 1 януари 2022 година

Промяна в собствения капитал за 2022 година

Ефект от обратно изкупени акции

Ефекти от продалени права по издадени варианти

Други капиталови компоненти, в т.ч.:

* транзакционни разходи

Разпределение на печалбата за:

* законни резерви

Ефекти поети от неконтролираното участие по:

* увеличение на участия в дъщерни дружества

Общ всеобхватен доход за периода, в т.ч.:

* нетна печалба за периода

* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци

Прехвърляне към неразпределена печалба

Сaldo на 30 септември 2022 година

Сaldo на 1 януари 2023 година

Промяна в собствения капитал за 2023 година

Ефекти от реструктуриране

Други капиталови компоненти, в т.ч.:

* транзакционни разходи

Разпределение на печалбата за:

* дивиденди

Разпределение на натурални печалби от предходни години за:

* дивиденди

Ефекти поети от неконтролираното участие по:

* увеличение на участия в дъщерни дружества

Общ всеобхватен доход за периода, в т.ч.:

* нетна печалба за периода

* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци

Прехвърляне към неразпределена печалба

Сaldo на 30 септември 2023 година

Приложенията на страници от 5 до 143 са неразделна част от консолидираните финансови отчети

Изпълнителен директор:

Финансов директор:

Съставител:

д.и.п. Руслан Давис
 Борис Борисов
 Людмила Болджоки