

Съвет на директорите:	д.и.н. Огнян Донев Весела Стоева Александър Чаушев Бисера Лазарова Борис Борисов
Изпълнителен директор:	д.и.н. Огнян Донев
Прокурист:	Симеон Донев
Финансов директор:	Димитър Богомилов
Съставител:	Людмила Бонджова
Началник отдел "Правен":	Александър Йотов
Адрес на управление:	гр. София ул. Илиенско шосе 16
Адвокати:	Венцислав Стоев Стефан Вачев
Обслужващи банки:	Обединена българска банка АД Банка ДСК ЕАД Юробанк България АД ИНГ Банк Н.В. - клон София Уникредит Булбанк АД Ситибанк Европа АД, клон България
Одитори:	Бейкър Тили Клиту и Партньори ЕООД
Изпълнителен директор:	д.и.н. Огнян Донев
Финансов директор:	Димитър Богомилов
Съставител:	Людмила Бонджова

ГРУПА СОФАРМА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за шестмесечния период, завършващ на 30 юни 2026 година

	Приложения	1 януари- 30 юни 2026 EUR'000	1 януари- 30 юни 2025 EUR'000
Приходи от договори с клиенти	3	717 735	650 391
Други доходи/(загуби) от дейността, нетно	4	12 445	6 311
Изменение на наличностите от продукция и незавършено производство		6 539	6 409
Разходи за материали	5	(25 998)	(26 593)
Разходи за външни услуги	6	(34 861)	(30 681)
Разходи за персонала	7	(74 564)	(66 168)
Разходи за амортизация	15, 16	(21 153)	(17 712)
Балансова стойност на продадени стоки		(522 756)	(481 870)
Други разходи за дейността	8	(3 915)	(3 527)
Печалба от оперативна дейност		53 472	36 560
Обезценка на нетекущи активи извън обхвата на МСФО 9	10	-	(1)
Финансови приходи	11	2 580	2 111
Финансови разходи	12	(6 221)	(5 755)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(3 641)	(3 644)
Печалба от асоциирани и съвместни дружества, нетно	13	8 983	11 084
Печалба преди данък върху печалбата		58 814	43 999
Разход за данък върху печалбата		(5 994)	(5 125)
Нетна печалба за периода		52 820	38 874
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	14	1 002	(2 294)
		1 002	(2 294)
Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:			
Курсови разлики от преизчисляване на чуждестранни дейности	14	980	172
Дял от другия всеобхватен доход на асоциирани дружества и съвместни дружества	14	(1 139)	(1 180)
		(159)	(1 008)
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данък	14	843	(3 302)
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ПЕРИОДА		53 663	35 572
Нетна печалба за периода, отнасяща се към:			
Собствениците на дружеството - майка		50 842	35 993
Неконтролиращо участие		1 978	2 881
Общ всеобхватен доход за периода, отнасящ се към:			
Собствениците на дружеството - майка		51 619	32 624
Неконтролиращо участие		2 044	2 948
Основна нетна печалба на акция	28	EUR 0.09	0.21
Нетна печалба на акция с намалена стойност	28	EUR 0.09	-

Приложенията на страници от 5 до 151 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

ГРУПА СОФАРМА
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 30 юни 2026 година

	Приложения	30 юни 2026 EUR'000	31 декември 2025 EUR'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	15	210 943	208 647
Нематериални активи	16	125 878	127 401
Репутация	16	2 809	2 804
Инвестиционни имоти	17	3 603	3 605
Инвестиции в асоциирани и съвместни дружества	18	145 869	143 055
Други дългосрочни капиталови инвестиции	19	5 934	4 994
Дългосрочни вземания от свързани предприятия	20	3 744	3 711
Други дългосрочни вземания	21	2 506	2 431
Активи по отсрочени данъци		8 815	6 384
		510 101	503 032
Текущи активи			
Материални запаси	22	265 107	258 197
Търговски вземания	23	253 097	233 052
Вземания от свързани предприятия	24	8 136	7 511
Активи, държани за продажба	25	-	3 882
Други краткосрочни вземания и активи	26	20 118	20 055
Парични средства и парични еквиваленти	27	24 548	36 645
		571 006	559 342
ОБЩО АКТИВИ		1 081 107	1 062 374
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Капитал, отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството - майка			
Основен акционерен капитал		274 970	275 667
Резерви		39 508	36 824
Други капиталови компоненти (резерв по издадени варианти)		3 731	-
Неразпределена печалба		218 558	171 593
	28	536 767	484 084
Неконтролиращо участие		17 314	15 215
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	28	554 081	499 299
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни банкови заеми	29	66 108	57 491
Пасиви по отсрочени данъци		2 850	2 497
Дългосрочни задължения към свързани лица	30	7 698	8 340
Дългосрочни задължения към персонала	31	6 032	6 001
Задължения по лизинг	32	41 575	40 997
Правителствени финансираня	33	1 620	1 729
Дългосрочни задължения за данъци	34	-	1 900
Други нетекущи задължения	35	1 731	1 731
		127 614	120 686
Текущи задължения			
Краткосрочни банкови заеми	36	146 420	170 687
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	29	10 985	23 277
Търговски задължения	37	155 511	178 405
Задължения към свързани предприятия	38	20 953	17 945
Краткосрочна част на задължения по лизинг	32	12 146	11 387
Задължения към персонала и за социално осигуряване	40	15 674	15 408
Задължения за данъци	41	10 391	8 202
Пасиви, държани за продажба	42	-	849
Други текущи задължения	43	27 332	16 229
		399 412	442 389
ОБЩО ПАСИВИ		527 026	563 075
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		1 081 107	1 062 374

Приложенията на страници от 5 до 151 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Приложения	1 януари- 30 юни 2026	1 януари- 30 юни 2025
	EUR'000	EUR'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	822 314	687 285
Плащания на доставчици	(684 553)	(615 428)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(70 969)	(62 776)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(29 343)	(24 582)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	3 561	1 555
(Платени)/ Възстановени данъци върху печалбата	(9 096)	(6 900)
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства	(3 396)	(3 210)
Курсови разлики, нетно	(986)	(1 427)
Други постъпления/(плащания), нетно	(616)	1 278
Нетни парични потоци използвани в оперативна дейност	26 916	(24 205)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване	(9 759)	(8 337)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване	111	94
Покупки на нематериални активи	(6 055)	(46 182)
Постъпления от продажба на обособена част от търговско предприятие	2 255	562
Постъпления от продажба на капиталови инвестиции	62	659
Постъпления от дивиденди от други дългосрочни капиталови инвестиции	66	-
Плащания за придобиване на дъщерни дружества, нетно от получени парични средства	-	(77)
Покупки на инвестиции в асоциирани дружества и съвместни дружества	(1 428)	(236)
Постъпления от продажба на инвестиции в асоциирани дружества и съвместни дружества	7 555	1 243
Постъпления (Плащания) от сделки с неконтролиращото участие, нетно	1 259	(370)
Предоставени заеми на свързани предприятия	(260)	(51)
Възстановени заеми предоставени на свързани предприятия	-	1 534
Предоставени заеми на други предприятия	(180)	(54)
Възстановени заеми предоставени на други предприятия	20	268
Получени лихви по предоставени заеми и депозити	634	531
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност	(5 720)	(50 416)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от краткосрочни банкови заеми (вкл. увеличение на овърдрафти)	4 088	61 434
Изплащане на краткосрочни банкови заеми (вкл. намаление на овърдрафти)	(31 808)	(3 040)
Постъпления от дългосрочни банкови заеми	10 809	16 219
Изплащане на дългосрочни банкови заеми	(11 152)	(6 054)
Постъпления на суми по факторинг	30	22
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение	(1 032)	(1 235)
Постъпления от емитиран капитал	-	1 307
Плащания по лизинг	(8 763)	(7 635)
Постъпления от продажба на обратно изкупени собствени акции	23 957	13 091
Изплатени дивиденди	(23 250)	(33)
Постъпления / (плащания) свързани с други капиталови компоненти (варанти), нетно	3 828	(7)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(33 293)	74 069
Нетно (намаление)/увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	(12 097)	(552)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	36 645	18 217
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни	24 548	17 665

27

Приложенията на страници от 5 до 151 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

ГРУПА СОФАРМА
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за шестмесечния период, завършващ на 30 юни 2026 година

		Отнасящи се към притежателите на собствения капитал на дружеството-майка							Неконтролиращо участие		Общо собствен капитал	
Приложения		Основен акционерен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Законови резерви	Проценяван резерв - имоти, машини и оборудване	Резерв по финансови активи по справедлива стойност през друг всеобхватен доход	Резерв от преизчисления на чуждестранни дейности във валутата на представяне	Други капиталови компоненти (резерв по издадени варианти)	Неразпределена печалба	Общо		
		EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000
Салдо на 1 януари 2025 година	28	91 572	(27 384)	111 885	13 988	(47)	(931)	133	229 075	418 291	12 781	431 072
Промени в собствения капитал за 2025 година												
Емисия на капитал		316	-	1 058	-	-	-	(117)	-	1 257	-	1 257
Ефекти от продадени и обратно изкупени собствени акции, в т.ч.:		-	8 071	-	-	-	-	-	5 019	13 090	-	13 090
* продадени обратно изкупени акции		-	8 071	-	-	-	-	-	5 019	13 090	-	13 090
* придобиване на обратно изкупени акции		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Други капиталови компоненти, в т.ч.:		-	-	9	-	-	-	(16)	-	(7)	-	(7)
* дерегистрирани варианти		-	-	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-
* транзакционни разходи		-	-	-	-	-	-	(7)	-	(7)	-	(7)
Разпределение на печалбата за:		-	-	-	-	-	-	-	(6 966)	(6 966)	-	(6 966)
* дивиденди		-	-	-	-	-	-	-	(6 966)	(6 966)	-	(6 966)
Ефекти поети от неконтролиращото участие по:		-	-	-	-	-	-	-	(1 096)	(1 096)	721	(375)
* придобиване на/(освобождаване от) дъщерни дружества		-	-	-	-	-	-	-	-	-	24	24
* разпределение на дивиденди		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(34)	(34)
* намаление на участия в дъщерни дружества		-	-	-	-	-	-	-	(1 096)	(1 096)	731	(365)
Общ всеобхватен доход за периода, в т.ч.:		-	-	-	-	(2 294)	(1 075)	-	35 993	32 624	2 948	35 572
* нетна печалба за периода		-	-	-	-	-	-	-	35 993	35 993	2 881	38 874
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци		-	-	-	-	(2 294)	(1 075)	-	-	(3 369)	67	(3 302)
Прехвърляне към неразпределена печалба		-	-	-	(100)	324	-	-	(224)	-	-	-
Салдо на 30 юни 2025 година	28	91 888	(19 313)	112 952	13 888	(2 017)	(2 006)	-	261 801	457 193	16 450	473 643
Салдо на 1 януари 2026 година		275 667	(9 311)	34 174	14 413	(232)	(2 220)	-	171 593	484 084	15 215	499 299
Промени в собствения капитал за 2026 година												
Промени от преизчисление на основния акционерен капитал		(697)	-	-	-	-	-	-	697	-	-	-
Ефекти от продадени и обратно изкупени собствени акции, в т.ч.:		-	8 797	-	-	-	-	-	15 160	23 957	-	23 957
* продадени обратно изкупени акции		-	8 797	-	-	-	-	-	15 160	23 957	-	23 957
Ефекти от продадени права по издадени варианти		-	-	-	-	-	-	-	66	66	-	66
Други капиталови компоненти, в т.ч.:		-	-	-	-	-	-	3 731	-	3 731	-	3 731
* емисионна стойност		-	-	-	-	-	-	3 774	-	3 774	-	3 774
* транзакционни разходи		-	-	-	-	-	-	(43)	-	(43)	-	(43)
Разпределение на печалбата за:		-	-	-	-	-	-	-	(21 258)	(27 935)	-	(27 935)
* дивиденди от печалба за 2025 година		-	-	-	-	-	-	-	(5 752)	(5 752)	-	(5 752)
* дивиденди от неразпределена печалба		-	-	-	-	-	-	-	(22 183)	(22 183)	-	(22 183)
* трансфер на резерви		-	-	(6 677)	-	-	-	-	6 677	-	-	-
Ефекти поети от неконтролиращото участие по:		-	-	-	-	-	-	-	1 245	1 245	55	1 300
* придобиване на/(освобождаване от) дъщерни дружества		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
* увеличение на участия в дъщерни дружества		-	-	-	-	-	-	-	1 245	1 245	55	1 300
* намаление на участия в дъщерни дружества		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
* разпределение на дивиденди		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общ всеобхватен доход за периода, в т.ч.:		-	-	-	-	1 002	(225)	-	50 842	51 619	2 044	53 663
* нетна печалба за периода		-	-	-	-	-	-	-	50 842	50 842	1 978	52 820
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци		-	-	-	-	1 002	(225)	-	-	777	66	843
Прехвърляне към неразпределена печалба		-	-	-	(214)	1	-	-	213	-	-	-
Салдо на 30 юни 2026 година	28	274 970	(514)	27 497	14 199	771	(2 445)	3 731	218 558	536 767	17 314	554 081

Приложенията на страници от 5 до 151 са неразделна част от консолидирания финансов отчет