

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: **Кей Би Си Банк България ЕАД**
Банка ДСК АД
Юробанк България АД
Инг Банк Н.В. - клон София КЧТ
Уникредит Булбанк АД
Ситибанк Европа АД, клон България
Общинска Банка АД

Одитори: **Бейкър Тили Клиту и Партньори ЕООД**

СОФАРМА АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за периода, завършващ на 30 септември 2023 година

	Приложения	2023 BGN'000	2022 * BGN'000 <i>преизчислен*</i>
Приходи	3	188,792	162,079
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	4	9,947	3,712
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство		4,913	10,590
Разходи за суровини и материали	5	(63,962)	(59,629)
Разходи за външни услуги	6	(30,891)	(23,889)
Разходи за персонала	7	(49,035)	(39,571)
Разходи за амортизация	15,16	(16,161)	(14,354)
Други разходи за дейността	8	(775)	(13,510)
Печалба от оперативна дейност		42,828	25,428
Обезценка на нетекущи активи извън обхвата на МСФО 9	9	(1,726)	-
Финансови приходи	10	4,638	4,026
Финансови разходи	11	(2,404)	(2,672)
Финансови приходи/(разходи), нетно		2,234	1,354
Печалба преди данък върху печалбата		43,336	26,782
Разход за данък върху печалбата		(4,923)	(3,032)
Нетна печалба за годината		38,413	23,750
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	168	(1,167)
Последващи преценки на имоти, машини и оборудване	15	32	
Последващи оценки на пасиви на пенсионни планове с дефинирани доходи	32	(14)	-
Данък върху дохода, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани		(3)	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	12	183	(1,167)
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		38,596	22,583
Основна нетна печалба на акция	26	0.32	0.20
Нетна печалба на акция с намалена стойност		0.30	0.20

Приложенията на страници от 5 до 147 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 септември 2023 година

	Приложения	30 септември 2023 BGN'000	31 декември 2022 * BGN'000 <i>преизчислен*</i>	1 януари 2022 * BGN'000 <i>преизчислен*</i>
АКТИВ				
Нетекущи активи				
Имоти, машини и оборудване	13	216,051	229,900	218,021
Нематериални активи	14	4,883	4,247	4,324
Инвестиционни имоти	15	49,692	49,267	47,302
Инвестиции в дъщерни дружества	16	83,630	83,124	73,487
Инвестиции в асоциирани дружества	17	106,768	69,372	54,485
Други дългосрочни капиталови инвестиции	18	2,410	4,706	5,706
Дългосрочни вземания от свързани предприятия	19	51,553	67,471	49,695
Други дългосрочни вземания	20	3,551	3,526	9,546
		518,538	511,613	462,566
Текущи активи				
Материални запаси	21	95,895	82,760	63,628
Вземания от свързани предприятия	22	84,287	68,041	82,046
Търговски вземания	23	26,825	18,115	26,746
Предоставени заеми на трети лица	24 (a)	11,229	8,317	1,804
Други вземания и предплатени разходи	24 (b)	78,441	6,078	7,589
Парични средства и парични еквиваленти	25	3,322	4,893	17,188
		299,999	188,204	199,001
ОБЩО АКТИВИ		818,537	699,817	661,567
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ				
СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
Основен акционерен капитал		134,798	134,798	134,798
Обратно изкупени собствени акции		(52,200)	(52,203)	(50,284)
Резерви		423,039	461,603	439,194
Други капиталови компоненти (резерв по издадени варианти)		12,479	12,488	12,512
Неразпределена печалба		40,635	36,269	23,385
	26	558,751	592,955	559,605
ПАСИВИ				
Нетекущи задължения				
Дългосрочни банкови заеми	27	16,379	1,860	9,077
Пасиви по отсрочени данъци	28	4,581	5,098	6,777
Правителствени финансираня	29	4,931	5,996	6,724
Задължения по лизингови договори към свързани предприятия	30	15,202	14,739	-
Задължения по лизингови договори към трети лица	31	1,986	594	496
Дългосрочни задължения към персонала	32	4,753	4,340	4,957
		47,832	32,627	28,031
Текущи задължения				
Краткосрочни банкови заеми	33	104,831	11,734	46,663
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	27	416	468	623
Търговски задължения	34	11,283	40,049	12,706
Задължения към свързани предприятия	35	52,305	2,632	1,609
Задължения за данъци	36	2,293	892	835
Задължения към персонала и за социално осигуряване	37	9,508	9,804	8,397
Други текущи задължения	38	31,318	8,656	3,098
		211,954	74,235	73,931
ОБЩО ПАСИВИ		259,786	106,862	101,962
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		818,537	699,817	661,567

Приложенията на страници от 5 до 147 са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Изпълнителен директор:

д.и.н. Озгян Дожев

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова

* Обединени показатели (Приложение № 40)

СОФАРМА АД
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за периода, завършващ на 30 септември 2023 година

	Приложения	2023 BGN'000	2022 BGN'000 <i>преизчислен *</i>
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		172,850	195,404
Плащания на доставчици		(121,013)	(109,314)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване		(47,706)	(37,377)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		(8,048)	(5,730)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)		1,653	2,942
(Платени)/възстановени данъци върху печалбата, нетно		(4,705)	(1,621)
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства		(1,350)	(799)
Курсови разлики, нетно		(383)	(74)
Други постъпления/(плащания), нетно		(73,185)	(1,136)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		(81,887)	42,295
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на имоти, машини и оборудване		(11,832)	(8,129)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		7,369	38
Покупки на нематериални активи		(1,308)	(134)
Покупки на инвестиционни имоти		(290)	(186)
Постъпления от продажба на инвестиционни имоти		-	-
Покупка на акции в асоциирани дружества		(21,947)	(5,266)
Постъпления от продажба на акции в асоциирани дружества		70	-
Покупки на други дългосрочни капиталови инвестиции		(13,439)	(486)
Постъпления от продажба на други дългосрочни капиталови инвестиции		440	599
Покупки на акции и дялове в дъщерни дружества		(551)	(8,411)
Постъпления от продажба на акции в дъщерни дружества		132	417
Постъпления от дивиденди от инвестиции в дъщерни дружества		197	272
Постъпления от дивиденди от инвестиции в асоциирани дружества		1,488	1,215
Постъпления от дивиденди от други дългосрочни капиталови инвестиции		26	33
Предоставени заеми на свързани предприятия		(24,365)	(1,500)
Възстановени заеми, предоставени на свързани предприятия		39,039	684
Предоставени заеми на други предприятия		(2,740)	-
Получени лихви по предоставени заеми		2,373	816
Постъпления от такси по поръчителства		112	201
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(25,226)	(19,837)
Парични потоци от финансова дейност			
(Изплащане)/ Постъпления на дългосрочни банкови заеми, нетно		(365)	2,708
Постъпления / (Изплащане) на краткосрочни банкови заеми (овърдрафт), нетно		108,095	(34,189)
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение		(78)	(44)
Обратно изкупени собствени акции		-	(1,919)
Изплатени дивиденди и неупражнени права по варианти		(10)	(8)
Плащания по лизингови договори към свързани предприятия		(1,447)	(917)
Плащания по лизингови договори към трети лица		(680)	(649)
Получени правителствени финансираня за земеделски земи		36	17
Постъпления / (плащания), нетно, свързани с други капиталови компоненти (варианти)		(9)	78
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		105,542	(34,923)
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти		(1,571)	(12,465)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		4,893	17,188
Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември	25	3,322	4,723

Приложенията на страници от 5 до 147 са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Изпълнителен директор:

д.и.н. Огнян Дюнев

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова

* Обединени показатели (Приложение № 40)

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНите В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода, завършващ на 30 септември 2023 година

	Приложения	Основен	Обратно	Законови	Преоценен	Резерв по	Допълнителни	Други	Неразпределе	Общо собствен
		акционерен	изкупени	резерви	резерв - имоти,	финансови	резерви	капиталови	на печалба	
		капитал	собствени		машини и	активи по		компоненти		
			акции		оборудване	справедлива		(резерв по		
						стойност през		издадени		
						друг всеобхватен		варанти)		
						доход				
		BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо към 1 януари 2022 година (оригинално отчетено)		134,798	(50,284)	66,201	28,614	1,644	342,581	12,512	28,137	564,203
Ефекти от вливане на дъщерно дружество	40	-	-	-	154	-	-	-	(4,752) *	(4,598) *
Салдо към 1 януари 2022 година (преизчислено)		134,798	(50,284)	66,201	28,768	1,644	342,581	12,512	23,385	559,605
Ефекти от придобиване на обратно изкупени собствени акции		-	(1,919)	-	-	-	-	-	-	(1,919)
Ефекти от продадени права по издадени варианти		-	-	-	-	-	-	-	103	103
Други капиталови компоненти в т.ч.		-	-	-	-	-	-	(24)	-	(24)
- <i>транзакционни разходи</i>		-	-	-	-	-	-	(24)	-	(24)
Разпределение на печалбата за:		-	-	2,427	-	-	22,574	-	(25,001)	-
- <i>резерви</i>		-	-	2,427	-	-	22,574	-	(25,001)	-
Общ всеобхватен доход за годината (оригинално отчетен) в т.ч		-	-	-	(892)	(1,047)	-	-	39,951	38,012
- <i>нетна печалба за годината</i>		-	-	-	-	-	-	-	39,429	39,429
- <i>други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>		-	-	-	(892)	(1,047)	-	-	522	(1,417)
Ефекти от вливане на дъщерно дружество	26,40	-	-	-	-	-	-	-	(2,822)	(2,822)
Общ всеобхватен доход за годината (преизчислен) в т.ч.		-	-	-	(892)	(1,047)	-	-	37,129	35,190
- <i>нетна печалба за годината</i>		-	-	-	-	-	-	-	36,581	36,581
- <i>други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>		-	-	-	(892)	(1,047)	-	-	548	(1,391)
Прехвърляне към неразпределена печалба		-	-	-	(616)	(37)	-	-	653	-
Салдо към 31 декември 2022 година (оригинално отчетено)	26	134,798	(52,203)	68,628	27,106	560	365,155	12,488	43,843	600,375
Ефекти от вливане на дъщерно дружество	40	-	-	-	154	-	-	-	(7,574) *	(7,420)
Салдо към 31 декември 2022 година (преизчислено)	26,40	134,798	(52,203)	68,628	27,260	560	365,155	12,488	36,269	592,955
Промени в собствения капитал за 2023 година										
Ефекти от вливане на дъщерно дружество		-	3	-	(131)	-	-	-	128	-
Други капиталови компоненти в т.ч.		-	-	-	-	-	-	(9)	-	(9)
- <i>транзакционни разходи</i>		-	-	-	-	-	-	(9)	-	(9)
Разпределение на резервите за:		-	-	-	-	-	(32,604)	-	-	(32,604)
- <i>дивиденди</i>		-	-	-	-	-	(32,604)	-	-	(32,604)
Разпределение на печалбата за:		-	-	-	-	-	-	-	(40,187)	(40,187)
- <i>дивиденди</i>		-	-	-	-	-	-	-	(40,187)	(40,187)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:		-	-	-	29	168	-	-	38,399	38,596
- <i>нетна печалба за годината</i>		-	-	-	-	-	-	-	38,413	38,413
- <i>други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>		-	-	-	29	168	-	-	(14)	183
Прехвърляне към неразпределена печалба		-	-	-	(4,148)	(1,878)	-	-	6,026	-
Салдо към 30 септември 2023 година	26	134,798	(52,200)	68,628	23,010	(1,150)	332,551	12,479	40,635	558,751

Приложенията на страници от 5 до 147 са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Изпълнителен директор:

д.и.и. Огнян Донев

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова

* Обобщени показатели (Приложение № 40)