

Име на дружеството: **СОФАРМА АД**

Съвет на директорите: д.и.н. Огнян Донеv
Весела Стоева
Александър Чаушев
Бисера Лазарова
Борис Борисов

Изпълнителен директор: д.и.н. Огнян Донеv

Прокурист: Симеон Донеv

Финансов директор: Димитър Богомилов

Главен счетоводител: Диана Евлогиева

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

Изпълнителен директор: д.и.н. Огнян Донеv Ognian Ivanov Donev Digitally signed by Ognian Ivanov Donev
Date: 2026.10.30 09:34:44 +02'00'

Финансов директор: Димитър Богомилов Dimitar Bogomilov Dimitrov Digitally signed by Dimitar Bogomilov Dimitrov
Date: 2026.10.30 09:48:55 +02'00'

Съставител: Йорданка Петкова Yordanka Nikolova Petkova Digitally signed by Yordanka Nikolova Petkova
Date: 2026.10.30 09:35:23 +02'00'

	Приложения	2026 EUR'000	2025 EUR'000
Приходи	3	132,211	99,969
Други доходи/(загуби) от дейността, нетно	4	8,946	5,002
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство		(326)	5,799
Разходи за суровини и материали	5	(27,870)	(30,321)
Разходи за външни услуги	6	(25,312)	(19,782)
Разходи за персонала	7	(33,520)	(30,659)
Разходи за амортизация	15,16	(11,542)	(8,116)
Отчenna стойност на дистрибутирани лекарствени продукти	8	(10,810)	(2,641)
Други разходи за дейността	9	(2,611)	(2,295)
Печалба от оперативна дейност		29,166	16,956
Нетна печалба/(загуба) от продажба на инвестиции в дъщерни и асоциирани дружества	18,19	2,902	1,621
Обезценка на нетекущи активи извън обхвата на МСФО 9	10	-	(147)
Финансови приходи	11	2,607	3,706
Финансови разходи	12	(3,334)	(3,286)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(727)	420
Печалба преди данък върху печалбата		31,341	18,850
Разход за данък върху печалбата	13	(2,931)	(1,706)
Нетна печалба за годината		28,410	17,144
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	20	3,212	(2,039)
Последващи преоценки на имоти, машини и оборудване	15	170	-
Данък върху дохода, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани	13	(17)	
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	14	3,365	(2,039)
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		31,775	15,105
Основна нетна печалба на акция	29	0.05	0.08
Нетна печалба на акция с намалена стойност	29	0.05	-

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

СОФАРМА АД
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 30 септември 2026 година

	Приложения	30 септември 2026 EUR '000	31 декември 2025 EUR '000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	15	109,331	108,726
Нематериални активи	16	89,226	90,108
Инвестиционни имоти	17	25,791	25,777
Инвестиции в дъщерни дружества	18	74,029	73,916
Инвестиции в асоциирани и съвместни дружества	19	40,269	54,981
Други дългосрочни капиталови инвестиции	20	8,105	4,957
Дългосрочни вземания от свързани предприятия	21	6,814	6,691
Други дългосрочни вземания	22	1,762	1,730
		355,327	366,886
Текущи активи			
Материални запаси	23	62,220	62,287
Вземания от свързани предприятия	24	56,989	59,466
Търговски вземания	25	8,814	9,324
Предоставени заеми на трети лица	26 (a)	5,773	5,647
Други вземания и предплатени разходи	26 (б)	7,205	4,843
Нетекущи активи държани за продажба	27	-	3,882
Парични средства и парични еквиваленти	28	7,993	13,328
		148,994	158,777
ОБЩО АКТИВИ		504,321	525,663
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		274,970	275,667
Обратно изкупени собствени акции		-	(9,311)
Резерви		40,618	47,380
Други капиталови компоненти (резерв по издадени варианти)		3,731	-
Неразпределена печалба		45,542	17,946
	29	364,861	331,682
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни банкови заеми	30	52,357	45,351
Пасиви по отсрочени данъци	31	1,744	1,117
Правителствени финансираня	32	1,565	1,729
Задължения по лизингови договори към свързани предприятия	33	5,904	6,682
Задължения по лизингови договори към трети лица	34	1,024	1,092
Дългосрочни задължения към персонала	35	3,828	3,669
Задължения за данъци	39	-	537
		66,422	60,177
Текущи задължения			
Краткосрочни банкови заеми	36	40,292	57,321
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	30	10,564	22,256
Търговски задължения	37	9,400	16,374
Задължения към свързани предприятия	38	2,571	18,324
Задължения за данъци	39	1,345	2,338
Задължения към персонала и за социално осигуряване	40	5,333	5,673
Нетекущи пасиви държани за продажба	41	-	849
Други текущи задължения	42	3,533	10,669
		73,038	133,804
ОБЩО ПАСИВИ		139,460	193,981
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		504,321	525,663

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

СОФАРМА АД
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за периода, завършващ на 30 септември 2026 година

	Приложения	2026 EUR'000	2025 EUR'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		145,805	107,114
Плащания на доставчици		(74,119)	(56,818)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване		(33,133)	(29,947)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		(3,610)	(3,122)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)		3,754	1,957
(Платени)/ Възстановени данъци върху печалбата		(3,286)	305
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства		(1,305)	(1,280)
Курсови разлики, нетно		10	(121)
Други постъпления/(плащания), нетно		(344)	1,428
Нетни парични потоци от оперативна дейност		33,772	19,516
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Постъпления от продажба на обособена част от търговско предприятие		2,255	-
Покупки на имоти, машини и оборудване		(8,361)	(8,753)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		4	262
Покупки на нематериални активи		(5,071)	(46,423)
Покупка на инвестиционни имоти		(21)	(331)
Покупка на акции в асоциирани дружества		(39)	(339)
Постъпления от продажба на акции в асоциирани дружества		17,575	1,347
Постъпления от продажба на други дългосрочни капиталови инвестиции		64	660
Покупки на акции и дялове в дъщерни дружества		(207)	(24,741)
Постъпления от продажба на акции в дъщерни дружества		262	880
Постъпления от дивиденди от инвестиции в асоциирани дружества		849	1,896
Постъпления от дивиденди от гражданско дружество за осъществяване на съвместна дейност		66	-
Постъпления от дивиденди от други дългосрочни капиталови инвестиции		20	20
Предоставени заеми на свързани предприятия		(330)	(153)
Възстановени заеми, предоставени на свързани предприятия		-	1,534
Предоставени заеми на други предприятия		-	(54)
Възстановени заеми, предоставени на други предприятия		20	308
Получени лихви по предоставени заеми		1	163
Постъпления от продажба на финансови активи държани за търгуване		-	1
Постъпления от такси по поръчителства		21	65
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		7,108	(73,658)
Парични потоци от финансова дейност			
Постъпления от емисия на капитал		-	1,307
Постъпления от дългосрочни банкови заеми		-	9,679
Изплащане на дългосрочни банкови заеми		(7,949)	(3,521)
(Изплащане) /Постъпления на краткосрочни банкови заеми (овърдрафт), нетно		(13,690)	27,482
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение		(1,537)	(1,808)
Обратно изкупени собствени акции		-	(1)
Постъпления от продажба на обратно изкупени собствени акции		25,604	23,455
Изплатени дивиденди и неупражнени права по варианти		(51,126)	(6,899)
Плащания по лизингови договори към свързани предприятия		(908)	(889)
Плащания по лизингови договори към трети лица		(437)	(377)
Постъпления / (плащания), свързани с други капиталови компоненти (варианти), нетно		3,828	(7)
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		(46,215)	48,421
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти		(5,335)	(5,721)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		13,328	6,522
Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември	28	7,993	801

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

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода, завършващ на 30 септември 2026 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 варанти)	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000
Салдо към 1 януари 2025 година	91,572	(27,384)	111,885	10,255	(48)	115,823	133	8,913	311,149
Промени в собствения капитал за 2025 година									
Емисия на капитал в т.ч.	184,095	-	(66,897)	-	-	(115,823)	(117)	-	1,258
- от упражнени права по варианти	316	-	1,058	-	-	-	(117)	-	1,258
- от резерви	183,778	-	(67,955)	-	-	(115,823)	-	-	-
Ефекти от продадени и обратно изкупени собствени акции в т.ч:	-	18,073	-	-	-	-	-	14,136	32,209
- продадени обратно изкупени акции	-	18,074	-	-	-	-	-	14,136	32,210
- придобиване на обратно изкупени акции	-	(1)	-	-	-	-	-	-	(1)
Други капиталови компоненти в т.ч.	-	-	9	-	-	-	(16)	-	(7)
- дерегистрирани варианти	-	-	9	-	-	-	(9)	-	-
- транзакционни разходи	-	-	-	-	-	-	(7)	-	(7)
Разпределение на печалбата за:	-	-	(10,823)	-	-	3,312	-	(23,122)	(30,633)
- дивиденсти от печалба за 2024 година	-	-	-	-	-	-	-	(6,987)	(6,987)
- авансови шестмесечни дивиденсти от печалба за 2025 година	-	-	(10,823)	-	-	-	-	(12,823)	(23,646)
- резерви	-	-	-	-	-	3,312	-	(3,312)	-
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	-	(508)	-	-	18,214	17,706
- нетна печалба за годината	-	-	-	-	-	-	-	18,576	18,576
- други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци	-	-	-	-	(508)	-	-	(362)	(870)
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	(129)	324	-	-	(195)	-
Салдо към 31 декември 2025 година	275,667	(9,311)	34,174	10,126	(232)	3,312	-	17,946	331,682
Промени в собствения капитал за 2026 година									
Ефекти от преизчисление на основния акционерен капитал	(697)	-	-	-	-	-	-	697	-
Ефекти от продадени и обратно изкупени собствени акции в т.ч:	-	9,311	-	-	-	-	-	16,293	25,604
- продадени обратно изкупени акции	-	9,311	-	-	-	-	-	16,293	25,604
Ефекти от продадени права по издадени варианти	-	-	-	-	-	-	-	4	4
Други капиталови компоненти в т.ч.	-	-	-	-	-	-	3,731	-	3,731
- емисионна стойност	-	-	-	-	-	-	3,774	-	3,774
- транзакционни разходи	-	-	-	-	-	-	(43)	-	(43)
Разпределение на печалбата за:	-	-	(6,677)	-	-	(3,312)	-	(17,946)	(27,935)
- дивиденсти от печалба за 2025 година	-	-	-	-	-	-	-	(5,752)	(5,752)
- резерви	-	-	-	-	-	12,194	-	(12,194)	-
- дивиденсти от резерви	-	-	-	-	-	(22,183)	-	-	(22,183)
- трансфер на резерви	-	-	(6,677)	-	-	6,677	-	-	-
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	153	3,212	-	-	28,410	31,775
- нетна печалба за годината	-	-	-	-	-	-	-	28,410	28,410
- други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци	-	-	-	153	3,212	-	-	-	3,365
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	(139)	1	-	-	138	-
Салдо към 30 септември 2026 година	274,970	-	27,497	10,140	2,981	-	3,731	45,542	364,861

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