

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

Съставител:

Йорданка Петкова

	Приложения	2026 EUR'000	2025 EUR'000
Приходи	3	93 714	68 194 *
Други доходи/(загуби) от дейността, нетно	4	8 064	3 160 *
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство		2 979	4 092
Разходи за суровини и материали	5	(19 972)	(21 312)
Разходи за външни услуги	6	(15 764)	(12 334)
Разходи за персонала	7	(23 361)	(21 182)
Разходи за амортизация	15,16	(7 493)	(5 141)
Балансова стойност на продадени лекарствени продукти	8	(7 250)	(1 706) *
Други разходи за дейността	9	(1 682)	(1 564)
Печалба от оперативна дейност		29 235	12 207
Нетна печалба/(загуба) от продажба на инвестиции в дъщерни и асоциирани дружества	18,19	1 934	1 539
Обезценка на нетекущи активи извън обхвата на МСФО 9	10	-	(1)
Финансови приходи	11	1 324	2 422
Финансови разходи	12	(2 271)	(2 104)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(947)	318
Печалба преди данък върху печалбата		30 222	14 063
Разход за данък върху печалбата	13	(2 888)	(1 240)
Нетна печалба за годината		27 334	12 823
Други компоненти на всеобхватния доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Нетна промяна в справедливата стойност на други дългосрочни капиталови инвестиции	20	1 002	(2 294)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	14	1 002	(2 294)
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		28 336	10 529
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.

* рекласификация

СОФАРМА АД
ИНДИВИДУАЛЕН 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	109 566	108 726
Нематериални активи	16	90 822	90 108
Инвестиционни имоти	17	25 772	25 777
Инвестиции в дъщерни дружества	18	74 039	73 916
Инвестиции в асоциирани и съвместни дружества	19	49 419	54 981
Други дългосрочни капиталови инвестиции	20	5 897	4 957
Дългосрочни вземания от свързани предприятия	21	6 791	6 691
Други дългосрочни вземания	22	1 749	1 730
		364 055	366 886
Текущи активи			
Материални запаси	23	62 178	62 287
Вземания от свързани предприятия	24	67 435	59 466
Търговски вземания	25	10 992	9 324
Предоставени заеми на трети лица	26 (а)	5 724	5 647
Други вземания и предплатени разходи	26 (б)	5 336	4 843
Нетекущи активи държани за продажба	27	-	3 882
Парични средства и парични еквиваленти	28	3 238	13 328
		154 903	158 777
ОБЩО АКТИВИ		518 958	525 663
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		274 970	275 667
Обратно изкупени собствени акции		(514)	(9 311)
Резерви		38 263	47 380
Други капиталови компоненти (резерв по издадени варианти)		3 731	-
Неразпределена печалба		43 387	17 946
	29	359 837	331 682
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни банкови заеми	30	48 433	45 351
Пасиви по отсрочени данъци	31	1 601	1 117
Правителствени финансираня	32	1 620	1 729
Задължения по лизингови договори към свързани предприятия	33	6 182	6 682
Задължения по лизингови договори към трети лица	34	1 058	1 092
Дългосрочни задължения към персонала	35	3 768	3 669
Задължения за данъци	39	-	537
		62 662	60 177
Текущи задължения			
Краткосрочни банкови заеми	36	34 873	57 321
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	30	10 559	22 256
Търговски задължения	37	9 123	16 374
Задължения към свързани предприятия	38	20 835	18 324
Задължения за данъци	39	2 009	2 338
Задължения към персонала и за социално осигуряване	40	6 299	5 673
Нетекущи пасиви държани за продажба	41	-	849
Други текущи задължения	42	12 761	10 669
		96 459	133 804
ОБЩО ПАСИВИ		159 121	193 981
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		518 958	525 663

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

	Приложения	2026 EUR'000	2025 EUR'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		92 740	79 483
Плащания на доставчици		(48 149)	(36 852)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване		(21 986)	(19 840)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		(3 054)	(2 012)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)		2 856	1 147
(Платени)/ Възстановени данъци върху печалбата		(2 266)	(614)
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства		(843)	(745)
Курсови разлики, нетно		16	(92)
Други постъпления/(плащания), нетно		(246)	1 526
Нетни парични потоци от оперативна дейност		19 068	22 001
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на имоти, машини и оборудване		(5 505)	(3 828)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		4	22
Постъпления от продажба на обособена част от търговско предприятие		2 255	-
Покупки на нематериални активи		(4 784)	(45 230)
Покупка на инвестиционни имоти		-	(272)
Покупка на акции в асоциирани дружества		(38)	(236)
Постъпления от продажба на акции в асоциирани дружества		7 555	1 243
Постъпления от продажба на други дългосрочни капиталови инвестиции		62	659
Покупки на акции и дялове в дъщерни дружества		(132)	(22 355)
Постъпления от продажба на акции в дъщерни дружества		26	875
Предоставени заеми на свързани предприятия		(260)	(51)
Възстановени заеми, предоставени на свързани предприятия		-	1 534
Предоставени заеми на други предприятия		-	(54)
Възстановени заеми, предоставени на други предприятия		20	268
Получени лихви по предоставени заеми		1	160
Постъпления от дивиденди от дружества за осъществяване на съвместна дейност		66	-
Постъпления от продажба на финансови активи държани за търгуване		-	1
Постъпления от такси по поръчителства		18	50
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(712)	(67 214)
Парични потоци от финансова дейност			
Постъпления от емисия на капитал		-	1 307
Постъпления от дългосрочни банкови заеми		-	7 593
Изплащане на дългосрочни банкови заеми		(5 300)	(1 872)
Изплащане / (Постъпления) на краткосрочни банкови заеми (овърдрафт), нетно		(25 763)	24 754
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение		(1 032)	(1 234)
Постъпления от продажба на обратно изкупени собствени акции		23 957	13 091
Изплатени дивиденди и неупражнени права по варианти		(23 250)	(19)
Плащания по лизингови договори към свързани предприятия		(606)	(593)
Плащания по лизингови договори към трети лица		(280)	(236)
Постъпления / (плащания), свързани с други капиталови компоненти (варианти), нетно		3 828	(7)
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		(28 446)	42 784
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти			
		(10 090)	(2 429)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		13 328	6 522
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни	28	3 238	4 093

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

СОФАРМА АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода, завършващ на 30 юни 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)	-	1 257
- от упражнени права по варианти	316	-	1 058	-	-	-	(117)	-	1 257
- 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)	-	0
- 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 всеобхватащия 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:	-	8 797	-	-	-	-	-	15 160	23 957
- продадени обратно изкупени акции	-	8 797	-	-	-	-	-	15 160	23 957
Ефекти от продадени права по издадени варианти	-	-	-	-	-	-	-	66	66
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.:	-	-	-	-	1 002	-	-	27 334	28 336
- нетна печалба за годината	-	-	-	-	-	-	-	27 334	27 334
- други компоненти на всеобхватащия доход, нетно от данъци	-	-	-	-	1 002	-	-	-	1 002
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	(131)	1	-	-	130	-
Салдо към 30 юни 2026 година	274 970	(514)	27 497	9 995	771	-	3 731	43 387	359 837

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