

## **ГРУПА СОФАРМА**

---

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| <b>Съвет на директорите:</b>    | <b>д.и.н. Огнян Донев<br/>Весела Стоева<br/>Александър Чаушев<br/>Огнян Палавеев<br/>Андрей Брешков</b>   |
| <b>Изпълнителен директор:</b>   | <b>д.и.н. Огнян Донев</b>   |
| <b>Финансов директор:</b>       | <b>Борис Борисов</b>  |
| <b>Главен счетоводител:</b>     | <b>Йорданка Петкова</b>   |
| <b>Началник отдел "Правен":</b> | <b>Галина Ангелова</b>  |
| <b>Адрес на управление:</b>     | <b>гр. София<br/>ул. Илиенско шосе 16</b>   |
| <b>Адвокати:</b>                | <b>Адвокатско дружество "Гачев, Балева, Партньори"<br/>Венцислав Стоев<br/>Стефан Йовков</b>  |
| <b>Обслужващи банки:</b>        | <b>Райфайзенбанк (България) ЕАД<br/>Банка ДСК ЕАД<br/>Юробанк и Еф Джи България АД<br/>Банка Пиреос АД<br/>Уникредит АД<br/>БНП Париба България ЕАД<br/>Ситибанк Н.А.<br/>ING Банк клон София<br/>МКВ Unionbank</b> |
| <b>Одитори:</b>                 | <b>АФА ООД</b>  |

**ГРУПА СОФАРМА**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
за периода, завършващ на 31 март 2013 година

|  | Приложения | 2013<br>BGN'000 | 2012<br>BGN'000 |
|--|------------|-----------------|-----------------|
| Приходи  | 3          | 187 608         | 173 167         |
| Други приходи/(загуби) от дейността, нетно   | 4          | 2 361           | 787             |
| Изменение на наличностите от продукцията и незавършено производство                      |            | (484)           | 1 609           |
| Разходи за материали   | 5          | (21 484)        | (25 166)        |
| Разходи за външни услуги   | 6          | (14 219)        | (13 235)        |
| Разходи за персонала   | 7          | (17 276)        | (16 310)        |
| Разходи за амортизация   | 14, 15     | (5 410)         | (4 585)         |
| Балансова стойност на продадени стоки  | 8          | (105 935)       | (97 595)        |
| Други разходи за дейността   | 9, 10      | (3 433)         | (1 764)         |
| <b>Печалба от оперативна дейност</b>   |            | <b>21 728</b>   | <b>16 908</b>   |
| Финансови приходи  | 11         | 1 858           | 1 185           |
| Финансови разходи  | 12         | (2 051)         | (1 997)         |
| <b>Финансови приходи/(разходи), нетно</b>  |            | <b>(193)</b>    | <b>(812)</b>    |
| Печалба (загуба) от нетна парична позиция от преизчислен                                 | 2.33.4     | (378)           | (2 223)         |
| Печалба (загуба) от асоциирани дружества   |            | 4               | -               |
| Печалба (загуба) от освобождаване от дъщерни дружества                                   |            | 123             | -               |
| <b>Печалба преди данък върху печалбата</b>   |            | <b>21 284</b>   | <b>13 873</b>   |
| Разход за данък върху печалбата  |            | (2 674)         | (1 747)         |
| <b>Нетна печалба за годината</b>   |            | <b>18 610</b>   | <b>12 126</b>   |
| <b>Други компоненти на всеобхватния доход:</b>   | 13         |                 |                 |
| Нетна промяна в справедливата стойност на финансови активи на разположение и за продажба |            | 64              | -               |
| Нетна печалба от преоценка на имоти, машини и оборудване                                 |            | 4               | -               |
| Курсови разлики от преизчисляване на чуждестранни дейности                               |            | 598             | 458             |
| <b>Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данък</b>                                |            | <b>666</b>      | <b>458</b>      |
| <b>ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА</b>  |            | <b>19 276</b>   | <b>12 584</b>   |
| <b>Нетна печалба за годината, отнасяща се към:</b>                                       |            |                 |                 |
| Притежателите на собствения капитал на дружеството - майка                               |            | 17 680          | 11 333          |
| Неконтролиращо участие   |            | 930             | 793             |
| <b>Общ всеобхватен доход за годината, отнасящ се към:</b>                                |            |                 |                 |
| Притежателите на собствения капитал на дружеството - майка                               |            | 18 197          | 11 229          |
| Неконтролиращо участие   |            | 1 079           | 1 355           |

Приложенията на страници от 5 до .... са неразделна част от консолидирания

Изпълнителен директор:

д.и.н.Огнян Донев

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова

**ГРУПА СОФАРМА**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
 към 31 март 2013 година

|   | Приложения | 31 март<br>2013<br>BGN'000 | 31 декември<br>2012<br>BGN'000 |
|---|------------|----------------------------|--------------------------------|
| <b>АКТИВ</b>  |            |                            |                                |
| <b>Нетекущи активи</b>  |            |                            |                                |
| Имоти, машини и оборудване  | 14         | 302 826                    | 292 074                        |
| Нематериални активи   | 15         | 26 644                     | 26 380                         |
| Инвестиционни имоти   | 16         | 7 105                      | 7 110                          |
| Инвестиции в асоциирани дружества   | 17         | 1 726                      | 582                            |
| Инвестиции на разположение и за продажба  | 18         | 24 606                     | 23 425                         |
| Дългосрочни вземания от свързани предприятия  | 19         | 1 177                      | 1 183                          |
| Други дългосрочни вземания  | 20         | 1 924                      | 1 460                          |
| Активи по отсрочени данъци  |            | 2 687                      | 2 537                          |
|   |            | <b>368 695</b>             | <b>354 751</b>                 |
| <b>Текущи активи</b>  |            |                            |                                |
| Материални запаси   | 21         | 126 712                    | 130 950                        |
| Търговски вземания  | 22         | 188 442                    | 160 558                        |
| Вземания от свързани предприятия  | 23         | 62 748                     | 60 871                         |
| Други вземания и предплатени разходи  | 24         | 20 478                     | 22 521                         |
| Парични средства и парични еквиваленти  | 25         | 24 795                     | 15 767                         |
|   |            | <b>423 175</b>             | <b>390 667</b>                 |
| <b>ОБЩО АКТИВИ</b>  |            | <b>791 870</b>             | <b>745 418</b>                 |
| <b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>  |            |                            |                                |
| <b>Капитал, отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството - майка</b> |            |                            |                                |
| Основен акционерен капитал  |            | 132 000                    | 132 000                        |
| Резерви   |            | 36 084                     | 35 979                         |
| Натрупани печалби   |            | 195 586                    | 177 900                        |
|   |            | <b>363 670</b>             | <b>345 879</b>                 |
| <b>Неконтролиращо участие</b>   |            | <b>49 406</b>              | <b>45 474</b>                  |
| <b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>  | 26         | <b>413 076</b>             | <b>391 353</b>                 |
| <b>ПАСИВИ</b>   |            |                            |                                |
| <b>Нетекущи задължения</b>  |            |                            |                                |
| Дългосрочни банкови заеми   | 27         | 60 466                     | 56 844                         |
| Пасиви по отсрочени данъци  |            | 6 915                      | 5 792                          |
| Задължения към персонала при пенсиониране   |            | 2 397                      | 2 331                          |
| Задължения по финансов лизинг   | 28         | 2 081                      | 2 509                          |
| Други нетекущи задължения   | 29         | 2 522                      | 2 612                          |
|   |            | <b>74 381</b>              | <b>70 088</b>                  |
| <b>Текущи задължения</b>  |            |                            |                                |
| Краткосрочни банкови заеми  | 30         | 222 509                    | 203 994                        |
| Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми  | 27         | 11 421                     | 9 559                          |
| Търговски задължения  | 31         | 53 738                     | 55 242                         |
| Задължения към свързани предприятия   | 32         | 2 221                      | 1 560                          |
| Задължения към персонала и за социално осигуряване  | 33         | 7 050                      | 6 624                          |
| Задължения за данъци  | 34         | 4 091                      | 2 408                          |
| Други текущи задължения   | 35         | 3 383                      | 4 590                          |
|   |            | <b>304 413</b>             | <b>283 977</b>                 |
| <b>ОБЩО ПАСИВИ</b>  |            | <b>378 794</b>             | <b>354 065</b>                 |
| <b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>   |            | <b>791 870</b>             | <b>745 418</b>                 |

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

Консолидираният финансов отчет на страници от 1 до 128 е одобрен за издаване от Съвета на директорите на Софарма АД и е подписан от негово име на 29 април 2013 година от :

Изпълнителен директор:

д.и.н.Огнян Донеv

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова

|  | Пр<br>"13 | 2013<br>BGN'000 | 2012<br>BGN'000 |
|--|-----------|-----------------|-----------------|
| <b>Парични потоци от оперативна дейност</b>  |           |                 |                 |
| Постъпления от клиенти   |           | 193 908         | 187 595         |
| Плащания на доставчици   |           | (162 913)       | (163 769)       |
| Плащания на персонала и за социалното осигуряване                                    |           | (16 032)        | (15 195)        |
| Платени данъци (без данъци върху печалбата)  |           | (11 519)        | (10 234)        |
| Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)                                     |           | 2 257           | 1 986           |
| Платени данъци върху печалбата   |           | (586)           | (1 784)         |
| Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства                          |           | (1 864)         | (2 173)         |
| Курсови разлики, нетно   |           | 203             | (360)           |
| Други постъпления/(плащания), нетно  |           | (304)           | (725)           |
| <b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>                                    |           | <b>3 150</b>    | <b>(4 659)</b>  |
| <b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                                       |           |                 |                 |
| Покупки на имоти, машини и оборудване  |           | (11 841)        | (10 327)        |
| Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване                                |           | 11              | 63              |
| Покупки на нематериални активи   |           | (102)           | (802)           |
| Покупки на инвестиции на разположение и за продажба                                  |           | (1 539)         | (199)           |
| Постъпления от продажба на инвестиции на разположение и за продажба                  |           | 23              | 2               |
| Постъпления от дивиденди по инвестиции на разположение и за продажба                 |           | -               | 24              |
| Плащания за придобиване на дъщерни дружества, нетно от получени парични средства     |           | (293)           | (28)            |
| Суми от освобождаване на дъщерно дружество, нетно от предоставените парични средства |           | (108)           | -               |
| Покупки на инвестиции в асоциирани дружества   |           | (749)           | (143)           |
| Постъпления/(плащания) от сделки с неконтролиращо участие, нетно                     |           | 2 646           | 3               |
| Предоставени заеми на свързани предприятия   |           | (5 140)         | (2 310)         |
| Възстановени заеми предоставени на свързани предприятия                              |           | 606             | 1 932           |
| Предоставени заеми на други предприятия  |           | (901)           | (237)           |
| Възстановени заеми, предоставени на други предприятия                                |           | 21              | 39              |
| Получени лихви по предоставени заеми и депозити                                      |           | 421             | 394             |
| <b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност</b>                       |           | <b>(16 945)</b> | <b>(11 589)</b> |
| <b>Парични потоци от финансова дейност</b>   |           |                 |                 |
| Постъпления от краткосрочни банкови заеми (овърдрафт), нетно                         |           | 23 683          | 184 938         |
| Изплащане на краткосрочни банкови заеми (овърдрафт), нетно                           |           | (5 238)         | (186 560)       |
| Постъпления от дългосрочни банкови заеми   |           | 7 124           | 3 345           |
| Изплащане на дългосрочни банкови заеми   |           | (1 568)         | (1 523)         |
| Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение                        |           | (665)           | (291)           |
| Плащания по финансов лизинг  |           | (232)           | (212)           |
| Обратно изкупени собствени акции   |           | (341)           | (7)             |
| Изплатени дивиденди  |           | (3)             | (599)           |
| Получени дарения от публични институции  |           | -               | 1 824           |
| <b>Нетни парични потоци от финансова дейност</b>                                     |           | <b>22 760</b>   | <b>915</b>      |
| Ефект от преизчисления при свръхинфлационни икономики                                |           | 63              | (808)           |
| <b>Нетно намаление на паричните средства и паричните еквиваленти</b>                 |           | <b>9 028</b>    | <b>(16 141)</b> |
| Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари                                   |           | 15 767          | 32 235          |
| <b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 март</b>                             | 25        | <b>24 795</b>   | <b>16 094</b>   |

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

Изпълнителен директор:

д.и.н. Огнян Донеv

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова

ГРУПА СОФАРМА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода, завършващ на 31 март 2013 година

|  | Приложения | Отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството-майка |                                  |                  |   |  |  |                   | Неконтролиращо участие | Общо собствен капитал |         |
|--|------------|---|----------------------------------|------------------|---|--|--|-------------------|------------------------|-----------------------|---------|
|  |            | Основен акционерен капитал  | Обратно изкупени собствени акции | Законови резерви | Процентиран резерв - имоти, машини и оборудване | Резерв по финансови активи на разположение и за продажба | Резерв от призмчисление във валутата на представяне на чуждестранни дейности | Натрупани печалби |                        |                       | Общо    |
|  |            | BGN'000   | BGN'000                          | BGN'000          | BGN'000   | BGN'000  | BGN'000  | BGN'000           | BGN'000                | BGN'000               |         |
| Салдо на 1 януари 2012 година                        |            | 132 000   | (11 463)                         | 21 855           | 26 662  | (65)   | (3 455)  | 154 465           | 319 999                | 45 813                | 365 812 |
| <b>Промените в собствения капитал за 2012 година</b> |            |   |                                  |                  |   |  |  |                   |                        |                       |         |
| Ефект от придобиване на обратно изкупени акции       |            | -   | (2 131)                          | -                | -   | -  | -  | -                 | (2 131)                | -                     | (2 131) |
| Разпределение на печалбата за:                       |            |   |                                  |                  |   |  |  |                   |                        |                       |         |
| * законови резерви                                   |            | -   | -                                | 4 079            | -   | -  | -  | (4 079)           | -                      | -                     | -       |
| * дивиденди  |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | (9 020)           | (9 020)                | -                     | (9 020) |
| Ефекти поети от неконтролиращото участие по:         |            |   |                                  |                  |   |  |  |                   |                        |                       |         |
| * придобиване на дъщерни дружества                   |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | 1 055             | 1 055                  | (3 046)               | (1 991) |
| * разпределение на дивиденди                         |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | (59)              | (59)                   | (22)                  | (81)    |
| * емисия на капитал в дъщерни дружества              |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | (19)              | (19)                   | (3 487)               | (3 506) |
| * увеличение на участия в дъщерни дружества          |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | -                 | -                      | 2 894                 | 2 894   |
| * намаление на участия в дъщерни дружества           |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | 710               | 710                    | (2 781)               | (2 071) |
| Общ всеобхватен доход за годината                    |            | -   | -                                | -                | 16  | 1 113  | (349)  | 35 196            | 35 976                 | 2 707                 | 38 683  |
| Прехвърляне към натрупани печалби                    |            | -   | -                                | -                | (283)   | -  | -  | 283               | -                      | -                     | -       |
| Салдо на 31 декември 2012 година                     | 26         | 132 000   | (13 594)                         | 25 934           | 26 395  | 1 048  | (3 804)  | 177 900           | 345 879                | 45 474                | 391 353 |
| <b>Промените в собствения капитал за 2013 година</b> |            |   |                                  |                  |   |  |  |                   |                        |                       |         |
| Ефект от придобиване на обратно изкупени акции       |            | -   | (406)                            | -                | -   | -  | -  | -                 | (406)                  | -                     | (406)   |
| Разпределение на печалбата за:                       |            |   |                                  |                  |   |  |  |                   |                        |                       |         |
| * законови резерви                                   |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | -                 | -                      | -                     | -       |
| * дивиденди  |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | -                 | -                      | -                     | -       |
| Ефекти поети от неконтролиращото участие по:         |            |   |                                  |                  |   |  |  |                   |                        |                       |         |
| * придобиване на/(освобождане от) дъщерни дружества  |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | -                 | -                      | 2 853                 | 2 853   |
| * разпределение на дивиденди                         |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | -                 | -                      | 289                   | 289     |
| * емисия на капитал в дъщерни дружества              |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | -                 | -                      | -                     | -       |
| * увеличение на участия в дъщерни дружества          |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | -                 | -                      | (80)                  | (80)    |
| * намаление на участия в дъщерни дружества           |            | -   | -                                | -                | -   | -  | -  | -                 | -                      | 2 644                 | 2 644   |
| Общ всеобхватен доход за годината                    |            | -   | -                                | -                | 4   | 64   | 449  | 17 680            | 18 197                 | 1 079                 | 19 276  |
| Прехвърляне към натрупани печалби                    |            | -   | -                                | -                | (6)   | -  | -  | 6                 | -                      | -                     | -       |
| Салдо на 31 март 2013 година                         | 26         | 132 000   | (14 000)                         | 25 934           | 26 393  | 1 112  | (3 355)  | 195 586           | 363 670                | 49 406                | 413 076 |

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

Изпълнителен директор:

д.и.п.Огнян Донеv

Финансов директор:

Борис Борисов

Гл. счетоводител (съставител):

Йорданка Петкова