

Наименование общества: АО СОФАРМА

Совет директоров: д.э.н. Огнян Донеv
Весела Стоева
Александър Чаушев
Огнян Палавеев
Андрей Брешков

Исполнительный директор: д.э.н. Огнян Донеv

Финансовый директор: Борис Борисов

Главный бухгалтер: Йорданка Петкова

**Начальник юридического
отдела:** Галина Ангелова

Юридический адрес: г. София
ул. Илиенско шосе 16

Адвокаты: Адриана Балева
Венелин Гачев
Венцислав Стоев
Бойко Ботев
Гергана Тодорова
Петър Калпакчиев

Обслуживающие банки: Райфайзенбанк (Болгария) ЕАД
Банка ДСК ЕАД
Юробанк и Еф Джи Болгария АД
Инг Банк Н.В.
Уникредит АД
Сосиате Женерал Експресбанк АД
Ситибанк Н.А.
Сибанк ЕАД

Аудиторы: Бейкър Тили Клиту и Партньори ООД

	Приложения	2018 BGN'000	2017** BGN'000
			<i>перевычисленный*</i>
Доходы	3	212 418	219 079
Прочие доходы/(убытки) от деятельности, нетто	4	4 910	3 080
Изменения в запасах готовой продукции и незавершенного производства		2 016	6 439
Расходы на сырье и материалы	5	(75 752)	(76 906)
Расходы на внешние услуги	6	(38 654)	(33 921)
Расходы на персонал	7	(50 147)	(49 233)
Расходы на амортизацию	15,16	(17 414)	(18 447)
Прочие операционные расходы	8	(9 579)	(7 225)
Прибыль от операционной деятельности		27 798	42 866
Обесценение нетекущих активов, выходящих за рамки МСФО 9	10	(76)	(3 956)
Финансовые доходы	11	10 520	11 684
Финансовые расходы	12	(1 709)	(2 102)
Финансовые доходы/(Расходы), нетто		8 811	9 582
Прибыль до уплаты налога на прибыль		36 533	48 492
Прибыль до налогообложения	13	(3 235)	(4 264)
Расходы по налогу на прибыль		33 298	44 228
Прочие компоненты совокупного дохода			
<i>Компоненты, которые могут быть реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>			
Последующие переоценки недвижимости, машин и оборудования	15	341	(42)
Чистое изменение справедливой стоимости прочих долгосрочных капитальных инвестиций	20	(792)	-
Последующие оценки пассивов пенсионных планов с установленными доходами	32	(30)	(564)
Подходный налог, связанный с компонентами прочего совокупного дохода, который не будет реклассифицирован	13	(34)	4
		(515)	(602)
<i>Компоненты, которые могут быть реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>			
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии и для продажи		-	1 298
		-	1 298
Прочий совокупный доход за год, за вычетом налога	14	(515)	696
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД		32 783	44 924
Доход на акцию	BGN	28	0,26
			0,34

Приложения на страницах с 5 по 163 являются неотъемлемой частью финансового отчета.

Исполнительный директор:

д.э.н. Огнян Донеv

Финансовый директор:

Борис Борисов

Гл. бухгалтер (составитель):

Йорданка Петкова

* Объединенные показатели (Приложение № 40)

** Модифицированное ретроспективное применение МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение № 44)

	Приложения	31 декабря 2018 BGN'000	31 декабря 2017 ** BGN'000	1 января 2017 BGN'000
			<i>перевычисленн ый*</i>	<i>перевычисленн ый*</i>
АКТИВ				
Нетекущие активы				
Недвижимость, машины и оборудование	15	226 956	239 721	242 605
Нематериальные активы	16	11 881	12 457	12 825
Инвестиционная недвижимость	17	37 451	24 799	22 840
Инвестиции в дочерние компании	18	89 945	89 729	88 751
Инвестиции в ассоциированные компании	19	7 962	7 740	5 219
Прочие долгосрочные капитальные инвестиции	20	7 599	7 552	5 293
Долгосрочная дебиторская задолженность от связанных предприятий	21	23 055	21 583	11 047
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	22	5 760	4 210	3 714
		410 609	407 791	392 294
Текущие активы				
Материальные запасы	23	68 499	69 018	64 314
Дебиторская задолженность связанных предприятий	24	91 509	77 218	75 779
Торговая дебиторская задолженность	25	19 431	АО СОФАРМА	26 832
Предоставленные займы другим лицам	26 (a)	3 270	ИНДИВИДУАЛЫ	2 445
Прочая дебиторская задолженность и prepaid расходы	26 (b)	5 937	4 901	5 581
Денежные средства и их эквиваленты	27	8 971	5 764	11 146
		197 617	156 901	186 097
ИТОГО АКТИВЫ		608 226	564 692	578 391
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ПАССИВЫ				
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ				
Основной акционерный капитал		134 798	134 798	134 798
Обратно выкупленные собственные акции		(33 337)	(33 834)	(19 136)
Резервы		357 310	330 683	304 403
Нераспределенная прибыль	28	30 448	45 831	45 358
		489 219	477 478	465 423
ПАССИВЫ				
Долгосрочные обязательства				
Долгосрочные банковские займы	29	9 556	16 691	24 064
Пассивы по отсроченным налогам	30	6 235	7 153	7 239
Правительственные финансирования	31	5 397	5 930	6 516
Обязательства перед персоналом	32	4 418	4 139	3 349
		25 606	33 913	41 168
Текущие обязательства				
Краткосрочные банковские займы	33	65 652	53 088	48 291
Краткосрочная часть долгосрочных банковских займов	29	7 168	7 392	7 461
Торговые обязательства	34	8 922	7 713	6 275
Задолженность перед связанными предприятиями	35	633	818	299
Обязательства по налогам	36	1 884	1 525	1 070
Обязательства перед персоналом и по социальному страхованию	37	7 119	7 828	6 377
Прочие текущие обязательства	38	2 023	1 396	2 027
		93 401	79 760	71 800
ИТОГО ПАССИВЫ		119 007	113 673	112 968
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ПАССИВЫ		608 226	591 151	578 391

Индивидуальный финансовый отчет на страницах с 1 по 163 одобрен к выпуску Советом директоров и подписан 26 марта 2019 года:

Исполнительный директор:

д.э.н. Огнян Донеv

Финансовый директор:

Борис Борисов

Гл. бухгалтер (составитель):

Йорданка Петкова

* Объединенные показатели (Приложение № 40)

** Модифицированное ретроспективное применение МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение № 44)

Приложения	2018 BGN'000	2017 BGN'000
		<i>перевычисленны й*</i>
Денежные потоки от операционной деятельности		
Поступления от клиентов	220 302	231 653
Платежи поставщикам	(128 291)	(126 572)
Платежи персоналу и по социальному страхованию	(47 343)	(45 733)
Уплаченные налоги (без налогов на прибыль)	(8 184)	(8 585)
Восстановленные налоги (без налогов на прибыль)	1 998	2 000
Восстановленные налоги нетто (без налогов на прибыль)	(4 062)	(3 332)
Уплаченные налоги на прибыль	(1 090)	(999)
Уплаченные проценты и банковские сборы по займам на пополнение оборотных средств	(165)	(309)
Прочие поступления/(платежи), нетто	(848)	(1 186)
Чистые денежные потоки (использованные в)/полученные от операционной деятельности	32 317	46 937
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Приобретение недвижимости, машин и оборудования	(10 607)	(13 823)
Поступления от продажи недвижимости, машин и оборудования	272	417
Приобретение нематериальных активов	(282)	(29)
Поступления от продажи нематериальных активов	(227)	(4 052)
Приобретение инвестиций в ассоциированных обществах	7	3 080
Покупки капитальных инвестиции	(1 744)	(1 645)
Поступления от продажи капитальных инвестиции	907	731
Покупки акций и долей в дочерних компаниях	(257)	(10 390)
Поступления от продажи акций в дочерних компаниях	-	1
Поступления от ликвидационных долей дочерних компаний	-	12
Приобретение акций/долей в дочерних компаниях	8 693	7 168
Поступления от продажи акций/долей в дочерних компаниях	96	146
Предоставленные займы связанным предприятиям	(31 268)	(108 465)
Восстановленные займы, предоставленные связанным предприятиям	22 676	104 655
Предоставленные займы другим предприятиям	(7 442)	(2 568)
Восстановленные займы, предоставленные другим предприятиям	5 134	-
Проценты, полученные за предоставленные займы	1 064	3 340
Прочие поступления/(платежи), нетто	(54)	(65)
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(13 032)	(21 487)
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Поступления от долгосрочных банковских займов	33	-
Погашение долгосрочных банковских займов	(7 413)	(7 463)
Поступления от краткосрочных банковских займов (овердрафт), нетто	12 588	4 823
Уплаченные проценты и сборы по займам с инвестиционным назначением	(365)	(555)
Поступления от продажи обратно выкупленных акций	11	2 526
Обратно выкупленные собственные акции	(861)	(17 026)
Выплаченные дивиденды	(20 000)	(12 872)
Платежи по финансовому лизингу	(71)	(275)
Чистые денежные потоки (использованные в)/от финансовой деятельности	(16 078)	(30 842)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	3 207	(5 392)
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 1 января	5 764	11 156
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 31 декабря	8 971	5 764

27

Приложения на страницах с 5 по 163 являются неотъемлемой частью финансового отчета.

Исполнительный директор:

д.э.н. Огнян Донев

Финансовый директор:

Борис Борисов

Гл. бухгалтер (составитель):

Йорданка Петкова

АО СОФАРМА

ИНДИВИДУАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА

за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

	Приложения	Основной	Обратно	Законные	Резерв переоценки - недвижимость, машины и оборудование	Резерв по	Дополнительны е резервы	Нераспредел енная прибыль	Итого
		акционерный капитал	выкупленные собственные акции	резервы		финансовым активам, имеющиеся в наличии для продажи		Итого собственный капитал	
		BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Сальдо на 1 января 2017 года		134 798	(18 809)	47 841	24 171	2 805	229 586	42 483	462 875
Эффекты от слияния дочерней компании	40	-	(327)	-	-	-	-	2 875 *	2 548
Сальдо на 1 января 2017 года (перевычисленное)		134 798	(19 136)	47 841	24 171	2 805	229 586	45 358	465 423
Изменения собственного капитала за 2017 год									
Эффекты от слияния дочерней компании	28	-	602	-	-	-	-	(602)	-
Эффекты от обратно выкупленных собственных акций, в том числе:			(15 627)	-	-	-	-	479	(15 148)
- приобретение обратно выкупленных акций		-	(17 026)	-	-	-	-	-	(17 026)
- проданные обратно выкупленные собственные акции		-	1 399	-	-	-	-	479	1 878
Распределение прибыли на:		-	-	3 825	-	-	21 503	(38 249)	(12 921)
*резервы		-	-	3 825	-	-	21 503	(25 328)	-
*дивиденды		-	-	-	-	-	-	(12 921)	(12 921)
Общий совокупный доход за год (перевычисленный)		-	-	-	(38)	1 284	-	41 742	42 988
Эффекты от слияния дочерней компании	28,40	-	-	-	-	14	-	1 922	1 936
Общий совокупный доход за год, в т.ч.:		-	-	-	(38)	1 298	-	43 664	44 924
*чистая прибыль за год		-	-	-	-	-	-	44 228	44 228
*прочие компоненты совокупного дохода, за вычетом налогов		-	-	-	(38)	1 298	-	(564)	696
Эффекты от слияния дочерней компании	28,40	-	327	-	-	(14)	-	(5 113) *	(4 800)
Перенос на счет "Нераспределенная прибыль"		-	-	-	(294)	-	-	294	-
Сальдо на 31 декабря 2017 года	28	134 798	(33 834)	51 666	23 839	4 089	251 089	46 147	477 794
Эффекты от слияния дочерней компании	40	-	-	-	-	-	-	(316) *	(316)
Сальдо на 31 декабря 2017 года (перевычисленное)	28,40	134 798	(33 834)	51 666	23 839	4 089	251 089	45 831	477 478
Эффекты от первоначального применения МСФО 9	44	-	-	-	-	-	-	(1 309) **	(1 309)
Сальдо на 1 января 2018 года (перевычисленное)		134 798	(33 834)	51 666	23 839	4 089	251 089	44 522	476 169
Изменения собственного капитала за 2018 год									
Эффекты от слияния дочерней компании	28,40	-	265	-	1 744	20	-	(2 029)	-
Эффекты от обратно выкупленных собственных акций, в том числе:			232	-	-	-	-	141	373
- выплаты на основе акций		-	1 082	-	-	-	-	142	1 224
- приобретение обратно выкупленных акций		-	(861)	-	-	-	-	-	(861)
- проданные обратно выкупленные собственные акции		-	11	-	-	-	-	(1)	10
Распределение прибыли на:		-	-	4 301	-	-	24 888	(49 295)	(20 106)
*резервы		-	-	4 301	-	-	24 888	(29 189)	-
*дивиденды 2017		-	-	-	-	-	-	(13 822)	(13 822)
- дивиденды за шесть месяцев из прибыли за 2018 год		-	-	-	-	-	-	(6 284)	(6 284)
Общий совокупный доход за год, в том числе:		-	-	-	307	(792)	-	33 268	32 783
*чистая прибыль за год		-	-	-	-	-	-	33 298	33 298
*прочие компоненты совокупного дохода, за вычетом налогов		-	-	-	307	(792)	-	(30)	(515)
Перенос на счет "Нераспределенная прибыль"		-	-	-	(3 457)	(384)	-	3 841	-
Сальдо на 31 декабря 2018 года	28	134 798	(33 337)	55 967	22 433	2 933	275 977	30 448	489 219

Приложения на страницах с 5 по 163 являются неотъемлемой частью финансового отчета.

Исполнительный директор:

д.э.н. Огнян Донеv

Финансовый директор:

Борис Борисов

Гл. бухгалтер (составитель):

Йорданка Петкова

* Объединенные показатели (Приложение № 40)

** Модифицированное ретроспективное применение МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение № 44)