

ГРУПА СОФАРМА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за годината, завършваща на 31 декември 2018 година

	Приложения	2018 BGN'000	2017 * BGN'000
Приходи от договори с клиенти	3	1 179 143	1 017 105
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	4	11 837	6 684
Изменение на наличностите от продукцията и незавършено производство		8 773	8 741
Разходи за материали	5	(91 303)	(90 153)
Разходи за външни услуги	6	(75 897)	(63 546)
Разходи за персонала	7	(119 441)	(101 424)
Разходи за амортизация	16,17	(33 135)	(30 108)
Балансова стойност на продадени стоки		(825 571)	(679 951)
Други разходи за дейността	8	(15 263)	(11 512)
<b>Печалба от оперативна дейност</b>		<b>39 143</b>	<b>55 836</b>
Обезценка на нетекущи активи извън обхвата на МСФО 9	10	(186)	(671)
Финансови приходи	11	4 034	8 369
Финансови разходи	12	(9 728)	(11 631)
<b>Финансови приходи/(разходи), нетно</b>		<b>(5 694)</b>	<b>(3 262)</b>
Печалба/(Загуба) от асоциирани и съвместни дружества, нетно	13	2 076	447
<b>Печалба преди данък върху печалбата</b>		<b>35 339</b>	<b>52 350</b>
Разход за данък върху печалбата	14	(4 702)	(6 578)
<b>Нетна печалба за годината</b>		<b>30 637</b>	<b>45 772</b>
<b>Други компоненти на всеобхватния доход:</b>			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Последващи преоценки на имоти, машини и оборудване	15	-	(42)
Нетна промяна в справедливата стойност на други дългосрочни капиталови инвестиции	15	(792)	-
Последващи оценки на пасиви по пенсионни планове с дефинирани доходи	31	(79)	(597)
Данък върху дохода, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани		-	4
		(871)	(635)
<i>Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Нетна промяна в справедливата стойност на финансови активи на разположение и за продажба		-	1 277
Курсови разлики от преизчисляване на чуждестранни дейности		527	(899)
		527	378
<b>Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данък</b>	15	<b>(344)</b>	<b>(257)</b>
<b>ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА</b>		<b>30 293</b>	<b>45 515</b>
<b>Нетна печалба за годината, отнасяща се към:</b>			
Собствениците на дружеството - майка		28 343	39 998
Неконтролиращо участие		2 294	5 774
<b>Общ всеобхватен доход за годината, отнасящ се към:</b>			
Собствениците на дружеството - майка		28 636	41 093
Неконтролиращо участие		1 657	4 422
Основна нетна печалба на акция	28	BGN 0.23	0.31

Приложенията на страници от 5 до 188 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Изпълнителен директор:

д.и.н. Оляня Донева

Финансов директор:

Борис Борисов

Съставител:

Людмила Бонджова

\*Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение 48)



**ГРУПА СОФАРМА**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**към 31 декември 2018 година**

	Приложения	31 декември 2018 BGN'000	31 декември * 2017 BGN'000
<b>АКТИВ</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Имоти, машини и оборудване	16	324 525	317 620
Нематериални активи	17	62 195	63 449
Репутация	17	23 516	23 147
Инвестиционни имоти	18	10 427	9 811
Инвестиции в асоциирани и съвместни дружества	19	20 383	19 536
Други дългосрочни капиталови инвестиции	20	8 598	7 982
Дългосрочни вземания от свързани предприятия	21	23 055	20 599
Други дългосрочни вземания	22	6 399	4 883
Активи по отсрочени данъци	30	1 590	1 342
		<u>480 688</u>	<u>468 369</u>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	23	235 763	218 109
Търговски вземания	24	235 911	235 193
Вземания от свързани предприятия	25	9 942	4 694
Други краткосрочни вземания и активи	26	22 717	21 040
Парични средства и парични еквиваленти	27	25 582	33 328
		<u>529 915</u>	<u>512 364</u>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<u><b>1 010 603</b></u>	<u><b>980 733</b></u>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>			
<b>Капитал, отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството - майка</b>			
Основен акционерен капитал		134 798	134 798
Резерви		55 661	53 576
Неразпределена печалба	28	285 101	281 509
		<u>475 560</u>	<u>469 883</u>
Неконтролиращо участие		32 969	33 227
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>	28	<u><b>508 529</b></u>	<u><b>503 110</b></u>
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Нетекущи задължения</b>			
Дългосрочни банкови заеми	29	41 124	50 526
Пасиви по отсрочени данъци	30	11 781	13 704
Дългосрочни задължения към персонала	31	6 015	5 458
Задължения по финансов лизинг	32	2 486	1 950
Правителствени финансираня	33	7 470	8 250
Други нетекущи задължения		299	173
		<u>69 175</u>	<u>80 061</u>
<b>Текущи задължения</b>			
Краткосрочни банкови заеми	34	242 859	194 165
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	29	14 874	14 478
Търговски задължения	35	124 476	135 168
Задължения към свързани предприятия	36	467	757
Задължения по договори за факторинг	37	21 791	19 403
Задължения към персонала и за социално осигуряване	38	14 176	12 895
Задължения за данъци	39	6 675	7 375
Други текущи задължения	40	7 581	13 321
		<u>432 899</u>	<u>397 562</u>
<b>ОБЩО ПАСИВИ</b>		<u><b>502 074</b></u>	<u><b>477 623</b></u>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<u><b>1 010 603</b></u>	<u><b>980 733</b></u>

Приложенията на страници от 5 до 188 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Консолидираният финансов отчет на страници от 1 до 188 е одобрен за издаване от Съвета на директорите на Софарма АД и е подписан на 24 април 2019 година от:

Изпълнителен директор:

д.и.н. Огнян Догев

Финансов директор:

Борис Борисов

Съставител:

Людмила Бонджова

\*Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение № 18)



**ГРУПА СОФАРМА**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
за годината, завършваща на 31 декември 2018 година

	Приложения	2018 BGN'000	2017 BGN'000
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>			
Постъпления от клиенти		1 201 720	1 058 642
Плащания на доставчици		(1 142 091)	(950 645)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване		(110 689)	(94 348)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		(64 569)	(65 040)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)		8 401	7 829
Платени данъци върху печалбата		(8 227)	(6 228)
Възстановени данъци върху печалбата		47	92
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства		(6 219)	(5 363)
Курсови разлики, нетно		(860)	(1 308)
Други постъпления/(плащания), нетно		(1 297)	(1 975)
<b>Нетни парични потоци използвани в оперативна дейност</b>		<b>(123 784)</b>	<b>(58 344)</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
Покупки на имоти, машини и оборудване		(24 364)	(19 991)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		630	5 186
Покупка на инвестиционни имоти		-	(8)
Покупки на нематериални активи		(3 478)	(2 541)
Покупки на капиталови инвестиции		(2 330)	(1 645)
Постъпления от продажба на капиталови инвестиции		907	731
Постъпления от дивиденди по капиталови инвестиции		97	148
Плащания за придобиване на дъщерни дружества, нетно от получени парични средства		(1 287)	(44 211)
Покупки на инвестиции в асоциирани дружества и съвместни дружества		(227)	(1 424)
Постъпления от продажба на асоциирани дружества и съвместни дружества		7	-
Постъпления/(плащания) от сделки с неконтролиращото участие, нетно		(2 146)	(9 762)
Предоставени заеми на свързани предприятия		(30 289)	(102 761)
Възстановени заеми предоставени на свързани предприятия		22 677	100 773
Предоставени заеми на други предприятия		(7 460)	(2 631)
Възстановени заеми, предоставени на други предприятия		5 134	164
Получени лихви по предоставени заеми и депозити		1 005	1 218
Други постъпления/(плащания), нетно		(54)	(53)
<b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност</b>		<b>(41 178)</b>	<b>(76 807)</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>			
Постъпления от краткосрочни банкови заеми (вкл. увеличение на овърдрафти)		50 838	18 920
Изплащане на краткосрочни банкови заеми (вкл. намаление на овърдрафти)		(1 959)	(7 354)
Постъпления от дългосрочни банкови заеми		6 197	39 288
Изплащане на дългосрочни банкови заеми		(14 977)	(12 261)
Получени заеми от други предприятия		84	233
Изплащане на заеми на други предприятия		(248)	(710)
Постъпления на суми по факторинг		153 574	131 269
Изплатени лихви и такси по факторинг		(313)	(347)
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение		(1 257)	(2 564)
Плащания по финансов лизинг		(2 205)	(1 745)
Постъпления от неконтролиращо участие при емисия на капитал в дъщерни дружества		206	675
Покупка на собствени акции		(861)	(17 026)
Постъпления от продажба на обратно изкупени собствени акции		11	2 526
Изплатени дивиденди		(22 613)	(15 478)
<b>Нетни парични потоци от финансова дейност</b>		<b>166 477</b>	<b>135 426</b>
<b>Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти</b>		<b>1 515</b>	<b>275</b>
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		22 614	22 339
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември</b>	27	<b>24 129</b>	<b>22 614</b>

Приложенията на страници от 5 до 188 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Изпълнителен директор:

Финансов директор:

Съставител:

д.и.п. Огнян Донев  
Борис Борисов  
Людмила Бонджова



ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО  
София  
Рег. № 129  
БЕЖЪР ТИПИ КЛИТУ И ПАРТНЬОРИ ООД

Уссс  
24.04.2019

**ГРУПА СОФАРМА**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**

за годината, завършила на 31 декември 2018 година

Приложение	Отнасящ се към приражките на собствения капитал на дружеството-майка										Общо собствен капитал
	Основен акционерен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Законни резерви	Преприети резерви - ипотечни, машинни и оборудване	Резерви по финансови активи по справедлива стойност и от продажбата на инвестиционен доход	Резерви по финансови активи по справедлива стойност и от продажбата на инвестиционен доход	Резерви от дружествата за придобиване на дружествата	Общо	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал	
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
28	134 798	(19 501)	47 841	32 277	2 808	(717)	259 984	457 490	33 733	491 223	
<b>Салдо на 1 януари 2017 година</b>											
<b>Промяна в собствения капитал за 2017 година</b>											
Ефект от обратно изкупени акции											
Ефекти от реструктуриране											
Разпределение на печалбата за:											
- законови резерви											
- дивиденди											
Ефекти поети от неконтролиращото участие по:											
- придобиване на (освобождение от) дъщерни дружества											
- разпределение на дивиденди											
- емисия на капитал в дъщерни дружества											
- увеличение на участия в дъщерни дружества											
- намаляване на участия в дъщерни дружества											
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:											
- нетна печалба за годината											
- други компоненти на всеобхватния доход, нетно от дъщерни дружества											
Прехвърляне към неразмислена печалба											
<b>Салдо на 31 декември 2017 година</b>											
<b>Салдо на 1 януари 2018 година</b>											
Ефекти от първоначално прилагане на МСФО 9, нетно от данъци *											
Салдо на 1 януари 2018 година (преизчислено)											
<b>Промяна в собствения капитал за 2018 година</b>											
Ефект от обратно изкупени акции											
Ефекти от реструктуриране											
Плъщане на база акции											
Разпределение на печалбата за:											
- законови резерви											
- дивиденди от печалба за 2017 година											
- шест-месечни дивиденди от печалба за 2018 година											
Ефекти поети от неконтролиращото участие по:											
- придобиване на дъщерни дружества											
- разпределение на дивиденди											
- емисия на капитал в дъщерни дружества											
- увеличение на участия в дъщерни дружества											
- намаляване на участия в дъщерни дружества											
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:											
- нетна печалба за годината											
- други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци											
Прехвърляне към неразмислена печалба											
<b>Салдо на 31 декември 2018 година</b>											

Приложенията на страници от 5 до 188 са неразделна част от консолидираната финансова информация на групата.  
Изпълнителен директор:

Финансов директор:

Съответстват:

Людмила Бонджева



Имаше  
24.04.2019

\* Модифицирано retrospectивно приложение на МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение 48)