

Nazwa firmy:

GRUPA SOPHARMA

Zarząd:

**dr hab. Ognian Donew
Wesela Stoewa
Aleksandyr Czauszew
Ognian Palaweew
Iwan Badinski**

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy (sporządził sprawozdanie):

Ludmiła Bondzowa

Kierownik wydziału prawnego:

Galina Angelowa

Adres zarządzania;

**Sofia
ul. Iliensko shose 16**

Adwokaci:

**Gachev, Baleva, Partners „Kancelaria Prawna”
Wencysław Stoew
Stefan Yovkov**

Banki obsługujące:

**Raiffeisenbank Bulgaria Spółka Akcyjna Jednoosobowa
Bank DSK Spółka Akcyjna Jednoosobowa
Eurobank EFG Bulgaria Spółka Akcyjna
Ing Bank w Sofii
Unicredit Spółka Akcyjna
Societe Generale Expressbar
Citibank N. A.
Cibank**

Audytorzy:

Baker Tilly Klitu and Partners Sp. z o.o.

GRUPA SOPHARMA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z TYTUŁU ŚRÓDROCZNEGO DOCHODU

na dzień 31 grudnia 2018 roku

	Aplikacje	2018 BGN'000	2017 * BGN'000
Dochody	3	1,179,143	1,017,105
Inne dochody/(straty) z działalności, netto	4	11,837	6,684
Zmiany w zapasach gotowej produkcji i produktów w toku wyprodukowania		8,773	8,741
Wydatki na materiały	5	(91,303)	(90,153)
Wydatki na usługi zewnętrzne	6	(75,897)	(63,546)
Wydatki na personel	7	(119,441)	(101,424)
Wydatki na umorzenie	16,17	(33,135)	(30,108)
Wartość bilansowa sprzedanych towarów		(825,571)	(679,951)
Inne wydatki na działalność	8	(15,263)	(11,512)
Zysk z działalności operacyjnej		39,143	55,836
Obniżanie wartości aktywów trwałych	10	(186)	(671)
Przychody finansowe	11	4,034	8,369
Koszty finansowe	12	(9,728)	(11,631)
Przychody / (koszty) finansowe, netto		(5,694)	(3,262)
Zysk / (Strata) od jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć, netto	13	2,076	447
Zysk przed opodatkowaniem zysku		35,339	52,350
Wydatki na opodatkowanie zysku	14	(4,702)	(6,578)
Zysk /(strata) netto za rok		30,637	45,772
Inne składniki całkowitych dochodów:			
Składniki, które nie zostaną przekształcone w składzie zysku lub strat:			
Późniejsza aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych	15	-	(42)
Zmiana netto wartości godziwej innych długoterminowych inwestycji kapitałowych	15	(792)	-
Następne oceny planów emerytalnych z określeniem dochodów	31	(79)	(597)
Podatek dochodowy na podstawie składników innych całkowitych dochodów, które nie zostaną poddane ponownie sklasyfikowane		-	4
		(871)	(635)
Składniki, które mogą być poddane ponownej klasyfikacji w zakresie zysków lub strat:			
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych do dyspozycji oraz na sprzedaż		-	1,277
Курсови разлики от преизчисляване на чуждестранни дейности		527	(899)
		527	378
Inne całkowite dochody w okresie roku, kwota netto od podatków	15	(344)	(257)
CAŁKOWITY DOCHÓD DOCHODOWY W OKRESIE		30,293	45,515
Zysk netto za okres, który można przypisać do:			
Kapitał własny spółki dominującej		28,343	39,998
Udział niekontrolujący		2,294	5,774
Całkowite dochody całkowite za okres związany z:			
Kapitał własny spółki dominującej		28,636	41,093
Udział niekontrolujący		1,657	4,422
Podstawowy zysk netto na akcję	28	BGN 0.23	0.31

Noty na stronach od 5 do 188 stanowią integralną część skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy (sporządził sprawozdanie):

Ludmiła Bondzowa

** Zmodyfikowane retrospektywne zastosowanie MSSF 9 i MSSF 15 (Załącznik nr 48)

GRUPA SOPHARMA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

na dzień 31 grudnia 2018 roku

	Aplikacje	31 grudnia 2018 BGN'000	31 grudnia * 2017 BGN'000
AKTYWA			
Środki trwałe			
Nieruchomości, urządzenia techniczne i maszyny	16	324,525	317,620
Wartości niematerialne i prawne	17	62,195	63,449
Reputacja	17	23,516	23,147
Nieruchomości inwestycyjne	18	10,427	9,811
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	19	20,383	19,536
Inne długoterminowe inwestycje kapitałowe	20	8,598	7,982
Należności długoterminowe od jednostek zależnych	21	23,055	20,599
Pozostałe należności długoterminowe	22	6,399	4,883
Aktywa z tytułu odroczonej podatku	30	1,590	1,342
		480,688	468,369
Środki krótkoterminowe			
Rezerwy materialne	23	235,763	218,109
Należności handlowe	24	235,911	235,193
Należności od jednostek zależnych	25	9,942	4,694
Inne należności i rozliczenia międzyokresowe	26	22,717	21,040
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27	25,582	33,328
		529,915	512,364
AKTYWA ŁĄCZNE		1,010,603	980,733
KAPITAŁ WŁASNY I PASYWA			
Kapitał, dotyczący w właścicieli kapitału własnego spółki macierzystej			
Akcyjny kapitał podstawowy		134,798	134,798
Rezerwy		55,661	53,576
Zyski zatrzymane		285,101	281,509
	28	475,560	469,883
Udział niekontrolujący		32,969	33,227
ŁĄCZNA KAPITAŁ WŁASNY	28	508,529	503,110
PASYWA			
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe kredyty bankowe	29	41,124	50,526
Zobowiązania z tytułu odroczonej podatku	30	11,781	13,704
Zobowiązania długoterminowe wobec personelu	31	6,015	5,458
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	32	2,486	1,950
Dotacje państwowe	33	7,470	8,250
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		299	173
		69,175	80,061
Należności krótkoterminowe			
Zobowiązania krótkoterminowe wobec banków	34	242,859	194,165
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych	29	14,874	14,478
Zobowiązania handlowe	35	124,476	135,168
Zobowiązania wobec jednostek zależnych	36	467	757
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	37	21,791	19,403
Zobowiązania wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych	38	14,176	12,895
Zobowiązania z tytułu podatku	39	6,675	7,375
Inne należności krótkoterminowe	40	7,581	13,321
		432,899	397,562
ŁĄCZNA ZOBOWIĄZANIA		502,074	477,623
ŁĄCZNA KAPITAŁ I ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WŁASNOŚCI		1,010,603	980,733
		-	-

Noty na stronach od 5 do 188 stanowią integralną część skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy (sporządził sprawozdanie):

Ludmiła Bondzowa

** Zmodyfikowane retrospektywne zastosowanie MSSF 9 i MSSF 15 (Załącznik nr 48)

GRUPA SOPHARMA
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
na dzień 31 grudnia 2018 roku

Aplikacje	2018 BGN'000	2017 BGN'000
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Wpływy z tytułu wypłat od klientów	1,201,720	1,058,642
Wpłaty dostawcom	(1,142,091)	(950,645)
Wpłaty wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych	(110,689)	(94,348)
Podatki zapłacone (bez podatku dochodowego)	(64,569)	(65,040)
Zwrot podatków zapłaconych (bez podatku dochodowego)	8,401	7,829
Zapłacony podatek dochodowy	(8,227)	(6,228)
Zwrot podatku dochodowego	47	92
Zapłacone odsetki oraz opłaty bankowe z tytułu kredytów na środki obrotowe	(6,219)	(5,363)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych, netto	(860)	(1,308)
Pozostałe wpływy / (wypłaty), netto	(1,297)	(1,975)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(123,784)	(58,344)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Nabycie nieruchomości, urządzenia technicznego i maszyn	(24,364)	(19,991)
Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości, urządzenia technicznego i maszyn	630	5,186
Nabycie aktywów inwestycyjnych	-	(8)
Nabycie aktywów niematerialnych	(3,478)	(2,541)
 Zakupy inwestycji kapitałowych	(2,330)	(1,645)
Wpływy ze sprzedaży inwestycji kapitałowych	907	731
Wpływy z dywidend z inwestycji kapitałowych	97	148
Nabycie jednostek zależnych, netto od otrzymanych środków pieniężnych	(1,287)	(44,211)
Zakupy inwestycji w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach	(227)	(1,424)
Nabycie inwestycji w jednostkach stowarzyszonych oraz w jednostkach wspólnych	7	-
Wpływy (wypłaty) z tytułu transakcji z udziałem niekontrolującym, netto	(2,146)	(9,762)
Wpływy z tytułu sprzedaży akcji/udziałów w jednostkach zależnych	(30,289)	(102,761)
Udzielone pożyczki jednostkom stowarzyszonym	22,677	100,773
Splacone pożyczki udzielone jednostkom stowarzyszonym	(7,460)	(2,631)
Udzielone pożyczki innym jednostkom	5,134	164
Odsetki otrzymane z tytułu udzielonych pożyczek oraz od depozytów od lokat	1,005	1,218
Inne wpływy / (płatności), netto	(54)	(53)
Przepływy pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(41,178)	(76,807)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zobowiązań krótkoterminowych wobec banków (overdraftu)	50,838	18,920
Splata zobowiązań krótkoterminowych wobec banków (overdraftu)	(1,959)	(7,354)
Wpływy z długoterminowych kredytów bankowych	6,197	39,288
Splata zobowiązań z tytułu długoterminowych kredytów bankowych	(14,977)	(12,261)
Pożyczki otrzymane od innych przedsiębiorstw	84	233
Splata kredytów dla innych przedsiębiorstw	(248)	(710)
Wpływy z faktoringu	153,574	131,269
Wypłacone odsetki i płatności czynników	(313)	(347)
Odsetki i opłaty zapłacone z tytułu kredytów przeznaczonych na inwestycje	(1,257)	(2,564)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(2,205)	(1,745)
Wpływy z udziałów niekontrolujących w kapitale w spółkach zależnych	206	675
Odkupione akcje własne	(861)	(17,026)
Wpływy z tytułu sprzedaży wykupionych własnych akcji	11	2,526
Wypłacone dywidendy	(22,613)	(15,478)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	166,477	135,426
 Netto (zmniejszenie) / powiększenie środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1,515	275
 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień 1 stycznia	22,614	22,339
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień 31 grudnia	24,129	22,614

Noty na stronach od 5 do 188 stanowią integralną część skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy (sporządził sprawozdanie):

Ludmiła Bondzowa

GRUPA SOPHARMA
KONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
na dzień 31 grudnia 2018 roku

		W odniesieniu do właścicieli kapitału własnego jednostki dominującej							Udziały niekontrolujące	Całkowity kapitał własny
Aplikacje		Główny kapitał zakładowy	Odkupione akcje własne	Rezerwy walutowe	Kapitał z aktualizacji wyceny - rzeczowe składowe	Rezerwa na aktywa finansowe dostępne do emisyjności	Rezerwa z przeliczenia w walucie prezentacji finansowej	Zyski zatrzymane	Razem	
		BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Stan na dzień 1 stycznia 2017 roku (wg oryginału rachunkowości)	28	134,798	(19,501)	47,841	32,277	2,808	(717)	259,984	457,490	33,733
Zmiany w kapitale własnym za 2017 rok										
Skutki nabycia własnych akcji		-	(14,935)	-	-	-	-	479	(14,456)	(14,581)
Skutki restrukturyzacji		-	602	-	-	-	-	60	662	(662)
Podział zysku na:		-	-	3,825	-	-	-	(16,731)	(12,906)	-
* rezerwy		-	-	3,825	-	-	-	(3,825)	-	-
* dywidendy		-	-	-	-	-	-	(12,906)	(12,906)	-
Skutki kontrolującego udziału w:		-	-	-	-	-	-	(2,000)	(2,000)	(4,141)
* nabycie / (pozbywanie się) spółek zależnych		-	-	-	-	-	-	-	-	1,919
* podział dywidendów		-	-	-	-	-	-	-	-	(2,712)
* emitowanie kapitału w spółkach zależnych		-	-	-	-	-	-	(1,235)	(1,235)	5,543
* wzrost udziału w spółkach zależnych		-	-	-	-	-	-	(1,041)	(1,041)	(9,120)
* zmniejszenie udziału w spółkach zależnych		-	-	-	-	-	-	276	276	229
Całkowite dochody ogółem za rok (prazerachowane) w tym:		-	-	-	(38)	1,301	407	39,423	41,093	4,422
* zysk netto za rok		-	-	-	-	-	-	39,998	39,998	5,774
* inne składniki całkowitego dochodu, netto od podatków		-	-	-	(38)	1,301	407	(575)	1,095	(1,352)
Przeliczenie do zysku zatrzymanego		-	-	-	(294)	-	-	294	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2017 roku	28	134,798	(33,834)	51,666	31,945	4,109	(310)	281,509	#####	33,227
Stan na dzień 1 stvcznia 2018 roku		134,798	(33,834)	51,666	31,945	4,109	(310)	281,509	469,883	33,227
Skutki pierwszego zastosowania MSSF 9		-	-	-	-	-	-	(2,253)	(2,253)	(695)
Stan na dzień 31 grudnia 2018 roku (przerachowany)		134,798	(33,834)	51,666	31,945	4,109	(310)	279,256	467,630	32,532
Zmiany w kapitale własnym za 2018 roku										
Skutki nabycia własnych akcji		-	(850)	-	-	-	-	(1)	(851)	-
Skutki restrukturzacji		-	265	-	775	-	-	(734)	306	(306)
Płatności w formie akcji		-	1,082	-	-	-	-	142	1,224	-
Podział zysku na:		-	-	4,301	-	-	-	(24,407)	(20,106)	-
-rezerwy		-	-	4,301	-	-	-	(4,301)	-	-
- dywidendy z zysku za 2017 rok		-	-	-	-	-	-	(13,822)	(13,822)	-
- sześciomiesięczne dywidendy z zysku za 2018 rok		-	-	-	-	-	-	(6,284)	(6,284)	-
Skutki kontrolującego udziału w:		-	-	-	-	-	-	(1,279)	(1,279)	(914)
* nabycie / (pozbywanie się) spółek zależnych		-	-	-	-	-	-	-	-	738
* podział dywidendów		-	-	-	-	-	-	-	-	(2,716)
* emitowanie kapitału w spółkach zależnych		-	-	-	-	-	-	(1)	(1)	1,303
* wzrost udziału w spółkach zależnych		-	-	-	-	-	-	(1,803)	(1,803)	(385)
* zmniejszenie udziału w spółkach zależnych		-	-	-	-	-	-	525	525	146
Całkowite dochody ogółem za rok, w tym:		-	-	-	-	(792)	1,144	28,284	28,636	1,657
- zysk netto za rok		-	-	-	-	-	-	28,343	28,343	2,294
- inne składniki całkowitych dochodów, bez podatku		-	-	-	-	(792)	1,144	(59)	293	(637)
Przeliczenie do zysków zatrzymanych		-	-	-	(3,456)	(384)	-	3,840	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2018 roku	28	134,798	(33,337)	55,967	29,264	2,933	834	285,101	475,560	32,969

Noty na stronach od 5 do 188 stanowią integralną część skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Борис Борисов

Główny księgowy (sporządził sprawozdanie):

Ludmila Bondzowa

** Zmodyfikowane retrospektywne zastosowanie MSSF 9 i MSSF 15 (Załącznik nr 48)