

ГРУППА СОФАРМА

Совет директоров:

**д-р эк.н. Огнян Донеv
Весела Стоева
Александр Чаушев
Огняна Палавеева
Андрей Брешков**

Исполнительный директор:

д-р эк.н. Огнян Донеv

Финансовый директор:

Борис Борисов

Гл. бухгалтер (составитель):

Людмила Бонджова

Начальник юридического отдела:

Галина Ангелова

Юридический адрес:

**гр. София
ул. Илиенско шосе 16**

Адвокаты:

Юридическая фирма "Гачев, Балева, Партнеры"

**Венцислав Стоев
Стефан Йовков**

Обслуживающие банки:

**Райфайзенбанк (Болгария) ЕАД
Банк ДСК ЕАД
АО Юробанк и Эф Джи Болгария
Инг Банк Н.В.
АО Уникредит
Сосиате Женерал Экспресбанк АД**

Аудиторы:

Бейкер Тилли Клиту и Партнеры ООО

ГРУППА СОФАРМА

Консолидированный отчет о финансовом состоянии
на трехмесячный период, по состоянию на 31 март 2019 года

	Приложения	31 март 2019 BGN'000	31 декабря 2018 BGN'000
АКТИВ			
Нетекущие активы			
Недвижимость, машины и оборудование	14	361,241	324,525
Нематериальные активы	15	62,129	62,195
Доброе имя	15	19,989	23,516
Инвестиционная недвижимость	16	10,427	10,427
Инвестиции в ассоциированные компании и совместных обществах	17	22,785	20,383
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи	18	10,034	8,598
Долгосрочная дебиторская задолженность от связанных предприятий	19	86,186	23,055
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	20	7,609	6,399
Отложенный налоговый актив		1,886	1,590
		582,286	480,688
Текущие активы			
Материальные запасы	21	234,387	235,763
Торговая дебиторская задолженность	22	239,483	235,911
Дебиторская задолженность связанных предприятий	23	4,883	9,942
Прочая текущая дебиторская задолженность активы	24	18,863	22,717
Денежные средства и их эквиваленты	25	20,256	25,582
		517,872	529,915
ИТОГО АКТИВЫ		1,100,158	1,010,603
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ПАССИВЫ			
Собственный капитал, приходящийся на акционеров материнской организации			
Основной акционерный капитал		134,798	134,798
Резервы		56,168	55,661
Нераспределенная прибыль		303,017	285,101
	26	493,983	475,560
Неконтрольную долю участия		25,170	32,969
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	26	519,153	508,529
ПАССИВЫ			
Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные банковские займы	27	39,817	41,124
Пассивы по отсроченным налогам		11,672	11,781
Долгосрочные обязательства перед персоналом	28	6,084	6,015
Обязательства по лизингу	29	29,248	2,486
Правительственные финансирования	30	7,307	7,470
Прочие долгосрочные обязательства		305	299
		94,433	69,175
Текущие обязательства			
Краткосрочные банковские займы	31	283,137	242,859
Краткосрочная часть долгосрочных банковских займов	27	13,710	14,874
Торговые обязательства	32	116,262	124,476
Задолженность перед связанными предприятиями	33	7,494	467
Обязательства по договору факторинга	34	23,221	21,791
Обязательства перед персоналом и по социальному страхованию	35	15,444	14,176
Обязательства по налогам	36	7,996	6,675
Прочие текущие обязательства	37	19,308	7,581
		486,572	432,899
ИТОГО ПАССИВЫ		581,005	502,074
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ПАССИВЫ		1,100,158	1,010,603
		-	-

Приложения на страницах с 5 до 128 являются неотъемлемой частью финансового отчета.

Исполнительный директор :

д-р эк.н. Огнян Донеv

Финансовый директор:

Борис Борисов

Гл. бухгалтер (составитель):

Людмила Бонджова

ГРУППА СОФАРМА

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНЫЙ ДОХОД

на трехмесячный период, по состоянию на 31 март 2019 года

	Приложения	1 января- 31 март 2019 BGN'000	1 января- 31 март 2018 BGN'000
Доходы из договоров с клиентами	3	313,376	292,863
Прочие доходы/(убытки) от деятельности, нетто	4	2,955	2,102
Изменения в запасах готовой продукции и незавершенного производства		3,605	10,228
Расходы материалы	5	(22,951)	(24,033)
Расходы на внешние услуги	6	(17,782)	(16,870)
Расходы на персонал	7	(30,738)	(27,373)
Расходы на амортизацию	14,15	(10,595)	(8,219)
Балансовая стоимость проданных готовых изделий		(218,400)	(210,149)
Прочие операционные расходы	8	(1,951)	(1,756)
Прибыль от операционной деятельности		17,519	16,793
Финансовые доходы	10	2,059	588
Финансовые расходы	11	(2,885)	(1,899)
Финансовые доходы / (Расходы), нетто		(826)	(1,311)
Доходы/(убытки) из ассоциированных обществ и совместных обществах	12	2,473	(17)
Прибыль до налогообложения		19,166	15,465
Расход на налог на прибыль		(1,940)	(1,811)
Чистая прибыль полученной за отчетный период		17,226	13,654
Прочие компоненты совокупного дохода			
<i>Компоненты, которые не будут переклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>			
Чистое изменение справедливой стоимости прочих долгосрочных инвестиций в акции	13	55	21
		55	21
<i>Компоненты, которые будут переклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>			
Курсовые разницы от пересчета на иностранных деятельности		1,171	(182)
		1,171	(182)
Прочий совокупный доход за год, за вычетом налога	13	1,226	(161)
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД		18,452	13,493
Чистая прибыль на отчетного периода относится к:			
Держатель собственные средства предприятия в основная фирма:		15,432	12,304
Неконтрольную долю участия		1,794	1,350
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД ОТНОСИШСЯ К:			
Держатель собственные средства предприятия в основная фирма:		16,116	12,402
Неконтрольную долю участия		2,336	1,091

Приложения на страницах с 5 до 128 являются неотъемлемой частью финансового отчета.

Исполнительный директор :

д-р эк.н. Огнян Донеv

Финансовый директор:

Борис Борисов

Гл. бухгалтер (составитель):

ГРУППА СОФАРМА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на трехмесячный период, по состоянию на 31 март 2019 года

Приложения	1 януари- 31 март 2019 BGN'000	1 януари- 31 март 2018 BGN'000
Денежные потоки от операционной деятельности		
Поступления от клиентов	311,054	299,243
Платежи поставщикам	(301,467)	(279,942)
Платежи персоналу и по социальному страхованию	(28,487)	(26,591)
Уплаченне налоги (без налогов на прибыль)	(17,337)	(18,172)
Восстановленные налоги (без налогов на прибыль.)	1,456	2,607
Уплаченне налоги на прибыль	(1,354)	(1,388)
Восстановленные налоги на прибыль	108	-
Уплаченные проценты и банковские сборы по займам на пополнение оборотных средств	(2,260)	(1,022)
Курсовые разницы, нетто	(76)	(292)
Прочие поступления/(платежи), нетто	(481)	(204)
Чистые денежные потоки (использованные в)/полученные от операционной деятельности	(38,844)	(25,761)
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Приобретение недвижимости, машин и оборудования	(5,702)	(4,347)
Поступления от продажи недвижимости, машин и оборудования	130	288
Приобретение нематериальных активов	(814)	(504)
Покупка долевых инвестиций	(1,447)	(281)
Поступления от продажи инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	87	81
Поступления от дивиденды инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	99	-
Платежи приобретение на дочерние общества, чистые из получену денежные средства	(47)	-
Поступления от продажи инвестиций в ассоциированные компани и совместных обществах	(135)	(63)
Поступления/(платежи) от операции неконтролирующих долей участия, нетто	(1,214)	(380)
Предоставленные займы связанным предприятиям	(69,580)	(17,250)
Восстановленные займы, предоставленные связанным предприятиям	11,217	16,001
Предоставленные займы другим предприятиям	(1,082)	(129)
Восстановленные займы, предоставленные другим предприятиям	2,386	295
Проценты, полученные за предоставленные займы и депозиты	193	338
Прочие поступления/(платежи), нетто	-	(11)
Чистые денежные потоки, использованне в инвестиционной деятельности	(65,909)	(5,962)
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Поступления от краткосрочных банковских займов (овердрафт), нетто	48,354	6,993
Погашение краткосрочных банковских займов (овердрафт), нетто	(8,962)	(5,571)
Поступления от долгосрочных банковских займов	724	72
Погашение от долгосрочных банковских займов	(3,273)	(3,584)
Получени заеми от свързани предприятия	6,000	-
Получени заеми от други предприятия	1,455	5
Погашение займов другим предприятиям	(90)	(156)
Поступления денежных средств по факторингу	59,670	37,350
Уплаченные проценты и налоги по факторингу	(107)	(74)
Уплаченные проценты и сборы по займам инвестиционного предназначения	(301)	(622)
Платежи по финансовому лизингу	(2,963)	(427)
Поступления эмиссию капитала	-	181
Обратно выкупленные собственные акции	(2)	(5)
Выплаченые дивиденды	(29)	(4)
Чистые денежные потоки (использованные в)/от финансовой деятельности	100,476	34,158
Чистый (уменьшение) / увеличение денежных средств и их эквивалентов	(4,277)	2,435
Денежные средства и их эквивалент по состоянию на 1 января	24,129	22,614
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 31 март	19,852	25,049

25

Приложения на страницах с 5 до 128 являются неотъемлемой частью финансового отчета.

Исполнительный директор :

д-р эк.н. Огнян Донеv

Финансовый директор

Борис Борисов

Гл. бухгалтер (составитель):

Людмила Бонджова

ГРУППА СОФАРМА

Консолидированный отчет об изменениях в составе собственных средств
на трехмесячный период, по состоянию на 31 март 2019 года

Приложения	Что касается владельцев материнского капитала								Неконтрольная доля участия	Итого собственных средств	
	Основной акционерный капитал	Обратно выкупленные собственные акции	Законные резервы	Резерв по переоценке - недвижимость, машины и оборудование	Резерв переоценке финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	Резерв от пересчета иностранных операций в валюте представления	Дополнительные резервы	Итого			
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000			BGN'000
Сальдо на 1 января 2018 года	26	134,798	(33,834)	51,666	31,945	4,109	(310)	281,509	469,883	33,227	503,110
Последствия первоначального применения МСФО 9 за вычетом налогов *								(2,253)	(2,253)	(695)	(2,948)
Салдо на 1 января 2018 година (преизчислено)		134,798	(33,834)	51,666	31,945	4,109	(310)	279,256	467,630	32,532	500,162
Изменения собственного капитала за 2018 год											
Эффекты обратно выкупленные собственные акции		-	(5)	-	-	-	-	-	(5)	-	(5)
Эффекты реструктуризации		-	265	-	775	-	-	(734)	306	(306)	-
Распределение прибыли на:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*резервный в соответствии с законодательством		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
* дивиденды		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Эффекты приобретение неконтрольной доли участия:		-	-	-	-	-	-	(61)	(61)	550	489
* приобретение (выбытие) дочерних и совместных компаний		-	-	-	-	-	-	-	-	(227)	(227)
* распределение дивиденды		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*эмиссию капитала в дочерних компаний		-	-	-	-	-	-	-	-	814	814
* увеличение участия в дочерних компаний		-	-	-	-	-	-	(116)	(116)	(39)	(155)
* уменьшение участия в дочерних компаний		-	-	-	-	-	-	55	55	2	57
Общий совокупный доход за год, в т.ч.:		-	-	-	-	21	77	12,304	12,402	1,091	13,493
* чистая прибыль за год		-	-	-	-	-	-	12,304	12,304	1,350	13,654
* прочие компоненты совокупного дохода, за вычетом налогов		-	-	-	-	21	77	-	98	(259)	(161)
Перенос на счет "Нераспределенная прибыль"		-	-	-	(215)	-	-	215	-	-	-
Сальдо на 31 март 2018 года	26	134,798	(33,574)	51,666	32,505	4,130	(233)	290,980	480,272	33,867	514,139
Сальдо на 1 января 2019 года		134,798	(33,337)	55,967	29,264	2,933	834	285,101	475,560	32,969	508,529
Промени в собствения капитал за 2019 година											
Эффекты обратно выкупленные собственные акции		-	(2)	-	-	-	-	-	(2)	-	(2)
Распределение прибыли на:		-	-	-	-	-	-	(10)	(10)	-	(10)
*резервный в соответствии с законодательством		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
* дивиденды		-	-	-	-	-	-	(10)	(10)	-	(10)
Эффекты приобретение неконтрольной доли участия:		-	-	-	-	-	-	2,319	2,319	(10,135)	(7,816)
* приобретение (выбытие) дочерних и совместных компаний		-	-	-	-	-	-	-	-	(484)	(484)
* распределение дивиденды		-	-	-	-	-	-	-	-	(676)	(676)
*эмиссию капитала в дочерних компаний		-	-	-	-	-	-	(223)	(223)	687	464
* увеличение участия в дочерних компаний		-	-	-	-	-	-	2,477	2,477	(10,744)	(8,267)
* уменьшение участия в дочерних компаний		-	-	-	-	-	-	65	65	1,082	1,147
Общий совокупный доход за год, в т.ч.:		-	-	-	-	55	629	15,432	16,116	2,336	18,452
* чистая прибыль за год		-	-	-	-	-	-	15,432	15,432	1,794	17,226
* прочие компоненты совокупного дохода, за вычетом налогов		-	-	-	-	55	629	-	684	542	1,226
Перенос на счет "Нераспределенная прибыль"		-	-	-	(175)	-	-	175	-	-	-
Сальдо на 31 март 2019 года	26	134,798	(33,339)	55,967	29,089	2,988	1,463	303,017	493,983	25,170	519,153

Приложения на страницах с 5 до 128 являются неотъемлемой частью финансового отчета.

Исполнительный директор :

д-р эк.н. Огнян Донеv

Финансовый директор

Борис Борисов

Гл. бухгалтер (составитель):

Людмила Бонджова