GRUPA SOPHARMA

Zarząd:	**dr hab. Ognian Donew** **Wesela Stoewa** **Aleksandyr Czauszew** **Ognian Paławeew** **Iwan Badinski**
Dyrektor wykonawczy:	**dr hab. Ognian Donew**
Dyrektor ds. finansowych:	**Borys Borysow**
Główny księgowy (sporządził s	**Jordanka Petkowa**
Adres zarządzania;	**Sofia** **ul. Iliensko shose 16**
Adwokaci:	**Adriana Baleva** **Venelin Gachev** **Ventsislav Stoev** **Boyko Botev** **Elena Golemanova** **Petar Kalpakchiev**
Banki obsługujące:	**Raiffeisenbank Bułgaria Spółka Akcyjna Jednoosobow** **Bank DSK Spółka Akcyjna Jednoosobowa** **Eurobank EFG Bułgaria Spółka Akcyjna** **Ing Bank w Sofii** **Unicredit Spółka Akcyjna** **Societe Generale Expresbank Spółka Akcyjna** **Citibank N. A.** **Cibank**
Audytorzy:	**Baker Tilly Klitu and Partners Sp. z o.o.**

Sopharma S.A.

WSTĘPNE SPRAWOZDANIE JEDNOSTKI Z CAŁKOWITYCH
za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

	Aplikacje	2019 BGN'000	2018 * BGN'000
Dochody	3	230 691	212 418
Inne dochody/(straty) z działalności, netto	4	4 118	4 910
Zmiany w zapasach gotowej produkcji i produktów w toku		(6 192)	2 016
Wydatki na surowce i materiały	5	(75 476)	(75 752)
Wydatki na usługi zewnętrzne	6	(34 860)	(38 654)
Wydatki na personel	7	(49 158)	(50 147)
Wydatki na umorzenie	15,16	(18 382)	(17 414)
Inne wydatki na działalność	8,9	(4 822)	(9 579)
Zysk z działalności operacyjnej		**45 919**	**27 798**
Utrata wartości aktywów trwałych nieobjętych MSSF 9	10	(15 132)	(76)
Przychody finansowe	11	17 012	10 520
Koszty finansowe	12	(2 905)	(1 709)
Przychody / (koszty) finansowe, netto		**14 107**	**8 811**
Zysk przed opodatkowaniem zysku		**44 894**	**36 533**
Wydatki na opodatkowanie zysku	13	(4 704)	(3 235)
Zysk netto za rok		**40 190**	**33 298**
Inne składniki całkowitych dochodów:			
Składniki, które nie zostaną przekształcone w składzie zysku lub strat:			
Zmiana netto wartości godziwej innych długoterminowych inwestycji	20	(34)	(792)
Następne oceny planów emerytalnych z określeniem dochodów	34	16	(30)
Kolejne przeceny rzeczowych aktywów trwałych	15	-	341
Podatek dochodowy na podstawie składnikow innych całkowitych dochodów, które nie zostaną poddane ponownie sklasyfikowane	13	-	(34)
Inne całkowite dochody w okresie roku, kwota netto od podatków	14	**(18)**	**(515)**
RAZEM CAŁKOWITE DOCHODY ZA OKRES		**40 172**	**32 783**
Podstawowy zysk netto na akcję	28	**0,32**	**0,26**

Załączniki na stronach od 5 do 140 stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy (sporządził sprawozdanie):

Jordanka Petkowa

*** Zmodyfikowane retrospektywne zastosowanie MSSF 16 (Nota 32.33)*

WSTĘPNE SPRAWOZDANIE JEDNOSTKI ZE STANU FINANSOWEGO
na dzień 31 grudnia 2019 roku

	Aplikacje	31 grudnia 2019 BGN'000	31 grudnia 2018 * BGN'000
AKTYWA			
Środki trwałe			
Nieruchomości, urządzenia techniczne i maszyny	15	225 919	226 956
Wartości niematerialne i prawne	16	8 485	11 881
Nieruchomości inwestycyjne	17	39 325	37 451
Inwestycje w jednostkach zależnych	18	87 146	89 945
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	19	6 062	7 962
Inwestycje do dyspozycji oraz na sprzedaż	20	9 644	7 599
Należności długoterminowe od jednostek zależnych	21	91 767	23 055
Pozostałe należności długoterminowe	22	9 573	5 760
		477 921	**410 609**
Środki krótkoterminowe			
Rezerwy materialne	23	61 336	68 499
Należności od jednostek zależnych	24	97 447	91 509
Należności handlowe	25	27 185	19 431
Pożyczki udzielone osobom trzecim	26 (a)	5 665	3 270
Inne należności i rozliczenia międzyokresowe	26 (b)	6 100	5 937
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27	3 959	8 971
		201 692	**197 617**
SUMA AKTYWÓW		**679 613**	**608 226**
KAPITAŁ WŁASNY I PASYWA			
KAPITAŁ WŁASNY			
Akcyjny kapitał podstawowy		134 798	134 798
Skup własnych akcji		(34 142)	(33 337)
Rezerwy		382 397	357 310
Zyski zatrzymane		39 249	30 448
	28	**522 302**	**489 219**
PASYWA			
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe kredity bankowe	29	2 397	9 556
Zobowiązania z tytułu odroczonych podatków	30	5 972	6 235
Dotacje państwowe	31	4 858	5 397
Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego na rzecz jednostek powiązanyc	32	1 610	-
Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego na rzecz osób trzecich	33	2 369	-
Zobowiązania długoterminowe wobec personelu	34	4 638	4 418
		21 844	**25 606**
Należności krótkoterminowe			
Zobowiązania krótkoterminowe wobec banków	35	100 377	65 652
Krótkoterminowa część długoterminowych kreditów bankowych	29	7 181	7 168
Zobowiązania handlowe	36	5 814	8 922
Zobowiązania wobec jednostek zależnych	37	6 618	633
Zobowiązania z tytułu podatków	38	2 381	1 884
Zobowiązania wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych	39	7 249	7 119
Inne należności krótkoterminowe	40	5 847	2 023
		135 467	**93 401**
SUMA PASYWÓW		**157 311**	**119 007**
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY I PASYWA		**679 613**	**608 226**

Załączniki na stronach od 5 do 140 stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:
dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:
Borys Borysow

Główny księgowy (sporządził sprawozdanie):
Jordanka Petkowa

*** Zmodyfikowane retrospektywne zastosowanie MSSF 16 (Nota 32.33)*

Sopharma S.A.

WSTĘPNE SPRAWOZDANIE JEDNOSTKI Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

	Aplikacje	2019 BGN'000	2018 * BGN'000
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Wpływy z tytułu wypłat od klientów		232 064	220 302
Wypłaty dostawcom		(122 743)	(128 291)
Wypłaty wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych		(46 834)	(47 343)
Podatki zapłacone (bez podatku dochodowego)		(9 433)	(8 184)
Zwrot podatków zapłaconych (bez podatku dochodowego)		1 786	1 998
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych, netto		(4 570)	(4 062)
Zapłacone odsetki oraz opłaty bankowe z tytułu kredytów na środki obrotowe		(1 656)	(1 090)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych, netto		(180)	(165)
Pozostałe wpływy / (wypłaty), netto		(624)	(848)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		**47 810**	**32 317**
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Nabycie nieruchomości, urządzenia technicznego i maszyn		(8 817)	(10 607)
Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości, urządzenia technicznego i maszyn		111	272
Nabycie aktywów niematerialnych		-	(282)
Nabycie aktywów inwestycyjnych		(193)	-
Nabycie akcji w jednostkach stowarzyszonych		(192)	(227)
Nabycie inwestycji w jednostkach stowarzyszonych oraz w jednostkach wspólnych		4 799	7
Zakupy inwestycji kapitałowych		(2 170)	(1 744)
Przychody z tytułu sprzedaży inwestycji kapitałowych		90	907
Wpływy z tytułu sprzedaży inwestycji do dyspozycji oraz na sprzedaż		(11 193)	(257)
Nabycie akcji/udziałów w jednostkach zależnych		1 627	-
Spłacone pożyczki udzielone innym jednostkom		9 114	8 693
Przychody z tytułu dywidendy z innych długoterminowych inwestycji		160	96
Wpływy z tytułu sprzedaży akcji/udziałów w jednostkach zależnych		(94 040)	(31 268)
Udzielone pożyczki jednostkom stowarzyszonym		26 104	22 676
Spłacone pożyczki udzielone jednostkom stowarzyszonym		(8 523)	(7 442)
Udzielone pożyczki innym jednostkom		2 405	5 134
Odsetki otrzymane z tytułu udzielonych pożyczek oraz od depozytów od lokat		3 264	1 064
Pozostałe wpływy / (wypłaty), netto		-	(54)
Przepływy pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej		**(77 454)**	**(13 032)**
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z tytułu długoterminowych kredytów bankowych		24	33
Spłata zobowiązań z tytułu długoterminowych kredytów bankowych		(7 207)	(7 413)
Wpływy z tytułu zobowiązań krótkoterminowych wobec banków (overdraftu), netto		34 685	12 588
Odsetki i opłaty zapłacone z tytułu kredytów przeznaczonych na inwestycje		(240)	(365)
Wpływy z tytułu sprzedaży wykupionych własnych akcji		-	11
Skup własnych akcji		(805)	(861)
Dywidendy spłacone		(28)	(20 000)
Płatności z tytułu zawartych umów leasingu		(1 923)	(71)
Otrzymana darowizna od spółek publicznych		126	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej		**24 632**	**(16 078)**
Netto powiększenie środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		**(5 012)**	**3 207**
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień 1 stycznia		8 971	5 764
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień 31 grudnia	27	**3 959**	**8 971**

Załączniki na stronach od 5 do 140 stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy (sporządził sprawozdanie):

Jordanka Petkowa

*** Zmodyfikowane retrospektywne zastosowanie MSSF 16 (Nota 32.33)*

Sopharma S.A.

WSTĘPNE SPRAWOZDANIE JEDNOSTKI ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

	Aplikacje	Główny kapitał zakładowy	Odkupione akcje własne	Rezerwy walutowe	Rezerwy na wyceny - nieruchomości, urządzenia techniczne i	Zapasy aktywów finansowych wg wartości godziwej w postaci innych całkowitych dochodów	Rezerwy dodatkowe	Zyski zatrzymane	Razem
		BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Stan na dzień 1 stycznia 2018 roku (wg oryginału rachunkowości)		**134 798**	**(33 834)**	**51 666**	**23 839**	**4 089**	**251 089**	**46 147**	**477 794**
Skutki połączenia z jednostką zależną	2,3	-	-	-	-	-	-	(316)	(316)
Skutki pierwszego zastosowania MSSF 9	2,4	-	-	-	-	-	-	(1 309)	(1 309)
Stan na dzień 1 stycznia 2018 roku		**134 798**	**(33 834)**	**51 666**	**23 839**	**4 089**	**251 089**	**44 522**	**476 169**
Zmiany w kapitale własnym za 2018 roku									
Skutki połączenia z jednostką zależną		-	265	-	1 744	20	-	(2 029)	-
Wpływ nabytych akcji własnych, w tym:		-	232	-	-	-	-	141	373
- płatności na podstawie akcji		-	1 082	-	-	-	-	142	*1 224*
- nabycie wykupionych akcji własnych		-	*(861)*	-	-	-	-	-	*(861)*
- odsprzedaż wykupionych akcji własnych		-	*11*	-	-	-	-	*(1)*	*10*
Podział zysku na:		-	-	4 301	-	-	24 888	(49 295)	(20 106)
- rezerwy		-	-	*4 301*	-	-	*24 888*	*(29 189)*	-
dywidenda z zysku za 2017 rok		-	-	-	-	-	-	*(13 822)*	*(13 822)*
sześciomiesięczna dywidenda z zysku za 2018 rok		-	-	-	-	-	-	*(6 284)*	*(6 284)*
Całkowite dochody ogółem za rok (prazerachowane) w tym:		**-**	**-**	**-**	**307**	**(792)**	**-**	**33 268**	**32 783**
- zysk netto za rok		-	-	-	-	-	-	*33 298*	*33 298*
- inne składniki całkowitego dochodu, netto od podatków		-	-	-	*307*	*(792)*	-	*(30)*	*(515)*
Przeliczenie do zysku zatrzymanego		-	-	-	(3 457)	(384)	-	3 841	-
Stan na dzień 31 grudnia 2018 roku	28	**134 798**	**(33 337)**	**55 967**	**22 433**	**2 933**	**275 977**	**30 448 ***	**489 219**
Zmiany w kapitale własnym za 2019 roku									
Wpływ nabytych akcji własnych, w tym:		-	(805)	-	-	-	-	-	(805)
- nabycie wykupionych akcji własnych		-	*(805)*	-	-	-	-	-	*(805)*
- odsprzedaż wykupionych akcji własnych		-		-	-	-	-	-	-
Podział zysku na:				3 330			22 362	(31 976)	(6 284)
- rezerwy		-	-	*3 330*	-	-	*22 362*	*(25 692)*	-
sześciomiesięczna dywidenda z zysku za 2019 rok								*(6 284)*	
Całkowite dochody ogółem za rok, w tym:		**-**	**-**	**-**	**-**	**(34)**	**-**	**40 206**	**40 172**
- zysk netto za rok		-	-	-	-	-	-	40 190	40 190
- inne składniki całkowitego dochodu, netto od podatków		-	-	-	-	*(34)*	-	*16*	*(18)*
Przeliczenie do zysku zatrzymanego		-	-	-	(569)	(2)	-	571	
Stan na dzień 31 grudnia 2019 roku	28	**134 798**	**(34 142)**	**59 297**	**21 864**	**2 897**	**298 339**	**39 249**	**522 302**

Załączniki na stronach od 5 do 140 stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy: ***dr hab. Ognian Donew***

Dyrektor ds. finansowych: ***Borys Borysow***

Główny księgowy (sporządził sprawozdanie): ***Jordanka Petkowa***

*** Zmodyfikowane retrospektywne zastosowanie MSSF 16 (Nota 32.33)*