

Zarząd:	dr hab. Ognian Donew Wesela Stoewa Aleksandyr Czauszew Bisera Łazarowa Iwan Badinski
Dyrektor wykonawczy:	dr hab. Ognian Donew
Prokuratorzy:	Simeon Donew Ivan Badinski
Dyrektor ds. finansowych:	Borys Borysow
Sporządził sprawozdanie:	Ludmiła Bondzowa
Kierownik działu "Prawny":	Aleksandr Jotow
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
Audytorzy:	Baker Tilly Klitu and Partners Sp. z o.o.

GRUPA SOPHARMA
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
za rok, zakończony 31 grudnia 2021 r

	Aplikacje	2021	2020
		BGN'000	BGN'000
Przychody z umów z klientami	3	1 603 310	1 438 826
Inne dochody/(straty) z działalności, netto	4	13 830	12 677
Zmiany w zapasach gotowej produkcji i produktów w toku wyprodukowania		(8 721)	2 124
Wydatki na materiały	5	(83 122)	(89 324)
Wydatki na usługi zewnętrzne	6	(75 927)	(80 869)
Wydatki na personel	7	(150 061)	(133 547)
Wydatki na umorzenie	16, 17	(53 187)	(46 633)
Wartość bilansowa sprzedanych towarów		(1 166 508)	(1 041 687)
Inne wydatki na działalność	8	(16 095)	(15 767)
Zysk z działalności operacyjnej		63 519	45 800
Utrata wartości aktywów trwałych poza zakresem MSSF 9	10	(10 476)	(5 993)
Przychody finansowe	11	6 632	5 081
Koszty finansowe	12	(11 797)	(19 099)
Przychody / (koszty) finansowe, netto		(5 165)	(14 018)
Zysk od jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć, netto	13, 19	12 092	5 976
Zysk z nabycia i zbycia spółek zależnych	47	37 604	(323)
Zysk przed opodatkowaniem zysku		97 574	31 442
Koszt podatku dochodowego	14	(5 871)	(6 162)
Zysk netto okresu		91 703	25 280
Inne składniki całkowitych dochodów:			
Składniki, które nie zostaną przekształcone w składzie zysku lub strat:			
Późniejsze przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych	15	10 616	(41)
Oszacowania ex post zobowiązań z tytułu programu emerytalnego o zdefiniowanym świadczeniu	15, 32	(25)	(214)
Zmiana netto wartości godziwej innych długoterminowych inwestycji kapitałowych	15	(355)	(637)
Podatek dochodowy związany ze składnikami innych całkowitych dochodów, które nie zostaną przeklasyfikowane	15	(1 150)	4
		9 086	(888)
Składniki, które mogą być poddane ponownej klasyfikacji w zakresie zysków lub strat:			
Różnice kursowe z przeliczania działalności zagranicznej	15	(799)	(1 469)
Udział w pozostałych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	15, 19	3 708	(6 150)
		2 909	(7 619)
Inne całkowite dochody za okres, bez podatku	15	11 995	(8 507)
CAŁKOWITY DOCHÓD DOCHODOWY W OKRESIE		103 698	16 773
Zysk netto za okres, który można przypisać do:			
Właściciele spółki macierzystej		89 496	29 805
Udziały niekontrolujące		2 207	(4 525)
Całkowity dochód całkowity za okres odnoszący się do:			
Właściciele spółki macierzystej		101 970	22 177
Udziały niekontrolujące		1 728	(5 404)
Podstawowy zysk netto na akcję	28	BGN 0,71	0,24

Noty na stronach od 5 do 182 stanowią integralną część skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Sporządził sprawozdanie:

Ludmila Bondzowa

GRUPA SOPHARMA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI

stan na 31 grudnia 2021 r.

	Aplikacje	31 grudzien 2021 BGN'000	31 grudzien 2020 BGN'000
AKTYWA			
Środki trwałe			
Nieruchomości, urządzenia techniczne i maszyny	16	362 393	395 872
Wartości niematerialne i prawne	17	54 421	58 272
Reputacja	17	13 420	13 269
Nieruchomości inwestycyjne	18	9 446	11 691
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	19	127 320	62 811
Inne długoterminowe inwestycje kapitałowe	20	5 778	14 294
Należności długoterminowe od jednostek powiązanych	21	49 696	59 726
Inne należności długoterminowe	22	10 222	11 951
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	30	1 050	2 049
		633 746	629 935
Środki krótkoterminowe			
Rezerwy materialne	23	255 949	287 569
Należności handlowe	24	227 832	250 707
Należności od jednostek zależnych	25	14 479	6 682
Inne należności i aktywa krótkoterminowe	26	35 250	41 926
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27	37 722	25 293
		571 232	612 177
AKTYWA ŁĄCZNE		1 204 978	1 242 112
KAPITAŁ WŁASNY I PASywa			
Kapitał, dotyczący w właścicieli kapitału własnego spółki macierzystej			
Akcyjny kapitał podstawowy		134 798	134 798
Rezerwy		55 031	57 701
Inne składniki kapitałowe		12 512	-
Zyski zatrzymane		444 634	360 770
	28	646 975	553 269
Udział niekontrolujący		11 893	13 326
ŁĄCZNA KAPITAŁ	28	658 868	566 595
PASYWA			
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe kredyty bankowe	29	42 907	34 567
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku	30	8 472	7 937
Długoterminowe zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	31	10 210	8 783
Zobowiązania długoterminowe wobec personelu	32	7 622	7 339
Zobowiązania z tytułu leasingu	33	38 589	49 593
Dotacje państwowe	34	6 783	10 422
Inne zobowiązania długoterminowe	35	7 635	12 425
		122 218	131 066
Należności krótkoterminowe			
Zobowiązania krótkoterminowe wobec banków	36	217 392	255 281
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych	29	9 467	31 172
Zobowiązania handlowe	37	143 480	164 919
Zobowiązania wobec przedsiębiorstw powiązanych	38	3 700	2 367
Zobowiązania z tytułu umów faktoringowych	39	6 370	36 591
Krótkoterminowa część zobowiązań leasingowych	33	11 583	17 951
Zobowiązania wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych	40	17 888	17 996
Zobowiązania z tytułu podatków	41	7 039	6 590
Inne należności krótkoterminowe	42	6 973	11 584
		423 892	544 451
ŁĄCZNA ZOBOWIĄZANIA		546 110	675 517
ŁĄCZNA KAPITAŁ I ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WŁASNOŚCI		1 204 978	1 242 112

Noty na stronach od 5 do 182 stanowią integralną część skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Sporządził sprawozdanie:

Ludmiła Bondzowa

GRUPA SOPHARMA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
za okres dziewięciu miesięcy zakończony 31 grudzień 2021 r.

	Aplikacje	2021	2020
		BGN'000	BGN'000
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Wpływy z tytułu wypłat od klientów		1 656 161	1 376 047
Wypłaty dostawcom		(1 504 805)	(1 341 304)
Wpłaty wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych		(146 239)	(129 085)
Podatki zapłacone (bez podatku dochodowego)		(74 454)	(74 451)
Zwrot podatków zapłaconych (bez podatku dochodowego)		9 434	10 973
Zapłacony podatek dochodowy		(7 937)	(7 947)
Zwrot podatku dochodowego		43	78
Zapłacone odsetki oraz opłaty bankowe z tytułu kredytów na środki obrotowe		(6 600)	(9 195)
Różnice kursowe netto		(548)	(2 271)
Pozostałe wpływy / (wypłaty), netto		(1 018)	(2 256)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(75 963)	(179 411)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Nabycie nieruchomości, urządzenia technicznego i maszyn		(20 349)	(23 552)
Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości, urządzenia technicznego i maszyn		1 055	1 770
Zakup nieruchomości inwestycyjnych		-	(429)
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		1 952	-
Nabycie aktywów niematerialnych		(6 761)	(3 032)
Zakupy inwestycji kapitałowych	20	(22 338)	(5 262)
Wpływy ze sprzedaży inwestycji kapitałowych		2 040	56
Dochód z dywidendy z inwestycji kapitałowych		451	325
Płatności za przejęcie jednostek zależnych pomniejszone o otrzymane środki pieniężne	46	(2 338)	877
Wpływy z wyłączenia spółek zależnych pomniejszone o przekazane środki pieniężne	47	(1 152)	71
Zakupy inwestycji w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach	19	(20 800)	-
Wpływy ze sprzedaży inwestycji w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach		213	1
Wpływy / (płatności) z transakcji z udziałowcami niesprającymi kontroli, netto		(8 421)	(4 715)
Udzielanie pożyczek przedsiębiorstwom powiązanym		(8 010)	(4 532)
Pożyczki spłacone podmiotom powiązanym		10 795	37 151
Udzielanie pożyczek innym przedsiębiorstwom		(1 367)	(1 145)
Pożyczki spłacone innym przedsiębiorstwom		4 129	2 091
Odsetki otrzymane od kredytów i depozytów		2 806	1 820
Wpływy z opłat poręczeń i gwarancji		30	-
Przepływy pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej		(68 065)	1 495
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z krótkoterminowych kredytów bankowych (w tym wzrost kredytów w rachunku bieżącym)		19 554	14 407
Spłata krótkoterminowych kredytów bankowych (w tym redukcja kredytów w rachunku bieżącym)		(27 145)	(35 683)
Wpływy z tytułu długoterminowych kredytów bankowych		16 834	13 576
Spłata zobowiązań z tytułu długoterminowych kredytów bankowych		(19 405)	(20 241)
Pożyczki otrzymane od innych jednostek		-	273
Spłata pożyczek innym przedsiębiorstwom		-	(365)
Wpływy kwot faktoringowych		193 905	243 935
Zapłacone odsetki i opłaty faktoringowe		(568)	(428)
Odsetki i opłaty zapłacone z tytułu kredytów przeznaczonych na inwestycje		(1 994)	(1 732)
Płatności leasingowe		(20 477)	(16 790)
Wpływy z udziałów niekontrolujących z emisji udziałów w spółkach zależnych		-	38
Skup własnych akcji		(16 628)	(463)
Wpływy z tytułu sprzedaży wykupionych własnych akcji		-	805
Dywidendy spłacone		(63)	(22 643)
Otrzymana darowizna od spółek publicznych		81	1 004
Wpływy/(wypłaty) związane z innymi składnikami kapitału (warrantami), netto		12 512	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej		156 606	175 693
Netto (zmniejszenie) / powiększenie środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		12 578	(2 223)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty w dniu 1 stycznia		25 139	27 362
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty w dniu 31 grudzień	27	37 717	25 139

Noty na stronach od 5 do 182 stanowią integralną część skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Sporządził sprawozdanie:

Ludmila Bondzowa

GRUPA SOPHARMA

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁU

za okres dziewięciu miesięcy zakończony 31 grudzień 2021 r.

W odniesieniu do właścicieli kapitału własnego jednostki dominującej										Udziały niekontrolujące	Całkowity kapitał własny
Aplikacje	Główny kapitał zakładowy	Odkupione akcje własne	Rezerwy prawne	Kapitał z aktualizacji wyceny - rzeczowe aktywa trwale	Rezerwa na aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Rezerwa z przeliczenia w walucie prezentacji operacji zagranicznych	Pozostałe składniki kapitałowe (rezerwa z tytułu wyemitowanych warrantów)	Zyski zatrzymane	Całkowity		
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Stan na dzień 1 stycznia 2020 roku	134 798	(34 142)	59 297	28 871	2 873	4 078	-	360 656	556 431	19 341	575 772
Zmiany w kapitale własnym na 2020 rok											
Efekt odkupionych akcji	-	486	-	-	-	-	-	(144)	342	-	342
Podział zysku na:	-	-	4 038	-	-	-	-	(17 868)	(13 830)	-	(13 830)
* rezerwy prawne	-	-	4 038	-	-	-	-	(4 038)	-	-	-
* dywidendy z zysku za 2019 rok	-	-	-	-	-	-	-	(8 798)	(8 798)	-	(8 798)
* półroczna dywidenda z zysku za 2020 rok	-	-	-	-	-	-	-	(5 032)	(5 032)	-	(5 032)
Skutki wywierane przez udziały niekontrolujące w:	-	-	-	-	-	-	-	(11 851)	(11 851)	(611)	(12 462)
* nabycie / (pozbywanie się) spółek zależnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(598)	(598)
* podział dywidend	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6 617)	(6 617)
* wzrost udziału w spółkach zależnych	-	-	-	-	-	-	-	(11 893)	(11 893)	6 530	(5 363)
* zmniejszenie udziału w spółkach zależnych	-	-	-	-	-	-	-	42	42	74	116
Całkowite dochody ogółem za dany okres, w tym:	-	-	-	(37)	(637)	(6 763)	-	29 614	22 177	(5 404)	16 773
* zysk netto za rok	-	-	-	-	-	-	-	29 805	29 805	(4 525)	25 280
* inne składniki całkowitego dochodu, netto od podatków	-	-	-	(37)	(637)	(6 763)	-	(191)	(7 628)	(879)	(8 507)
Przeliczenie do zysku zatrzymanego	-	-	-	(409)	46	-	-	363	-	-	-
Saldo na 31 grudzień 2020 r.	134 798	(33 656)	63 335	28 425	2 282	(2 685)	-	360 770	553 269	13 326	566 595
Stan na dzień 1 stycznia 2021 roku	134 798	(33 656)	63 335	28 425	2 282	(2 685)	-	360 770	553 269	13 326	566 595
Zmiany w kapitale własnym za 2021 roku											
Efekt odkupionych akcji, w tym:	-	(16 628)	-	-	-	-	-	-	(16 628)	-	(16 628)
Inne składniki kapitałowe, w tym:	-	-	-	-	-	-	12 512	-	12 512	-	12 512
* wartość emisji	-	-	-	-	-	-	12 579	-	12 579	-	12 579
* koszty transakcji	-	-	-	-	-	-	(67)	-	(67)	-	(67)
Podział zysków na:	-	-	2 866	-	-	-	-	(2 866)	-	-	-
* zastrzeżenia prawne	-	-	2 866	-	-	-	-	(2 866)	-	-	-
Skutki ponoszone przez udziały niekontrolujące w:	-	-	-	-	-	-	-	(4 148)	(4 148)	(3 161)	(7 309)
* nabycie/(zwolnienie) spółek zależnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 196	1 196
* wzrost udziałów w spółkach zależnych	-	-	-	-	-	-	-	(4 148)	(4 148)	(4 357)	(8 505)
Całkowite dochody ogółem za dany okres, w tym:	-	-	-	9 485	(355)	3 367	-	89 473	101 970	1 728	103 698
* zysk netto za rok	-	-	-	-	-	-	-	89 496	89 496	2 207	91 703
* inne składniki całkowitego dochodu, netto od podatków	-	-	-	9 485	(355)	3 367	-	(23)	12 474	(479)	11 995
Przeliczenie do zysku zatrzymanego	-	-	-	(1 122)	(283)	-	-	1 405	-	-	-
Saldo na 31 grudzień 2021 r.	134 798	(50 284)	66 201	36 788	1 644	682	12 512	444 634	646 975	11 893	658 868

Noty na stronach od 5 do 182 stanowią integralną część skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Sporządził sprawozdanie:

Ludmila Bondzowa