КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

на 2022 год

ГРУППА СОФАРМА

26.04.2023 г.

Содержание

I. Общая информация о Группе Софарма 5

1. Сферы деятельности 5

2. Регистрация и предмет деятельности Компании 5

3. Контролируемые компании 6

4. Совет директоров ..... **Error! Bookmark not defined.**

5. Структура акционеров 31.12.2022 г. 8

II. Развитие бизнесаа ..... **Error! Bookmark not defined.**

1. Производственная деятельностьт ..... **Error! Bookmark not defined.**

2. Продукти 9

3. Распределениея 10

III. Информация согласно статье 39 Закона о бухгалтерском учете ... **Error! Bookmark not defined.**

1. Обзор результатов деятельности Группы и основных рисков, с которыми она сталкивается / Статья 39, пункт 1 Закона о бухгалтерском учете / 10

2. Анализ финансовых и нефинансовых ключевых показателей деятельности Группы / Статья 39, пункт 2 Закона о бухгалтерском учете / 12

3. Существенные события, произошедшие после даты составления годовой финансовой отчетности / статья 39, пункт 3 Закона о бухгалтерском учете / 16

4. Будущее развитие группы «Софарма» / Статья 39, пункт 4 Закона о бухгалтерском учете / и планируемая экономическая политика в следующем году / Статья 247, пункт 3 Коммерческого закона / 17

5. Исследования и разработки /Статья 39, пункт 5 Закона о бухгалтерском учете/ 18

6. Информация для приобретения собственных акций, требуемая в соответствии со статьей 187е Коммерческого закона / статьей 39, пунктом 6 Закона о бухгалтерском учете / 20

7. Наличие филиалов предприятия / ст. 39, п. 7 Закона о бухгалтерском учете / 21

8. Используемые финансовые инструменты / статья 39, пункт 8 Закона о бухгалтерском учете / 21

IV. Информация по ст. 247 и ст. 240б Закона о торговле 23

1. Информация в соответствии со ст. 247 ТЗ ..... **Error! Bookmark not defined.**

2. Информация в соответствии со статьей 240b УК об обязанности членов совета директоров уведомлять в письменной форме совет директоров или совет директоров, когда они или лица, связанные с ними, заключают с компанией договоры, выходящие за рамки ее обычной деятельности или существенно отличающиеся от рыночных условия 26

V. Информация согласно приложению 2 к статье 10, пункту 1 Постановления 2 к ЗППЦБ 26

1. Информация в стоимостном и количественном выражении об основных категориях предоставляемых товаров, продукции и/или услуг с указанием их доли в выручке от реализации Группы в целом и изменений, произошедших в течение отчетного финансового года 26

2. Информация о выручке в разрезе видов деятельности, внутренних и внешних рынков, а также информация об источниках поставок материалов, необходимых для производства товаров или оказания услуг, отражающая степень зависимости от каждого отдельного продавца или покупателя / потребитель, в случае, если относительная доля любого из них превышает 10 процентов в расходах или доходах от продаж, информация предоставляется по каждому лицу в отдельности, его доле в продажах или покупках и его отношениях с эмитентом 26

3. Информация о заключенных крупных сделках 27

4. Информация о сделках, заключенных между эмитентом и связанными с ним лицами в течение отчетного периода, предложения по таким сделкам, а также о сделках, выходящих за рамки его обычной деятельности или существенно отклоняющихся от рыночных условий, стороной которых является эмитент или его дочерняя организация, с указанием стоимость транзакций, характер связи и любая информация, необходимая для оценки влияния на финансовое состояние эмитента 27

5. Информация о событиях и показателях, несвойственных эмитенту, оказывающих существенное влияние на его деятельность, а также о понесенных им доходах и расходах; оценка их влияния на результаты в текущем году 29

6. Информация о внебалансовых операциях - характер и хозяйственная цель, указание на финансовое влияние операций на деятельность, если риск и выгоды от этих операций являются существенными для эмитента и если раскрытие этой информации существенно для оценки финансовое состояние эмитента 29

7. Информация о пакетах акций эмитента, его основных инвестициях в стране и за рубежом (в ценные бумаги, финансовые инструменты, нематериальные активы и недвижимость), а также об инвестициях в долевые ценные бумаги за пределами своей группы предприятий по смыслу Закона о бухгалтерском учете и источниках способы финансирования..... 29

8. Сведения о договорах займа, заключенных эмитентом, его дочерним или головным обществом в качестве заемщиков, с указанием их условий, в том числе сроков погашения, а также сведения о предоставленных гарантиях и обязательствах 29

9. Сведения о договорах займа, заключенных эмитентом, его дочерним или материнским обществом в качестве кредиторов, в том числе о предоставлении гарантий любого рода, в том числе перед связанными лицами, с указанием их конкретных условий, в том числе окончательных сроков погашения и цели за что они были предоставлены 30

10. Информация об использовании денежных средств от нового выпуска ценных бумаг в течение отчетного периода 31

11. Анализ соотношения достигнутых финансовых результатов, отраженных в финансовом отчете за финансовый год, и ранее опубликованных прогнозов по этим результатам 32

12. Анализ и оценка политики по управлению финансовыми ресурсами с указанием возможностей обслуживания обязательств, возможных угроз и мер, которые эмитент предпринял или собирается предпринять для их устранения 32

13. Оценка возможностей реализации инвестиционных намерений с указанием объема свободных средств и отражением возможных изменений в структуре финансирования данной деятельности 32

14. Информация об изменениях за отчетный период в основных принципах управления эмитента и его группы предприятий по смыслу Закона о бухгалтерском учете 32

15. Сведения об основных характеристиках системы внутреннего контроля и системы управления рисками, применяемых эмитентом при подготовке финансовой отчетности 32

16. Информация об изменениях в составе органов управления и контроля в течение отчетного финансового года 32

17. Информация о размере вознаграждений, вознаграждений и/или льгот каждому из членов органов управления и контроля за отчетный финансовый год, выплаченных эмитентом и его дочерними обществами, независимо от того, были ли они включены в состав расходов эмитента или возникли в результате распределение прибыли, в том числе: 33

18. Сведения об акциях эмитента, принадлежащих членам органов управления и контроля, прокурорам и высшему руководству, в том числе об акциях, принадлежащих каждому из них в отдельности и в процентах от акций каждой категории, а также об опционах, выпущенных эмитентом на его ценные бумаги - тип и количество ценных бумаг, на которых основаны опционы, цена исполнения опционов, цена покупки, если таковая имеется, и срок действия опционов: ..... **Error! Bookmark not defined.**

19. Мероприятия (в том числе после окончания финансового года), которые могут привести к изменению относительной доли акций или облигаций, принадлежащих нынешним акционерам или держателям облигаций в будущем: 34

20. Информация о незавершенных судебных, административных или арбитражных разбирательствах в отношении обязательств или дебиторской задолженности эмитента в размере не менее 10 процентов его собственного капитала; если общая сумма обязательств или дебиторской задолженности эмитента по всем возбужденным производствам превышает 10 процентов его собственного капитала, информация по каждому процессу предоставляется отдельно 34

21. Данные директора по связям с инвесторами, включая телефон и почтовый адрес: 34

VI. Информация согласно приложению 3 к статье 10, п. 2 Постановления 2 к ЗППЦК 34

1. Структура капитала компании, включая ценные бумаги, не допущенные к торгам на регулируемом рынке в Республике Болгарии или другом государстве-члене, с указанием различных классов акций, прав и обязанностей, связанных с каждым классом акций и долей в общем капитал, который составляет каждый отдельный класс 34

2. Информация о прямом и косвенном владении 5 процентами или более прав голоса на общем собрании компании, включая данные об акционерах, размере их доли и способе владения акциями 35

3. Сведения об акционерах, обладающих особыми правами распоряжения, и описание этих прав 35

4. Соглашения между акционерами, известные компании, которые могут привести к ограничениям на передачу акций или прав голоса 35

5. Существенные договоры общества, послужившие основанием для иска, изменены или расторгнуты в связи с изменением контроля общества при проведении обязательных торгов и их последствиями, за исключением случаев, когда разглашение указанных сведений может причинить серьезный вред Компания; исключение из предыдущего предложения не применяется в случаях, когда компания обязана раскрывать информацию по закону 36

I. Обща информация за Група Софарма

1. Направления на дейност

Група Софарма (Групата) е водещ български производител, износител и местен дистрибутор на продукти, свързани със здравето, със силно присъствие в Източна и Югоизточна Европа, който предлага широка гама от лекарства по лекарско предписание, ОТС, медицински изделия и други свързани със здравето продукти.

Групата извършва дейността си в следните направления:

- производство на фармацевтични продукти, включително медикаменти, основно генерични, субстанции на растителна основа и хранителни добавки, което се извършва основно от "Софарма" АД (Дружеството);
- производство на медицински изделия и лечебна козметика, като пластири, превързочни продукти и санитарно-хигиенни продукти, съсредоточени в производствена площадка в гр. Сандански;
- дистрибуция на фармацевтични продукти, медицински консумативи, санитарни материали, витамини, хранителни добавки и козметика, което се извършва главно от "Софарма Трейдинг" АД в България и в Сербия.

2. Регистрация и предмет на дейност на Дружеството

"Софарма" АД е търговско предприятие, регистрирано в България по ТЗ, със седалище и адрес на управление гр. София, ул. "Илиенско шосе" №16.

„Софарма" АД води началото си от 1933 година. Съдебната регистрация на Дружеството е от 15.11.1991 г., решение №1/1991 г. на Софийски градски съд. "Софарма" АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Дружеството извършва производство и търговия на лекарствени субстанции и лекарствени форми; научно-изследователска и инженерно-внедрителска дейност в областта на фитохимията, химията и фармацията, производство на медицински изделия и козметични продукти в т.ч. - пластири, превързочни продукти, санитарно-хигиенни продукти, лечебна козметика, концентрати за хемодиализа. "Софарма" АД извършва услуги, както с производствено предназначение, така и свързани със спомагателната и обслужващата си дейност.

3. Контролирани дружества

Група Софарма се състои от “Софарма” АО и перечисленных ниже дочерних компаний, прямо или косвенно контролируемых Компанией. Кроме того, у Группы есть инвестиции в две ассоциированные компании („Доверие» - объединенный холдинг“ АО, доля участия 24.998% и “Софарма Имоти” АДСИЦ, доля участия 35.65%) и в одно совместное предприятие («Момина Крепость» АД, доля участия 37.46%).

Компания	Участие 31.12.2022 в %
Софарма Трейдинг АО	87.25
Фармалогистика АО	89.39
Електронкомерс ЕООО	100.00
Биофарм Инженеринг АО	97.15
Фито Палаузово АО	95.00
Вета Фарма АО	99.98
Софармаси ЕООО**	87.25
Софармаси 2 ЕООО**	87.25
Софармаси 3 ЕООО**	87.25
Софармаси 4 ЕООО**	87.25
Софармаси 5 ЕООО**	87.25
Софармаси 6 ЕООО**	87.25
Софармаси 7 ЕООО**	87.25
Софармаси 8 ЕООО**	87.25
Софармаси 9 ЕООО**	87.25
Софармаси 10 ЕООО**	87.25
Софармаси 11 ЕООО**	87.25
Софармаси 12 ЕООО**	87.25
Софармаси 13 ЕООО**	87.25
Софармаси 14 ЕООО**	87.25
Софармаси 15 ЕООО**	87.25
Софармаси 16 ЕООО**	87.25
Софармаси 17 ЕООО**	87.25
Софармаси 18 ЕООО**	87.25
Софармаси 19 ЕООО (Валентина Василева-Люлин ЕООО)**	87.25
Софармаси 20 ЕООО (Василка Лиловска ЕООО)**	87.25
Софармаси 21 ЕООО (Венера Муташка ЕООО)**	87.25
Софармаси 22 ЕООО (Веселка Василева ЕООО)**	87.25
Софармаси 23 ЕООО (Виктория Ангелова ЕООО)**	87.25
Софармаси 24 ЕООО (Десислава Йорданова ЕООО)**	87.25
Софармаси 25 ЕООО (Димка Владева ЕООО)**	87.25
Софармаси 26 ЕООО (Донка Чивгънова ЕООО)**	87.25
Софармаси 27 ЕООО (Екатерина Михайлова-Шумен 1 ЕООО)**	87.25
Софармаси 28 ЕООО (Елка Нейкова ЕООО)**	87.25
Софармаси 29 ЕООО (Емилия Ангелова ЕООО)**	87.25
Софармаси 30 ЕООО (Жулиана Котова ЕООО)**	87.25
Софармаси 31 ЕООО (Иван Иванов-1 ЕООО)**	87.25
Софармаси 32 ЕООО (Илиана Калушкова ЕООО)**	87.25
Софармаси 33 ЕООО (Ирина Тончева ЕООО)**	87.25
Софармаси 34 ЕООО (Капка Николова-Военна Болница ЕООО)**	87.25
Софармаси 35 ЕООО (Костадин Горчев ЕООО)**	87.25

Софармаси 36 ЕООО (Красимира Шунина ЕООО)**	87.25
Софармаси 37 ЕООО (Лора Дончева ЕООО)**	87.25
Софармаси 38 ЕООО (Людмила Златкова ЕООО)**	87.25
Софармаси 39 ЕООО (Людмила Ковачева ЕООО)**	87.25
Софармаси 40 ЕООО (Маник Бургазян ЕООО)**	87.25
Софармаси 41 ЕООО (Марийка Жайгарова ЕООО)**	87.25
Софармаси 42 ЕООО (Мария Агова ЕООО)**	87.25
Софармаси 43 ЕООО (Мария Ганчева ЕООО)**	87.25
Софармаси 44 ЕООО (Мария Кенова ЕООО)**	87.25
Софармаси 45 ЕООО (Мария Христова-Мотописта ЕООО)**	87.25
Софармаси 46 ЕООО (Марияна Маркова ЕООО)**	87.25
Софармаси 47 ЕООО (Мери Иванова ЕООО)**	87.25
Софармаси 48 ЕООО (Нели Ставрева ЕООО)**	87.25
Софармаси 49 ЕООО (Преслава Бечева ЕООО)**	87.25
Софармаси 50 ЕООО (Райна Маджарова-Св.Георги Софийски)**	87.25
Софармаси 51 ЕООО (Румяна Игнатова-Ганчева ЕООО)**	87.25
Софармаси 52 ЕООО (Сашка Тодорова ЕООО)**	87.25
Софармаси 53 ЕООО (Светла Харизанова ЕООО)**	87.25
Софармаси 54 ЕООО (Светлана Пирпирова ЕООО)**	87.25
Софармаси 55 ЕООО (Сейба-Благоевград-1 ЕООО)**	87.25
Софармаси 56 ЕООО (Силвия Венева ЕООО)**	87.25
Софармаси 57 ЕООО (Сияна Миланова ЕООО)**	87.25
Софармаси 58 ЕООО (Стоянка Раденкова ЕООО)**	87.25
Софармаси 59 ЕООО (Ана Авджиева ЕООО)**	87.25
Софармаси 60 ЕООО (Радина Бекова ЕООО)**	87.25
Софармаси 61 ЕООО (Румен Райнов ЕООО)**	87.25
Софармаси 62 ЕООО (Хани Модхи ЕООО)**	87.25
Софармаси 63 ЕАО (Ес Си Ес Франчайз ЕАО)**	87.25
Софармаси 55 ЕООО (Сейба-Благоевград-1 ЕООО)**	87.25
Софармаси 56 ЕООО (Силвия Венева ЕООО)**	100.00
Софармаси 57 ЕООО (Сияна Миланова ЕООО)**	100.00
Софармаси 58 ЕООО (Стоянка Раденкова ЕООО)**	60.00
Софармаси 59 ЕООО (Ана Авджиева ЕООО)**	100.00
Софармаси 60 ЕООО (Радина Бекова ЕООО)**	100.00
Софармаси 61 ЕООО (Румен Райнов ЕООО)**	87.25
Софармаси 62 ЕООО (Хани Модхи ЕООО)**	100.00
Софармаси 63 ЕАО (Ес Си Ес Франчайз ЕАО)**	87.25
Софармаси 64 АО (Санита Франчайзинг АО)**	89.39
ПАО Витамини	100.00
Софарма Варшава СП. З.О.О	100.00
Софарма Поланд З.О.О - в ликвидации	60.00
ООО Софарма Украйна	100.00
ТОО Софарма Казахстан	100.00
Софарма Трейдинг Д.о.о.**	87.25
Фармахим ЕООО	100.00

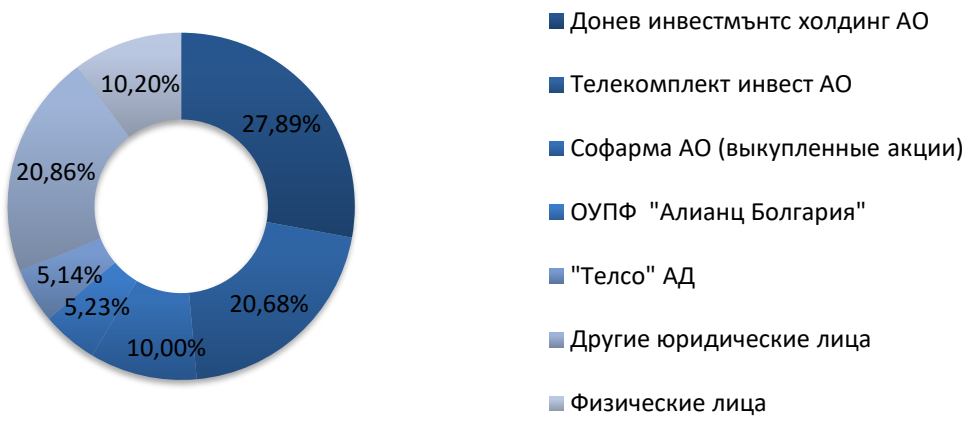
* эффективный коэффициент участия
** косвенное участие

4. Совет директоров

„Софарма“ АО имеет одноуровневую систему управления с советом директоров из пяти членов следующим образом: д-р.эк.н. Огнян Донев - председатель и Весела Стоева, зам. – председатель и члены - Александър Чаушев, Бисера Лазарова и Иван Бадинскии. В компании есть два прокурора - Симеон Донев и Иван Бадински. Компания представлена и управляется исполнительным директором д-р.эк.н. Огнян Донев.

В состав ключевого управленческого персонала Группы входят Исполнительный директор и члены Совета директоров Компании, раскрытые в Приложении № 1. Кроме того, в него входят исполнительные директора, члены Совета директоров и руководители дочерних компаний Группы.

5. Структура акционеров до 31.12.2022 г.



II. Развитие деятельности

1. Производственная деятельность

Компания и ее производственные филиалы имеют 10 фармацевтических заводов в Болгарии, в соответствии с требованиями ЕС - GMP, один завод в Украине, сертифицировано местными властями, какой сертификат признан во всех странах СНГ.

Производственная деятельность Группы осуществляется и развивается по следующим основным направлениям:

- Вещества и препараты на основе растительного сырья (фитохимическое производство);
- Готовые лекарственные формы, в т.ч.:
  - ✓ Твердые таблетки, таблетки с покрытием, таблетки с пленочным покрытием, капсулы;
  - ✓ Галльские суппозитории, капли, сиропы, мази;

- ✓ Парентерально - инъекционные растворы, лиофильный порошок для инъекций.

- Медицинские приборы и косметические средства, включая, включая:

  - ✓ Патчи;
  - ✓ Продукты для бинты;
  - ✓ Санитарно-гигиенические средства;
  - ✓ Лечебная косметика;
  - ✓ Концентраты для гемодиализа;
  - ✓ Инфузионные растворы

2. Продукты

"Софарма" АО

В портфеле компании более 200 наименований товаров: в т.ч. около 190 лекарственных средств и 11 групп медицинских изделий. Лекарственные препараты включают в себя в основном дженерики и 15 традиционных продуктов, 12 из которых являются растительными. Традиционные продукты компании (и в частности Табекс, Карсил и Темпалгин) составляют основную долю выручки экспортного рынка, в то время как для внутренних продаж наиболее важными являются генерики Компании, среди которых на первом месте находится препарат Анальгин.

Портфель продуктов „Софарма" АО ориентирован на следующие терапевтические области: кардиология, гастроэнтерология, лечение боли, кашель и простуда, иммунология и дерматология, дыхательные пути и астма, неврология и психиатрия, урология и гинекология, нефрология, хирургия и травматология.

Наиболее значимыми продуктами с точки зрения их вклада в доход являются:

- Карсил - традиционный растительный продукт, используемый для лечения гастроэнтерологических заболеваний (заболевания печени);
- Темпалгин - традиционный анальгетик (болеутоляющее);
- Табекс - традиционное растительное лекарственное средство против курения;
- Трибестан - традиционный растительный продукт, стимулирующий половую систему;
- Бронхолитин - традиционный растительный продукт, используемый для подавления кашля;
- Анальгин - общий анальгетик (болеутоляющее);
- Нивалин - традиционный растительный продукт, применяемая при заболеваниях периферической нервной системы;
- Метилпреднизолон - это непатентованное лекарственное средство, предназначенное для возникновения тяжелых аллергий и некоторых опасных для жизни состояний.
- Витамин С - широко используемая пищевая добавка;

- Валериана - универсальное растительное лекарственное средство, отпускаемое без рецепта, которое используется для снятия стресса;
- Медицинские приборы - марля, компрессы и перевязочные материалы.

3. Распределение

"Софарма Трейдинг" АО

Компания является ведущим дистрибьютором фармацевтических препаратов и косметики в Болгарии с долей рынка фармацевтических препаратов 22.15% (согласно IQVIA). „Софарма" АО является единственным дистрибьютором на болгарском рынке некоторых фармацевтических продуктов нескольких ведущих международных фармацевтических и других медицинских компаний, таких как Amgen, Astra Zeneca, GE Healthcare, Johnson and Johnson, Abbot Diagnostics, Hartmann, Novartis и Novo Nordisk.

В своем портфеле компания предлагает более 15 000 товаров (особенно медикаменты, медицинское оборудование, расходные материалы, косметика, витамины и пищевые добавки), включая бренды „Софарма" АО, и имеет эксклюзивные права для Болгарии на бренды стратегических партнеров, таких как Aboca, Colief, Jamieson, Planter's, Premax, Skincode, SVR Laboratories, US Pharmacia and Wyeth, специализированные услуги (такие как программные решения для аптек и консалтинговые услуги) и национальные логистические услуги. „Софарма Трейдинг" АО сотрудничает с более чем 400 партнерами и более чем 3500 клиентами.

III. Информация в соответствии со ст. 39 Закона о бухгалтерском учете

1. Обзор результатов деятельности компании и основных рисков, с которыми она сталкивается /ст. 39, п. 1 Закона о бухгалтерском учете/

Основные финансовые показатели

Индикаторы	1-12/2022 *BGN '000*	1-12/2021 *BGN '000*	промяна %
Доход от продаж	1 663 016	1 603 310	3.7%
Прибыль до уплаты процентов, налогов и амортизации (EBITDA)	139 980	116 706	19.9%
Операционная прибыль	87 881	63 519	38.4%
Чистая прибыль	76 333	91 703	-16.8%
Капитальные затраты*	85 154	43 536	95.6%

	31.12.2022	31.12.2021	
	BGN '000	*BGN '000*	
Нетекущие активы	681 487	633 746	7.5%
Текущие активы	572 491	571 232	0.2%
Собственный капитал	716 634	658 868	8.8%
Внеоборотные пассивы	129 998	122 218	6.4%
Текущие пассивы	407 346	423 892	-3.9%

* приобретенные материальные и нематериальные основные средства

Индикаторы	1-12/2022	1-12/2021
EBITDA/Выручка от продаж	8.4%	7.3%
Операционная прибыль/Выручка от продаж	5.3%	4.0%
Чистая прибыль/Выручка от продаж	4.6%	5.7%
	31.12.2022	**31.12.2021**
Заемный капитал/Собственный капитал	0,75	0,83
Чистый долг/EBITDA в годовом выражении *	1,9x	2,5x

* чистый долг включает в себя кредиты банков и лизинговые и факторинговые обязательства за вычетом наличных средств, с учетом последствий введения МСФО 16 Лизинг, вступив в силу с 01.01.2019 г.

Риски, связанные с бизнесом Группы и отраслью, в которой работает Группа

- Группа подвержена сильной конкуренции;
- Часть дохода „Софарма Трейдинг“ АО в Болгарии генерируется продажами государственных больниц, что предопределяет высокую степень риска для бизнеса;
- Группа подлежит утверждению со стороны регулирующих органов;
- Възможны законодательные изменения, регулирование деятельности группы,и это может привести к увеличению расходов на соответсвие или иметь другие последствия для его деятельности;
- Часть доходов Группы, в частности в Болгарии, зависит от лекарств Компании, включенных в списки возмещения;
- Производственные мощности и процессы Компании и компаний Группы подчиняются строгим требованиям и согласования регулирующих органов, которые могут задерживать или нарушать деятельность Группы;
- Способность Компании выплачивать дивиденды зависит от ряда факторов, и нет никаких гарантий что в течение определенного года может выплатить дивиденды в соответствии со своей дивидендной политикой;
- Группа подвержена операционному риску, присущему ее деловой деятельности
- Группа подчиняется ряду законов и нормативных актов в области охраны окружающей среды, и подвергается потенциальной экологической ответственности;
- Судебные или другие внесудебные процедуры или действия могут отрицательно повлиять на бизнес Группы оказывает негативное влияние на бизнес, финансовое положение или результаты деятельности Группы.

Риски, связанные с Болгарией и другими рынками, на которых работает группа

- Макроэкономическая обстановка, особенно в Болгарии, России, Беларусьи и Украине, оказывает значительное влияние на деятельность и положение группы;
- Политическая обстановка в Болгарии и на экспортных рынках группы, в частности в России, Беларусьи и Украине, оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение группы;
- Риски, связанные с болгарской правовой системой;
- Разработка законодательства в некоторых странах, в которых группа продает свою продукцию, в частности в России, Беларусьи и Украине, может негативно сказаться на деятельности группы в этих странах;
- Риски, связанные с обменными курсами и текущим валютным советом в Болгарии;
- Толкование налоговых положений может быть неясным, и в налоговые законы и положения, применимые к группе, могут быть внесены поправки.

Валютный риск

Компании группы осуществляют свою деятельность в активном обмене с иностранными поставщиками и клиентами и поэтому подвержены валютному риску.

Группа через компании в Беларуси, Украине и Казахстане осуществляет бизнес-операции в этих странах и, соответственно, имеет значительные позиции в белорусских рублях, украинских гривнах и казахстанских тенге. Валютный риск связан с негативным движением обменного курса этих валют по отношению к болгарскому левому в будущих деловых операциях, признанных активах и обязательствах, а также с чистыми инвестициями в иностранные компании. Другие компании за рубежом продают свои продажи в основном на местных рынках, что приводит к валютному риску и их валютам – сербский динар, польский злотый.

Для контроля валютного риска существует система, в том что касается всей группы планирования поставок из импорта, для продажи иностранной валюты, а также процедур ежедневного мониторинга движений курса доллара США и контроля над предстоящим платежи. Воздействие дочерних компаний в Болгарии на валютный риск незначителен, так как почти все продажи реализуются на местном рынке в болгарской лева. Импорт товаров полностью осуществляется в евро. Кредиты, деноминированные в иностранной валюте, выделяются в основном в евро.

2. Анализ финансовых и нефинансовых ключевых показателей по результатам деятельности Софарма /ст. 39, п. 2 Закона о бухгалтерском учете/

Выручка от продаж

Выручка от продаж Группы увеличилась на 59,7 млн левов или 3.7%, достигнув 1 663 млн. лв. в 2022 году по сравнению с 1 603,3 млн. лв. в 2021 году. С учетом деконсолидации проданных в конце прошлого года компаний в Латвии и Беларуси рост продаж составил 10%. Продажи товаров увеличились на 50,7 млн. лв. или 3.8%,

достигнув 1 379,1 млн. лв. в 2022 году по сравнению с 1 328,4 млн. лв. в 2021 году. После поправки на деконсолидацию дистрибьюторских компаний и аптечных сетей в Латвии и Беларуси рост продаж товаров за 2022 год составляет 11%. Продажи готовой продукции увеличились на 9 млн. лв. или 3.3%, достигнув 283,9 млн. лв. в 2022 году по сравнению с 274,9 млн. лв. в 2021 году.

На консолидированной основе рост продаж готовой продукции в Болгарии за 2022 год составляет 4% по сравнению с предыдущим периодом. Компания сохраняет свою долю рынка и, по данным IQVIA, к концу 2022 года занимает 2.48% (десятое место) от общего объема болгарского фармацевтического рынка в стоимостном выражении и 9.46% (первое место) продаж в натуральном выражении. условия. Позиции основных конкурентов компании на территории страны следующие: Novartis – 6.86% (4.03% в шт.), Roche – 5.35% (0.14% в бр.), Merck Sharp & Dohme – 4.37% (0.15% в бр.), Pfizer – 3.72% (0.65% в шт.), Teva – 3.55% (9.19% в шт.), AstraZeneca – 3.11% (0.36% в шт.), Abbvie – 3.05% (0.06% в шт.), Swixx Biopharma – 2.95% (0.92% в шт.), Bayer – 2.61% (1.82% в шт.). Препаратами с наибольшей долей продаж в стране являются Анальгин, Софазолон, Вицетин, Фамотидин, Витамин С, Парацетамол, Бромгексин, Метилпреднизолон.

На консолидированной основе за 2022 год выручка от продаж в России увеличивается на 11%, в Молдове на 61%, в Сербии на 73%, в Латвии на 13%, в Беларуси на 9%, в Монголии на 113%. Рост был также зарегистрирован в странах Кавказского региона (Грузия с 61%, Азербайджан с 26% и Армения с 10%) и Центральной Азии (Узбекистан с 7% и Казахстан с 50%). Падение выручки от продаж зафиксировано во Вьетнаме на 13%, в Украине на 7%, в Польше на 5%.

На 31% также было зафиксировано увеличение продаж от контрактного и контрактного производства, которое достигло 6 миллионов левов.

Прочие операционные доходы снизились на 0,8 млн. лв. до 13,7 млн. лв. в 2022 году по сравнению с 13,8 млн. лв. в 2021 году.

Расходы для деятельность

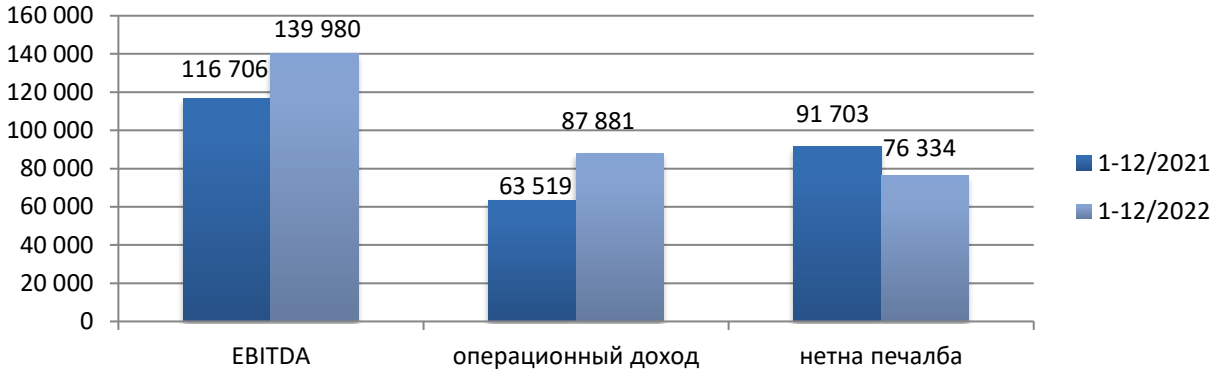
За текущий период стоимость материалов увеличилась на 16 млн. лв. до 99,1 млн. лв., при этом наиболее существенное изменение зафиксировано в стоимости материалов, которая увеличилась на 5 млн. лв., а также в расходах на электроэнергию и тепло. увеличившись на 1,4 млн. лв. и 3 млн. лв. соответственно. Расходы на персонал уменьшились на 2,2 млн. левов до 147,8 млн левов в результате уменьшения средней численности персонала в Группе (4 764 рабочих и служащих по сравнению с 5 507 в 2021 году), в основном в результате продажи компаний в Латвии. и Беларусь в конце 2021 года. Расходы на внешние услуги уменьшились на 5,8 млн. левов до 70,1 млн левов, причем наиболее значительное изменение произошло в расходах на рекламу, которые уменьшились на 7,4 млн левов, в расходах на консультационные услуги, которые увеличились на 0,7 млн левов, и в производственных затратах, которые уменьшение на 0,5 млн. левов.

Финансовые доходы и расходы

Финансовые доходы и расходы в 2022 году зафиксировали чистый убыток в размере 6,1 млн. лв., что на 0,9 млн. лв. больше, чем за тот же период прошлого года. Финансовый доход уменьшился на 3,3 млн. лв., при этом процентный доход от

просроченной дебиторской задолженности уменьшился на 1,3 млн. лв., а чистая прибыль от курсовых разниц по кредитам в иностранной валюте и договорам лизинга уменьшилась на 1,5 млн. левов. Финансовые расходы уменьшились в общей сложности на 2,4 млн. левов, а процентные расходы по полученным кредитам за текущий период уменьшились на 3,5 млн. левов в результате сокращения банковского риска Группы в результате продажи как Балтийского, так и Белорусского компаний на конец прошлого года, а также сохраняющаяся в текущем году тенденция сокращения банковской задолженности за счет сформированного положительного свободного денежного потока в Группе. Увеличение расходов на обесценение дебиторской задолженности по предоставленным коммерческим кредитам составило 1,9 млн. левов.

Финансовый результат деятельности



Прибыль до вычета процентов, налогов, износа и амортизации (EBITDA) увеличилась на 23,3 млн. лв., или на 20%, и в 2022 году составила 140 млн. лв. по сравнению со 116,7 млн. лв. в 2021 году. После корректировки в связи с деконсолидацией компаний, проданных в конце 2021 года в Латвии и Беларуси рост составил 25%. Основными факторами такого скорректированного роста являются увеличение продаж в обоих основных бизнес-сегментах в общей сложности на 10% при незначительных изменениях валовой прибыли, а также эффективное управление операционными расходами (продажи, маркетинг, логистика и административные расходы), несмотря на серьезное инфляционное давление.

Операционная прибыль увеличилась на 24,4 млн. лв., или на 38%, до 87,9 млн. лв. в 2022 году по сравнению с 63,5 млн. лв. в 2021 году.

Чистая прибыль уменьшилась на 15,4 млн. лв., или на 17%, до 76,3 млн. лв. в 2022 году по сравнению с 91,7 млн. лв. в 2021 году. Наиболее существенный вклад в ее снижение внесла прибыль, зарегистрированная в предыдущем отчетном периоде от приобретения и выбытия дочерних компаний. на сумму 36,1 млн. лв., а также начисленную в 2022 году амортизацию внеоборотных активов на сумму 20,8 млн. левов. Списания являются результатом признания обесценения деловой репутации, зарегистрированного при приобретении Софарма Трейдинг Д.о.о. Сербия, в размере 9,6 млн левов, а также за счет амортизации основных средств в размере 9,6 млн. левов период прибыли от ассоциированных компаний в размере 10,5 млн левов.

Активы

Внеоборотные активы на конец 2022 года увеличились на 47,7 млн. лв. по сравнению с концом прошлого года. Материальные и нематериальные основные средства, приобретенные за период, составляют 85,2 млн. лв, из которых те, которые относятся к лизинговым договорам, составляют 56 млн. лв. Материнская компания инвестирует 4,1 млн левов в 2022 году в строительство новых производственных мощностей по переработке технического цитизина, которые подлежат проверке и сертификации ИАЛ. Также были проведены существенные технологические усовершенствования и модернизация фитохимического производства, в результате чего достигнуто увеличение производственных мощностей. Инвестиции в ассоциированные и совместные компании увеличились на 35,5 млн. левов в основном в результате заявленной доли в текущей прибыли и увеличения доли в ассоциированной компании „Доверие-обединен холдинг“ АО.

Оборотные активы на конец 2022 года увеличились на 1,3 млн левов по сравнению с концом прошлого года, что в основном связано с увеличением запасов на 22,6 млн. левов. Денежные средства и их эквиваленты уменьшились на 17,9 млн. левов.

Капитал и пассивы

Собственный капитал Группы Софарма увеличился на 57,7 млн. лв. по сравнению с 31 декабря 2021 г. в результате сообщения о чистой текущей прибыли.

Обязательства уменьшились на 8,8 млн. левов по сравнению с концом 2021 года. В целом обязательства Группы по банковским кредитам, лизингу и факторингу уменьшились на 47,4 млн левов, при этом чистый долг после вычета денежных средств и их эквивалентов уменьшился на 29,5 млн левов до 263,4 млн левов. в прошлом году в результате увеличения авансов, полученных от клиентов, на 22,3 млн. левов.

Денежные потоки

	31.12.2022 BGN '000	**31.12.2020 BGN '000**
Чистые денежные потоки от операционной деятельности	110 082	(75 963)
Поступления сумм по факторингу	30 836	193 337
Приобретение основных средств, нематериальных активов, нетто	(21 733)	(26 055)
Платежи по договорам аренды	(16 081)	(20 447)
Свободный денежный поток (нормализованный)	**103 104**	**70 842**

Свободный денежный поток (нормализованный с учетом доходов от факторинга и лизинговых платежей), созданный в 2022 году, составляет 103,1 млн. лв. по сравнению с 70,8 млн. лв. в 2021 году.

Экология и охрана окружающей среды

„Софарма” АО защищает и соблюдает свои обязательства в соответствии с национальным законодательством в области охраны окружающей среды. Компания применяет меры для:

- раздельный сбор отходов, минимизация, рекуперация и переработка производственных и муниципальных отходов;

- обеспечение соответствующего обучения персонала по вопросам окружающей среды и предотвращения загрязнения;
- ответственно выполняет императивные требования, установленные в Законе об обращении с отходами (WMA), в отношении рекуперации и выплачивает плату за продукцию в соответствии с Постановлением об упаковке и отходах упаковки (NOOO);
- ежегодно измеряются выбросы отходов в атмосферный воздух с завода твердых форм Завода твердых лекарственных форм;
- один раз в два года проводятся собственные периодические измерения (СПИ) отходящих газов в атмосферном воздухе от Установка „Паровая установка“ на площадках „А” и „Б”. Выбросы измеряются и сообщаются в 2021 г.; „Софийская вода” ежемесячно измеряет выбросы в сточные воды на производственных площадках А и В;
- ежеквартально питьевая вода с заводов сдается на тестирование (краткий химический и микробиологический анализ) в аккредитованной лаборатории;
- два раза в год подземные воды и сточные воды сдаются на испытания в аккредитованную лабораторию согласно разрешениям на водозабор и использование поверхностного водного объекта.

Общее количество завезенных отходов в 2022 году составляет 314,17 тонн. В 2022 году раздельно собранные и доставленные отходы уменьшились на 28.8% по сравнению с предыдущим годом. Отходы производства сдаются лицензированным компаниям для переработки. Ежегодно измеряемые выбросы отходящих газов в атмосферный воздух, а также выбросы в сточные воды находятся в пределах требуемых норм. Условия Разрешения на сброс соблюдены. Один раз в месяц составляется отчет об импортируемой и/или размещаемой на рынке упаковке по типу материала, за который ежемесячно выплачивается взнос в "Экобулпак Болгария" АО, с которым "Софарма" АО имеет договор на восстановление отходов упаковки.

Персонал

По состоянию на 31.12.2022 г. средняя численность персонала Группы Софарма составляет 4 764 человека (по сравнению с 5 507 человек в 2021 г.). Среднесписочная численность сотрудников „Софарма“ АО на 31.12.2022 г. составляет 1 715 человек (по сравнению с 1 860 в 2021 г.), а „Софарма Трейдинг“ АО составляет 776 человек (по сравнению с 826 в 2021 г.).

3. Существенные события, произошедшие после даты составления годовой финансовой отчетности / ст. 39, п. 3 Закона о бухгалтерском учете /

23 января 2023 г. Компания заключила договор о преобразовании путем присоединения „Биофарм Инженеринг“ АО в соответствии с положениями ст. 262 Коммерческого закона, в результате чего все имущество преобразующей компании („Биофарм Инженеринг“ АО) перейдет к компании-получателю („Софарма“ АО), которая станет его правопреемником. Преобразующая компания („Биофарм Инженеринг“ АО) будет ликвидирована без ликвидации. Договор передан на утверждение в Финансовую инспекцию 27.01.2023 г.

4. Будущее развитие группы Софарма /Ст. 39, п. 4 Закона о бухгалтерском учете / и планируемая экономическая политика в следующем году /Ст. 247, п. 3 Коммерческого закона/

- для увеличения продаж существующего портфеля, а также путем добавления новых продуктов в категории, в которых Компания имеет стратегический интерес. С этой целью компания активно изучает различные возможности для приобретения продуктов, которые дополнили бы и разнообразили ее собственный портфель;
- добиться поэтапной трансформации своих производственных процессов и мощностей за счет оптимизации производственных мощностей Компании за счет приобретения и модернизации новых машин и оборудования и передачи производственной деятельности и технологий. В дополнение к этому разработана и находится в процессе реализации стратегия по оптимизации процессов планирования, поставок, производства, дистрибуции за счет активного управления по цепочкам поставок. Это позволит развивать новые сегменты бизнеса, такие как потенциальное контрактное производство;
- продолжение работы производства в полном соответствии с надлежащей производственной практикой, принятой в ЕС;
- внедрять новые технологии для поддержки автоматизации бизнес-процессов;
- развивать свой персонал посредством обучения, направленного на повышение квалификации и компетенций, а также сохранять и поддерживать репутацию предпочтительного работодателя с возможностью карьерного роста, а также тесно сотрудничать с профильными высшими учебными заведениями и предлагать сотрудникам старт карьеры;
- проводить политику разнообразия, чтобы создать рабочую среду, свободную от предрассудков, культивировать атмосферу уважения и взаимного доверия, развивать корпоративную культуру взаимного уважения и ценить каждого человека. Руководители и сотрудники осуществляют свою деятельность профессионально, беспристрастно, достойно и добросовестно, избегая конфликта интересов;
- реализовать зеленую политику, чтобы уменьшить углеродный след за счет использования энергии из возобновляемых источников.

„Софарма“ АО будет стремиться к стабильному результату разработки восьми-десяти новых продуктов в год для своего фармацевтического бизнеса.

Основными рынками сбыта готовой продукции, помимо Болгарии, остаются Россия и Украина. В планы Группы входит увеличение своего присутствия на российском рынке за счет увеличения инвестиций в маркетинговую и рекламную деятельность и человеческие ресурсы. Кроме того, планируется расширение портфеля и отношений с различными контрагентами. В Украине, в связи с военным конфликтом на данном этапе, основной ближайшей задачей является сохранение присутствия на рынке через свою дистрибьюторскую компанию для местного рынка «Софарма Украина» и производственную компанию ПАО «Витамини». На оставшихся традиционных рынках Польши, Сербии, Белоруссии, Казахстана, Молдовы, стран Кавказского региона и Прибалтики Группа

продолжает свое присутствие и планирует укреплять свои позиции за счет дополнительных маркетинговых мероприятий и навязывания продукции в терапевтических группах где есть потенциал для роста. Группа будет продолжать искать возможности для еще более активного присутствия на быстроразвивающемся рынке, таком как Вьетнам.

5. Исследования и разработки /ст. 39, п. 5 Закона о бухгалтерском учете/

Группа фокусирует свои исследования и разработки в основном на непатентованных продуктах. Проекты исследований и разработок направлены на поиск и разработку новых формул и состава или физических свойств (таких как лекарственная форма или таблетированная форма) продукта с целью его адаптации к текущим потребностям рынка.

Материнская компания в основном подает заявки на получение разрешений на использование новых продуктов, включая новые формы продуктов, в Болгарии и/или на экспортных рынках, а также на существующие продукты на новых рынках.

Интеллектуальная собственность

Несмотря на ориентацию на генерические фармацевтические продукты, „Софарма" АО уже много лет известна традиционным производством нескольких уникальных продуктов на основе растительных экстрактов, полученных по нашим собственным технологиям. Эти продукты защищены в дополнение к товарным знакам и патентам или ноу-хау компании.

Что касается генерических продуктов, которые она производит, для их рыночной отличительности „Софарма" АО полагается на торговые марки, которые являются зарегистрированными торговыми марками Компании.

За все годы своего существования „Софарма" АО генерирует и защищает свою промышленную собственность. В результате Компания владеет большим количеством объектов промышленной собственности, большинство, из которых - зарегистрированные права (торговые марки, патенты, образцы) и меньшая часть незарегистрированных объектов - в основном, технологии.

Эти активы являются результатом особой политики Компании по обновлению продуктов и технологий, в частности инноваций.

Новые разработки и продукты

За отчетный период январь – декабрь 2022 года в Дивизионе „Развитие и соблюдение нормативных требований" были выполнены следующие мероприятия:

- ✓ **Новые регистрации лекарственных средств**

За отчетный период получено Разрешение на применение **10** новых лекарственных средств:

- *Diclofenac Diethylamine 23.2 mg/g gel (DCP);*

- *Paracedol Duo 200 mg/ 500 mg fct (Болгария);*
- *Dusopharm 100 mg tablets (Россия);*
- *Dusopharm 200 mg tablets (Россия);*
- *Furosemide Sopharma inj (МРП-Грузия);*
- *Haloperidol Sopharma inj (МРП-Грузия);*
- *Gorloin 5 mg/1.5 mg comp. lozenges (Молдова, Казахстан, Азербайджан);*
- *Nexopral 20 mg gastro-resistant tablets (Болгария);*
- *Felogel Max 23,2mg/g gel (Польша);*
- *Tempaforte effervescent powder for oral solution – (Беларусь).*

✓ **Новые регистрации и перерегистрации/изменения**

Новые регистрации лекарственных средств

- Подана документация на регистрацию **13** лекарственных средств:
  - *Pethidin 50 mg/mlsolution for injection (DCP – Дания, Швеция, Норвегия, Финляндия*);
  - *Aminophyllin Sveikuva 24 mg/ml solution for injection (Литва);*
  - *Glicerax Pico 7,5mg/ml oral drops, solution (Болгария);*
  - *Suxamethonium Sopharma 10mg/ml sol.for.inj. – (Болгария);*
  - *Suxamethonium Sopharma 20mg/ml sol.for.inj. – (Болгария);*
  - *Tempaforte 500 mg eff. Powder – (Азербайджан);*
  - *Tempaforte 1000 mg eff. Powder - (Азербайджан).*
  - *Dexamethasone Sopharma 4mg/ml sol.for inj. (Литва);*
  - *Dexketoprofen Sopharma 50mg/2ml sol.for inj – (Украина);*
  - *Ketorolac 30mg/ml sol.for inj. – (Украина).*
  - *Otofix ear drops. (Украина);*
  - *Carsil 110 mg caps. – (Грузия);*
  - *Analgin max 1000 mg eff powder in sachet – (Грузия).*

Перерегистрации/промени

- Обновлены Разрешения на использование **48** лекарственных средств.
- Подана документация для продления Разрешений на применение **70** лекарственных средств в агентства.
- В ведомства подано **301** изменений по лекарственным средствам.
- Утверждено Агентством **261** изменения в лекарственных препаратах.

Пищевые добавки

- **4** Пищевые добавки были зарегистрированы для Болгарии.

Косметическая продукция

- **4** косметических продукта зарегистрированы.

✓ **Разработки**

- Ведется фармацевтическая разработка **13** новых лекарственных препаратов/проектов:

- *Цитизиниклин 3,0 mg тб – Проект с компанией Achieve;*
- *Суксаметониум 10 mg/ml инж. р-р;*
- *Суксаметониум 20 mg/ml инж. р-р;*
- *Кеторолак 30 mg/ml инж. р-р; 1 ml;*
- *Натриев пикосулфат 7,5 mg/ml оральные капли;*
- *Декскетопрофен 25 mg тб.;*
- *Бетагамма капс.;*
- *Бусколизин 10 mg тб.;*
- *Антистенокардин 25 mg тб;*
- *Кеторолак 10 mg/ml тб;*
- *Валериана 30 mg тб.;*
- *Ксилметазолин/Декспантенол назальный спрей;*
- *Парацетамол 500 mg тб.*

✓ **Передача и валидация технологических процессов**

- Проверено/оптимизировано **24** производственных процесса/технологии.

✓ **Подготовлена документация по качеству/производству**

- Документация по качеству сырья для производства – **125**;
- Производственные регламенты – **103**;
- Документация по квалификации готовых форм – **230**.

6. Информация для приобретения собственных акций, требуемая в соответствии со статьей 187д Коммерческого закона /ст. 39, п. 6 Закона о бухгалтерском учете/

В текущем году было приобретено 424 188 акций, акции не проданы. Собственные акции, купленные в течение года, составляют 0.3% капитала компании, а средняя цена приобретения составляет 4,50 лева за акцию.

	Акции	***Основен капитал, нетно от обратно изкупени акции***
	к-во	***BGN '000***
Сальдо на 1 января 2021 года	**125 786 432**	**101 142**
Выкуп собственных акций	(4 043 533)	(16 546)
Расходы по выкупленным собственным акциям	-	(82)
Сальдо на 31 декабря 2021 года	**121 742 899**	**84 514**

Выкупленные собственные акции	(424 188)	(1 909)
Расходы на выкупленные собственные акции	-	(10)
Сальдо на 31 декабря 2022 года	**121 318 711**	**82 595**

Совет директоров уполномочен выкупить акции при определенных условиях, в соответствии с решениями ОСА от 23.06.2010 г., ВОСА от 30.11.2011 г., ВОСА от 01.11.2012 г., ВОСА от 28.02.2013 г. и ВОСА от 23.02.2018 г.

Количество и номинальная стоимость принадлежащих им акций и часть капитала, которую они представляют

“Софарма” АО владеет 13 479 188 собственных акций, что составляет 10% капитала компании.

7. Наличие филиалов предприятия /ст. 39, п. 7 Закона о бухгалтерском учете/

„Софарма“ АО не имеет филиалов.

8. Использованные финансовые инструменты /ст. 39, п. 8 Закона о бухгалтерском учете/

Общее управление рисками направлено на трудности прогнозирования финансовых рынков и минимизации потенциальных неблагоприятных последствий, которые могут повлиять на финансовые результаты и состояние Группы.

В настоящее время финансовые риски выявляются, измеряются и контролируются с помощью различных механизмов контроля, вводимых для определения адекватных цен на продукты и услуги компаний Группы и привлеченного ими заемного капитала, а также для адекватной оценки рыночных условий, в которые инвестиции и формы содержания свободных ликвидных средств, не допускающие неоправданной концентрации заданного риска.

Управление рисками осуществляется на ежедневной основе руководством материнской компании и, соответственно, руководством дочерних компаний в соответствии с политикой, определенной Советом директоров материнской компании. Совет директоров принял основные принципы управления общими финансовыми рисками, на основе которых были разработаны конкретные процедуры управления конкретными рисками, такими как валюта, цена, процентная ставка, кредит и ликвидность, а также риск использования непроизводных инструментов.

Кредитный риск

Кредит – это риск, при котором клиенты Группы не смогут погасить в полном объеме и в установленные сроки суммы, причитающиеся им в торговой дебиторской задолженности. Последние представлены в отчете о финансовом положении в чистой сумме после вычета накопленных убытков от обесценения сомнительной и трудной для получения дебиторской задолженности. Такие нарушения производятся там, где и когда

имели место события, определяющие потери от неколлективности в соответствии с предыдущим опытом.

Группа разработала политику и процедуры для оценки кредитоспособности своих контрагентов и определения кредитных рейтингов и кредитных лимитов по группам клиентов.

Денежные средства в Группе и платежные операции сосредоточены в разных первоклассных банках. При распределении денежных потоков между ними руководство Компании и дочерних компаний соблюдает ряд факторов, таких как размер капитала, обеспечение, ликвидность, кредитный потенциал и рейтинг банка и другие.

Риск ликвидности

Риск ликвидности - это негативная ситуация, когда Группа не может безоговорочно выполнить все свои обязательства в соответствии с их сроками погашения, в том числе в связи с наличием избыточной инфляции и индексацией коммерческих оценок для компаний, осуществляющих свою деятельность в таких условиях.

Группа генерирует и поддерживает значительный объем ликвидных средств. Внутренний источник ликвидности для Группы является основным бизнес-деятельностью ее компаний, генерирующих достаточные операционные потоки. Внешними источниками финансирования являются банки и другие постоянные партнеры.

Процентный риск денежного потока

В структуре активов Группы процентные активы представлены денежными средствами, банковскими депозитами и кредитами с фиксированной процентной ставкой. С другой стороны, займы Группы в форме долгосрочных и краткосрочных займов обычно имеют переменную процентную ставку. Это обстоятельство частично устанавливает денежные потоки группы в зависимости от риска процентной ставки. Этот риск покрывается двумя способами:

а) оптимизация источников кредитных ресурсов для достижения относительно более низкой стоимости заемных средств;

б) комбинированная структура процентных ставок по кредитам, которая имеет две составляющие - постоянную и переменную, соотношение между которой и их абсолютной величиной может быть достигнуто и поддерживаться на благоприятном уровнедля компаний Группы. Постоянный компонент имеет относительно низкую абсолютную величину достаточно большой относительной доли в общей процентной ставке. Это обстоятельство исключает вероятность существенного изменения процентных ставок при возможном обновлении переменного компонента. Это сводит к минимуму вероятность изменения неблагоприятного направления денежных потоков.

Руководство Группы вместе с руководством Компании, в настоящее время отслеживает и анализирует подверженность соответствующей компании изменениям процентных ставок. Моделируются различные сценарии рефинансирования, обновления существующих позиций и альтернативного финансирования. На основе этих сценариев измеряется влияние на финансовый результати справедливости при изменении с определенными точками или процентами. Для каждого моделирования

одно и то же предположение об изменении процентной ставки применяется ко всем основным валютам. Расчеты производятся по значительным процентным позициям.

IV. Информация по ст. 247 и ст. 240б Коммерческого закона

1. Информация по ст. 247 Коммерческого закона

Информация относно протичането на дейността и състоянието на дружеството и разяснения относно годишния финансов отчет

Раздел II, п. 2 описывает деятельность и статус Компании и объясняет годовую финансовую отчетность.

Вознаграждение, полученное в течение года членами советов

Вознаграждение и прочие доходы ключевого управленческого персонала и исполнительных директоров, членов Совета директоров и менеджеров дочерних компаний Группы составляют 3 325 тыс. лв. (2021 г.: 6 614 тыс. лв.), в т.ч.:

- текущий вознаграждений – 3 001 тыс. лв. (2021 г.: 6 095 тыс. лв.);
- тантиемы – 324 тыс. лв. (2021 г.: 519 тыс. лв.).

Вознаграждение и прочие краткосрочные доходы Совета директоров материнской компании за 2022 г. в размере на 1 214 тыс. лв. (2021 г.: 1 256 тыс. лв.) са составляют:

- текущий - 971 тыс. лв. (2021 г.: 969 тыс. лв.);
- тантиемы - 243 тыс. лв. (2021 г.: 287 тыс. лв.).

Придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството

Акции Компании, приобретенные, принадлежащие и переданные членами Совета директоров в 2022 г., представлены следующим образом:

	31.12.2022		31.12.2021				
Члены Совета директоров	**Количество акций**	**отн. доля капитала %**	**Количество акций**	**отн. доля капитала %**	**Приобретенный акции в 2022 г**	**Акции, переданные в 2022 г.**	изменение
Огнян Иванов Донев	6 608 350	4.90%	6 608 350	4.90%	-	-	-
Весела Любенова Стоева	150	0.0001%	150	0.0001%	-	-	-
Огнян Кирилов Палавеев	187 520	0.14%	187 520	0.14%	-	-	-
Александър Викторов Чаушев	262 442	0.19%	262 442	0.19%	-	-	-
Бисера Николаева Лазарова	-	-	-	-	-	-	-
Иван Венецков Бадински	2 030	0.0015%	350	0.0003%	1 680	-	1 680

Симеон Огнянов Донев	195 450	0.14%	195 450	0.14%	-	-

Компания не имеет выпущенных облигаций.

Права членов советов по приобретению акций и облигаций Общества

Устав „Софарма“ АО не предусматривает ограничений права членов Совета директоров на приобретение акций и облигаций Компании.

Участие членов совета директоров в торговых компаниях в качестве партнеров с неограниченной ответственностью, владеющих более чем 25 процентами капитала другой компании, и их участие в управлении другими компаниями или кооперативами в качестве прокуроров, менеджеров или членов советов директоров

Участие членов совета директоров с более чем 25 процентами капитала других компаний:

Огнян Иванов Донев владеет прямой/косвенной значительной долей (более 25%) капитала следующих компани:

- *„Донев инвестмънтс холдинг“ АО, ЕИК: 831915121, с адресом управления в городе София, ул. „Позитано“,№ 12.*
- *„Телекомплект“ АО, ЕИК: 831643753, с адресом управления в городе София, ул. „Лъчезар Станчев“ № 5, здание А.*
- *„Софпринт груп“ АО, ЕИК: 175413277, с адресом управления в городе София, ул. „Позитано“ № 12.*
- *„Софконсулт груп“ АО, ЕИК: 175413245, с адресом управления в городе София, ул. „Позитано“ №12.*
- *„Софарма“ АО, ЕИК: 831902088, с адресом управления в городе, ул. „Илиенско шосе“ №16.*
- *„Енергоинвестмънт“ АО, ЕИК: 200929754, с адресом управления в городе, площад „П. Р. Славейков“ 9.*
- *„Частна Детска Градина Симба“ ЕООО, ЕИК: 204683684, с адресом управления в городе София, ул. „Илиенско шосе“ №16.*
- *„Селсо“ ЕООО, ЕИК: 206522151, юридический адрес: г. София, ул. „Позитано“ №12.*

Весела Любенова Стоева контролирует или владеет прямой/косвенной значительной долей (более 25%) капитала следующих компаний:

- *„ВЕС елекроинвест системс“ ЕООО, ЕИК: 201712700, с адресом управления в городе София, площад „П.Р.Славейков” №9.*
- *„Еко Солар Инвест“ ООО, ЕИК 201634905, с адресом управления в городе. София, ул. “Алабин” №48.*
- *„Акватикс“ ООО, ЕИК: 203934379, с адресом управления в городе София, площад „П. Р. Славейков” №9.*
- *„ВЛС“ АО, ЕИК: 175082980, с адресом управления в городе София, площад „П. Р. Славейков” №9.*

Александър Викторов Чаушев контролирует или владеет прямой/косвенной значительной долей (более 25%) капитала следующих компаний:

- *„Алфа Ин“ ЕООО, ЕИК: 131156322, с адресом управления в городе София, ул. “Димчо Дебелянов” №1Б.*
- *„Асса Асет Мениджмънт“ ООО, ЕИК: 131156297, с адресом управления в городе София, ул. ДИМЧО ДЕБЕЛЯНОВ 1Б; Вход А; эт. 3; Ап. 8*

Иван Венетков Бадинский не имеет прямой/косвенной значительной доли (более 25%) в капитале компаний.

Бисера Николаева Лазарова контролирует или владеет прямой/косвенной значительной долей (более 25%) капитала следующих компаний*:*

- *„Консумфарм“ ООО, ЕИК: 121148366, с адресом управления в городе София, бул. „Янко Сакъзов“ №80.*

Участие членов совета директоров в управлении другими компаниями или кооперативами, таких как прокуроры, менеджеры или члены правления:

Огнян Иванов Донев участвует в органах управления/контроля в следующих компаниях:

- *„Софарма Трейдинг“ АО, ЕИК: 103267194 с адресом управления в городе София, ул. „Лъчезар Станчев“ №5 - Председатель на СД.*
- *„Донев инвестмънтс холдинг“ АО, ЕИК: 831915121, с адресом управления в городе София, ул. „Позитано“ №12 – Председатель на НС.*
- *„Телекомплект“ АО, ЕИК: 831643753, с адресом управления в городе София, ул. „Лъчезар Станчев“ № 5, сграда А – Председатель на НС.*
- *„Доверие Капитал“ АО, ЕИК: 130362127, с адресом управления в городе София, бул. „Княз Дондуков“ № 82 – Член на НС.*
- *„Софарма“ АО, ЕИК: 831902088, с адресом управления в городе, ул. „Илиенско шосе“ № 16 – Член Совета директоров и Исполнительный директор.*

Весела Любенова Стоева участва участвует в органах управления/контроля в следующих компаниях:

- *„ВЛС“ АО, ЕИК: 175082980, с адресом управления в городе София, площад „П.Р.Славейков” №9 – Член на СД.*
- *„ВЕС елекроинвест системс“ ЕООД, ЕИК: 201712700, с адресом управления в городе София, площад „П.Р.Славейков” №9 – Управитель.*
- *„Софарма“ АО, ЕИК: 831902088 с адресом управления в городе София, ул. „Илиенско шосе“ №16 – Зам. Председатель на СД.*

Александър Викторов Чаушев участвует в органах управления/контроля в следующих компаниях:

- *„ДК-Домостроене“ АО, ЕИК: 102148397, с адресом управления в городе Бургас, кв. Победа – Член на СД.*
- *„Алфа Ин“ ЕООД, ЕИК: 131156322, с адресом управления в городе София, ул. „Димчо Дебелянов“ 1Б – Управитель.*

- *„Софарма“ АО, ЕИК: 831902088, с адресом управления в городе София, ул. „Илиенско шосе“ №16 – Член на СД.*

Иван Венецков Бадински участвует в органах управления/контроля в следующих компаниях:

- *„Софарма“ АО, ЕИК: 831902088, с адресом управления в городе София, ул. „Илиенско шосе“ №16 – Член на СД и прокурист.*

Бисера Николаева Лазарова участвует в органах управления/контроля в следующих компаниях:

- *„Софарма имоти“ АДСИЦ, ЕИК: 175059266, с адресом управления в городе София, ул. „Лъчезар Станчев“ №5 – Член на СД.*
- *„Софарма“ АО, ЕИК: 831902088, с адресом управления в городе София, ул. „Илиенско шосе“ №16 – Член на СД.*

Планируемый стопанска политика в следующем году /ст. 247, п. Комерческого залкона/

Информация отражена в разделе III, т. 4 настоящего отчета - будущее развитие компании /ст. 39,т. 4, Закона о бухгалтерском учете/.

2. Информация в соответствии со статьей 240б Коммерческого закона относительно обязанности членов советов уведомлять в письменной форме совет директоров, соответственно, правление, когда они или связанные с ними лица заключают с компанией контракты, выходящие за рамки их обычной деятельности или существенно отклоняться от рыночных условий

В 2022 г. не было заключено контрактов вне обычного курса деятельност Компании или существенно отклоняется от рыночных условий**.**

V. Информация согласно Приложению 2 к ст. 10, п. 1 Постановления 2 к ЗППЦБ

1 Информация в стоимостном и количественном выражении, касающаяся основных категорий предоставляемых товаров, продукции и/или услуг, с указанием их доли в выручке от реализации Группы в целом и изменений, произошедших в течение отчетного финансового года

Информация включена в раздел III, п. 2 настоящего заявления. Группа не публикует информацию в количественном выражении в связи со спецификой производства.

2. Информация о доходах с разбивкой по категориям деятельности, внутреннему и внешнему рынкам, а также информация об источниках поставок материалов, необходимых для производства товаров или оказания услуг, отражающих степень зависимости от каждого отдельного продавца или покупателя/потребителя, если относительная доля одного из них превышает 10 процентов от затрат или доходов от

продаж, информация предоставляется каждому отдельному лицу, за свою долю в продажах или покупках и отношения с эмитентом

Информация о доходах, распределенных по различным категориям деятельности, внутренним и внешним рынкам, представлена в разделе III, п. 2 настоящего отчета. В 2022 г. ни один клиент, чья относительная доля превышает 10% от общей выручки от продаж.

Используемое сырье и материалы превышают 3 500 номенклатурных номеров, которые имеют динамическую структуру и различное происхождение (синтетическое, растительное), агрегированное состояние (жидкое, твердое, газообразное).

Основная доля сырья и материалов обеспечены импортом. Источниками поставки являются проверенные производители, что соответствует нормативным требованиям и направлено на поддержание согласованности и прослеживаемости качества. Соответствующие контрагенты работают в соответствии с требованиями GMP, ВВП и другими отраслевыми стандартами. „Софарма" АО работает с рядом болгарских и иностранных поставщиков, выбор которых осуществляется в соответствии с разработанной внутрифирменной процедурой и направлен на обеспечение как альтернативной безопасности в процессе поставок, так и конкурентной гибкости в торговых отношениях. Исходными условиями, установленными „Софарма" АО в процессе переговоров, являются: постоянство качества, конкурентоспособные цены, привлекательные условия оплаты, ритмичные и своевременные поставки, которые не позволяют накапливать запасы с одной стороны и в то же время обеспечивают регулярность производственного процесса.

В 2022 г. нет поставщиков, относительная доля которых превышает 10% от общей стоимости предоставляемых услуг и материалов.

3. Информация за сключени съществени сделки

Группа признала, что значительными транзакциями являются те, которые приводят или, как можно разумно предположить, приводят к благоприятному или неблагоприятному изменению суммы 5 или более процентов выручки или чистой прибыли. Таких сделок не было заключено.

4. Информация о сделках, заключенных между эмитентом и связанными сторонами в течение отчетного периода, предложениях по таким сделкам, а также о сделках, которые находятся за пределами его обычной деятельности или существенно отклоняются от рыночных условий,в котором эмитент или ее дочерняя компания является стороной с указанием стоимости сделок, характера подключения и любой информации, необходимой для оценки влияния на финансовое положение эмитента

Информация о сделках, заключенных между „Софарма" АО и связанными сторонами в течение отчетного периода, приведена в приложении к годовому финансовому отчету „Сделки со связанными сторонами". На Очередном общем собрании акционеров, которое состоялось 03.06.2022 г., проходят голосование по следующим сделкам между компанией и связанными с ней сторонами:

Договор аренды недвижимого имущества между „Софарма“ АО в качестве арендатора и “Софарма Имоти” АДСИЦ в качестве арендодателя на следующих основных условиях предлагаемой сделки:

- Сдается Срок аренды: 10 /десять/ лет;
- Максимальная арендуемая площадь: Офисные помещения в корпусе А Комплекса, сдаваемые в аренду общей арендуемой площадью 4 637,46 кв.м., Машиноместа в подземном паркинге Комплекса (уровень -2) с арендуемой площадью 1 051,68 кв.м. и арендуемой площади склада в размере 30,49 кв.м.;
- Прочие условия: Цена аренды обновляется ежегодно каждый январь, начиная с 1 января года, следующего за первым календарным годом периода аренды (т.е. начиная с 2023 года), в соответствии с Гармонизированным индексом потребительских цен в 27 странах мира. ЕС (HICP EU-27) (и в случае его исключения замещающий индекс согласно EUROSTAT) для всех товаров и услуг за предыдущий год, публикуемый EUROSTAT;
- Плата за услуги: для покрытия расходов на предоставление услуг по обслуживанию и управлению зданием по фиксированной ставке 2,70 евро за кв.м. от арендной площади офисного помещения, в месяц, без учета НДС. Плата за услуги индексируется ежегодно каждый январь, начиная с 1 января года, следующего за первым календарным годом периода аренды (т.е. начиная с 2023 года), в соответствии с Гармонизированным индексом потребительских цен (HICP) Болгарского национального статистического управления. Офисный институт (НСИ);
- Прочая дебиторская задолженность: оплата расходных материалов (электроэнергия, тепло- и холодоэнергия, вода), необходимых в арендованных офисных и складских помещениях в пользу поставщиков коммунальных услуг; уплата части платы за коммунально-бытовые отходы за Комплекс, вычитаемой из общей арендной площади офисных помещений, складских помещений и машино-мест в пользу бюджета Муниципального образования „Столичный – Изгревский район“.
- Расчетная величина (без учета НДС) затрат на арендную плату и вознаграждение за услуги по сделке, зафиксированная на момент ее заключения, для функционально обособленных офисных помещений, за весь максимальный срок аренды 10 лет, на который предлагается заключить его, в размере 17 989 299,60 левов (семнадцать миллионов девятьсот восемьдесят девять тысяч двести девяносто девять левов шестьдесят центов).
- Расчетное значение (без учета НДС) затрат на арендную плату по сделке, зафиксированной на момент ее заключения, за функционально обособленные

машино-места, за весь максимальный срок аренды 10 лет, на который предлагается заключить на сумму 1 314 900 левов (один миллион триста четырнадцать тысяч девятьсот левов).

- Расчетная величина (без учета НДС) затрат на арендную плату по сделке, зафиксированная при ее заключении, для машино-мест функционального назначения, за весь максимальный срок аренды 10 лет, на который предлагается ее заключить, составляет на сумму 32 142 лева (тридцать две тысячи сто сорок два лева).

Группа Софарма не заключила сделок, которые находятся вне ее обычной деятельности или существенно отклоняются от рыночных условий.

5. Информация о событиях и показателях необычного для эмитента характера, которые оказывают существенное влияние на его деятельность, а также на его доходы и расходы; оценка их влияния на результаты за текущий год

В 2022 г. нет событий и показатели необычного характера для Группы.

6. Информация о сделках, проводимых вне балансовых и бизнес-целей, указание финансового воздействия сделок на деятельность, если риск и выгоды от таких сделок являются существенными для эмитента и если раскрытие этой информации имеет важное значение для оценки финансового положения эмитента

Условные обязательства, принятые Группой по состоянию на 31.12.2022 г, изложены в годовой финансовой отчетности в приложении „Условные обязательства и обязательства”.

7. Информация об участии эмитента, его основных инвестициях в стране и за рубежом (в ценные бумаги, финансовые инструменты, нематериальные активы и недвижимое имущество), а также об инвестициях в ценные бумаги за пределами своей группы предприятий по смыслу Закона о бухгалтерском учете и источниках/методах финансирования

Информация о долях участия и основных инвестициях „Софарма“ АО в стране и за рубежом изложена в примечаниях к годовой финансовой отчетности – „Инвестиции в дочерние компании”, „Инвестиции имеющиеся в наличии для продажи”, и „Инвестиции в ассоциированные компании”. Соответственно, информация об инвестициях в нематериальные активы и недвижимость приведена в приложениях „Нематериальные активы”, „Недвижимость, завод и оборудование" и „Инвестиционная недвижимость”.

8. Информация о договорах, заключенных эмитентом, его дочерней компанией или материнской компанией в качестве заемщиков, кредитные договоры с указанием условий их погашения, включая сроки погашения, а также информация о предоставленных гарантии и обязательства

Информация о кредитных соглашениях, заключенных „Софарма“ АО и ее дочерними компаниями, приводится в примечаниях к консолидированной годовой финансовой отчетности „Долгосрочные банковские кредиты“ и „Краткосрочные банковские кредиты“.

9. Информация о соглашениях, заключенных эмитентом, его дочерней компанией или материнской компанией в качестве кредиторов, кредитных договорах, включая предоставление гарантий любого рода,в том числе связанных сторонс указанием их конкретных условий, включая крайние сроки оплаты и целы, для которой они были предоставлены

Долгосрочные займы, предоставленные „Софарма“ АО для ассоциированных компаний:

Долгосрочные займы, предоставленные дочерним предприятиям:

- Получатель – „Доверие Инвест“ ЕАО; Сумма контракта - 83 400 тысяч левов; процентная ставка – 3.0%; срок погашения – 31.12.2025 г.; остаток на 31.12.2022 г. – 51 147 тыс. лв.
- Получатель – „ Индустриален Холдинг Доверие“ АО; Сумма контракта – 10 000 тысяч евро; процентная ставка – 4.36%; срок погашения – 31.12.2024 г.; остаток на 31.12.2022 г. – 10 040 тыс. лв.
- Получатель – „Доверие Обединен Холдинг“ АО; Сумма контракта – 2 000 тысяч лв.; процентная ставка – 3.09%; срок погашения – 31.12.2024 г.; остаток на 31.12.2022 г. – 2 011 тыс. лв.

Долгосрочные кредиты, предоставляемые аффилированным предприятиям, предназначены для содействия в финансировании деятельности по достижению общих стратегических целей. Они обеспечены залогом ценных бумаг (акций), залогом дебиторской задолженности и векселей.

Долгосрочные кредиты, предоставленные третьим лицам:

- Получатель – Sopharmacy MC; Договорен размер - 3 00 хил. евро; процентная ставка – 3.05%; рок погашения – 29.06.2023 г.; сальдо на 31.12.2022 г. – 0 хил. лева.

Долгосрочные кредиты, предоставляемые третьим сторонам, предназначены для поддержки финансирования деятельности этих предприятий для достижения общих стратегических целей. Они обеспечены залогом ценных бумаг (акций), залогом машин и оборудования и ипотекой недвижимости.

Текущие коммерческие кредиты, предоставленные АО "Софарма" родственным предприятиям:

Дочерним компаниям:

- Получатель – „Биофарм Инжиниринг“ АО; Сумма контракта - 14 109 тысяч левов; процентная ставка – 4.10%; срок погашения – 31.12.2023 г.; остаток на 31.12.2022 г. – 5 794 тыс. левов.

- Получатель – „Биофарм Инжиниринг“ АО; Сумма контракта - 1000 тысяч левов; процентная ставка – 4.10%; срок погашения – 31.12.2023 г.; остаток на 31.12.2022 г. – 777 тыс. лв.

Прочим связанным сторонам:

- Получатель – „Доверие Капитал“ АО; Размер контракта - 4 000 тыс. левов; процентная ставка – 3.33%; срок погашения – 31.12.2023 г.; остаток на 31.12.2022 г. – 4 144 тыс. левов;
- Получатель – „Доверие Грижа“ ЕАО; Размер контракта - 10 997 тыс. левов; процентная ставка – 3.10%; срок погашения – 31.12.2023 г.; остаток на 31.12.2022 г. – 8 512 тыс. левов.

К совместным предприятиям:

- Получатель – „Момина крепост“ АО; Размер контракта - 3 500 тыс. левов; процентная ставка – 3.50%; срок погашения – 31.12.2023 г.; остаток на 31.12.2021 г. – 0 тыс. левов.

Краткосрочные кредиты, предоставляемые родственным предприятиям, предназначены для поддержки финансирования деятельности этих предприятий для достижения общих стратегических целей. Они обеспечены залогом акций общества и ценных бумаг (акций), залогом дебиторской задолженности и векселей.

Информация о кредитных договорах, заключенных дочерними компаниями „Софарма“ АО, будет указана в консолидированной финансовой отчетности группы.

Предоставени текущи търговски заеми от “Софарма” АД на трети лица:

- Получател – „Фармаплант“ АД; Договорен размер - 4 184 хил. лева; лихвен процент – 4.30%; падеж – 31.12.2023 г.; салдо към 31.12.2022 г. – 187 хил. лева;
- Получател – „Фармаплант“ АД; Договорен размер - 949 хил. лева; лихвен процент – 4.70%; падеж – 31.12.2023 г.; салдо към 31.12.2022 г. – 72 хил. лева.
- Получател – Sopharmacy MC; Договорен размер - 695 хил. евро; лихвен процент – 3.05%; падеж – 31.12.2023 г.; салдо към 31.12.2022 г. – 1 568 хил. лева;
- Получател – Sopharmacy MC; Договорен размер – 3 000 хил. евро; лихвен процент – 3.05%; падеж – 29.06.2023 г.; салдо към 31.12.2022 г. – 6 490 хил. лева;

Кредиты, предоставляемые третьим сторонам, предназначены для поддержки финансирования деятельности этих предприятий для достижения общих стратегических целей. Они обеспечены залогом ценных бумаг (акций).

10. Информация об использовании денежных средств от нового выпуска ценных бумаг в течение отчетного периода

В 2022 году нового выпуска ценных бумаг не было.

11. Анализ взаимосвязи между финансовыми результатами, достигнутыми в финансовой отчетности за финансовый год, и ранее опубликованными оценками этих результатов

Прогнозы по финансовым результатам не опубликованы.

12. Анализ и оценка политики управления финансовыми ресурсами с указанием вариантов обслуживания обязательств, потенциальных угроз и мер, которые эмитент предпринял или собирается предпринять для их устранения

Руководство материнской компании и, соответственно, руководство дочерних компаний контролируют взыскание долгов, выполнение финансовых коэффициентов заключенных банковских договоров и регулярное обслуживание их обязательств. Управление финансовыми рисками подробно раскрывается в приложении по „Управлению финансовыми рисками“ в консолидированной финансовой отчетности Компании.

13. Оценка возможностей реализации инвестиционных намерений с указанием объема свободных средств и отражением возможных изменений в структуре финансирования этой деятельности

Инвестиционная программа, запланированная Компанией на 2023 год, включает инвестиции в размере 11 млн. лв. на приобретение земли, зданий, машин, оборудования и программного обеспечения.

Источниками его финансирования являются собственные средства от обычной коммерческой деятельности. Компания не испытывает затруднений в реализации своих инвестиционных намерений и расчетах по операционной деятельности благодаря сформированному положительному денежному потоку и хорошей ликвидности.

14. Информация об изменениях за отчетный период в основных принципах управления эмитента и его группы предприятий по смыслу Закона о бухгалтерском учете

За отчетный период не произошло изменений в основных принципах управления „Софарма“ АО и ее экономической группой.

15 Информация об основных характеристиках системы внутреннего контроля и системы управления рисками, применяемой эмитентом в процессе подготовки финансовой отчетности

Информация рассматривается в пункте 3 Декларации о корпоративном управлении в соответствии со ст. 100н, п. 8 ЗППЦБ, который является отдельным отчетом, опубликованным вместе с отчетом о деятельности.

16. Информация об изменениях в управленческих и надзорных органах за отчетный финансовый год

За отчетный период в составе органов управления и контроля АО «Софарма»

изменений не было.

17. Информация о размере вознаграждений, премий и/или льгот каждому из членов органов управления и контроля за отчетный финансовый год, выплаченных эмитентом и его дочерними обществами, независимо от того, включены ли они в состав расходов эмитента или получены в результате участие в прибылях, в том числе:

„Софарма“ АО готовит отдельный Отчет о реализации Политики по вознаграждению членов Совета директоров.

18. Информация о владениях членами управленческих и контрольных органов, прокурорами и акциями высшего руководства эмитента, включая акции каждого из них отдельно и в процентах от доли в каждом классе, и предоставленная им эмитент с опционами на ценные бумаги - тип и размер ценных бумаг, на которых составляются опционы, стоимость осуществления опционов, цена покупки, если таковые имеются, и срок опционов:

Информация об акциях “Софарма” АО, принадлежащих членам Совета директоров, указана в разделе IV настоящего отчета – информация по ст. 247 КЗ абз. 2.

Члены Комитета по аудиту	31.12.2022		31.12.2021		
	К-во акции	отн. доля капитала %	К-во акции	отн. доля капитала %	промяна
Цветанка Златева	-	-	-	-	-
Васил Найденов	386	0.000003%	386	0.000001%	-
Кристина Атанасова - Елият	-	-	-	-	-

Решением № 804-Е от 04.11.2021 г. Комиссия по финансовому надзору осуществила эмиссию в количестве 44 932 633 дематериализованных, свободно переводимых и именных варрантов с эмиссионной стоимостью 0,28 лв., выпущенных „Софарма“ АО по ст. 112 б, абз. 11 ЗППЦБ. Базовым активом выпущенных варрантов являются будущие обыкновенные, именные, бездокументарные, свободно обращающиеся акции, дающие право одного голоса на Общем собрании акционеров, которые будут выпущены обществом при условии, что только в пользу владельцев варрантов. Каждый подписанный варрант дает право его держателю подписаться на одну акцию будущей эмиссии. Владельцы варрантов могут воспользоваться своим правом на подписку на соответствующее количество акций от будущего увеличения капитала компании в течение 3 лет по фиксированной цене 4,13 лева за акцию.

Члены Совета директоров	31.12.2022	
	Количество варрантов	отн. доля от общего количества подписанных варрантов %

Огнян Иванов Донев	12 508 500	27.84
Весела Любенова Стоева	-	-
Огнян Кирилов Палавеев	-	-
Александър Викторов Чаушев	-	-
Бисера Николаева Лазарова	-	-
Иван Венецков Бадински	-	-
Симеон Огнянов Донев	-	-

По состоянию на 31.12.2022 г. ни один член Комитета по аудиту не имеет доверенностей.

19. Договоренности (в том числе после окончания финансового года), которые могут привести к будущему изменению акций или облигаций, принадлежащих текущим акционерам или держателям облигаций:

Таких договоренностей нет.

20. Информация о нерассмотренных судебных, административных или арбитражных разбирательствах по обязательствам или претензиям эмитента в размере не менее 10% собственных средств; если общая стоимость обязательств или дебиторской задолженности эмитента во всех начатых процессах превышает 10 процентов его собственного капитала, информация о каждом производстве должна представляться отдельно

Нет таких ожидающих судебного, административного или арбитражного разбирательства, в отношении обязательств или дебиторской задолженности.

21. Данныедля директора по связям с инвесторами, включая телефон и адрес для корреспонденции:

Директор по связям с инвесторами „Софарма” АО - Пелагия Виячева, тел. +359 2 8134 523, адрес для корреспонденции – г. София, ул. „Лачезар Станчев“ № 5, здание А, эт. 11.

VI. Информация по Приложение 3 към чл.10, т.2 от Наредба 2 към ЗППЦК

1. Структура на капитала на дружеството, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас

Общее количество акций, выпущенных „Софарма“ по состоянию на 31.12.2022 г., составляет 134 797 899 штук номинальной стоимостью 1 лев за акцию. Все выпущенные акции именные, бездокументарные, простые и неделимые, в соответствии с Уставом компании. Все выпущенные акции относятся к одному классу. Каждая акция дает право одного голоса на Общем собрании акционеров, право на получение дивиденда и ликвидационную акцию, пропорциональную номинальной стоимости акции.

Структура капитала „Софарма“ АО на 31.12.2022 г.:

- Индивидуальные участники - 6 162 шт. - 13 754 896 шт. акции – 10.20%
- Юридические лица - 130 шт. - 121 043 003 шт. акции – 89.80%

Капитал общества может быть увеличен по решению Общего собрания акционеров, принятому большинством голосов в соответствии с требованиями законодательства. При увеличении капитала каждый акционер имеет право приобрести акции новой эмиссии, соответствующие его доле в капитале до увеличения. Акционер не может участвовать лично или через представителя в голосовании:

- ✓ Подача иска к нему.
- ✓ Совершение действий или отказ от совершения действий, связанных с выполнением своих обязательств перед Компанией.
- ✓ При принятии решения по ст. 114, абз. 1 ЗППЦБ, в случаях, когда оно является заинтересованным лицом по смыслу ЗППЦК.

2. Информация о прямом и косвенном владении 5 процентами или более прав голоса на общем собрании компании, включая данные об акционерах, размере их доли и способе владения акциями

Акционерами, владеющими более 5 процентов капитала Компании по состоянию на 31.12.2022 г., являются следующие:

АКЦИОНЕРЫ	*К-во акции*	*%*
„Донев Инвестмънтс Холдинг“ АО, ЕИК: 831915121, г. София, ул. „Позитано“ №12	37 600 000	27.89%
“Телекомплект инвест“ АО, ЕИК: 201653294, г. София, пл. „П.Р. Славейков“ №9	27 881 287	20.68%
„Софарма“ АО, ЕИК 831902088, г. София, ул. „Илиенско шосе“ №16	13 479 188	9.68%
ОУПФ „Алианц България“,ЕИК: 130477720, г. София, ул. „Дамян Груев“ №42	7 054 547	5.23%
„Телсо“ АО, ЕИК: 131176385, г. София, ул. „Позитано“ №12	6 935 350	5.14%

3. Сведения об акционерах, обладающих особыми правами распоряжения, и описание этих прав

Устав „Софарма“ АО не предусматривает наличия особых прав контроля.

4. Соглашения между акционерами, известные компании, которые могут привести к ограничениям на передачу акций или прав голоса

Таких соглашений нет.

5. Существенные договоры общества, послужившие основанием для иска, изменены или расторгнуты в связи с изменением контроля общества при проведении обязательных торгов и их последствиями, за исключением случаев, когда разглашение указанных сведений может причинить серьезный вред Компания; исключение из предыдущего предложения не применяется в случаях, когда компания обязана раскрывать информацию по закону

Таких договоров нет.

Дата: 26.04.2023 г. д-р эк. н. Огнян Донев
г. София /Изпълнителен директор/