

Nazwa firmy:

"Sopharma" S.A.

Rada Dyrektorów:

**dr hab. Ognian Donev
Wesela Stoeva
Aleksander Chaushev
Bisera Łazarowa
Iwan Badiński**

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donev

Pełnomocnik:

Symeon Donev

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy:

Jordanka Petkova

Kierownik Działu Prawnego

Aleksander Jotow

Adres zarządu:

**miasto Sofia
ul."Iliensko shose" 16**

Prawnicy:

**Adriana Balewa
Wenelin Gachew
Wentsislav Stoew
Stefan Vachev**

Banki usługowe:

**KBC bank
DSK Bank EAD
Eurobank i EFG Bulgaria AD
Ying Bank NV
Unicredit AD
Citibank NA**

Audytorzy:

Baker Tilly Clit & Partners Ltd.

WSTĘPNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku

	Aplikacje	2022 BGN'000	2021 BGN'000
Dochody	3	230 763	200 154
Inne dochody/(straty) z działalności, netto	4	5 927	4 131
Zmiany w zapasach gotowej produkcji i produktów w toku		10 093	(792)
Wydatki na surowce i materiały	5	(80 882)	(64 851)
Wydatki na usługi zewnętrzne	6	(35 784)	(35 001)
Wydatki na personel	7	(52 445)	(46 086)
Wydatki na umorzenie	15,16	(18 189)	(17 545)
Inne wydatki na działalność	8	(11 934)	(4 335)
Zysk z działalności operacyjnej		47 549	35 675
(Strata) / zysk netto na sprzedaży inwestycji w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	18,19	(1 124)	(11 073)
Utrata wartości aktywów trwałych poza zakresem MSSF 9	10	(2 899)	(4 719)
Przychody finansowe	11	4 853	8 615
Koszty finansowe	12	(3 111)	(1 589)
Przychody / (koszty) finansowe, netto		1 742	7 026
Zysk przed opodatkowaniem zysku		45 268	26 909
Wydatki na opodatkowanie zysku	13	(4 885)	(2 638)
Zysk netto za rok		40 383	24 271
Inne składniki całkowitych dochodów:			
<i>Składniki, które nie zostaną przekształcone w składzie zysku lub strat:</i>			
Kolejne wyceny zobowiązań z tytułu programów określonych świadczeń emerytalnych	33	522	(53)
Późniejsze przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych	15	(991)	8 298
Zmiana netto wartości godziwej pozostałych długoterminowych inwestycji kapitałowych	20	(1 047)	(355)
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów, które nie zostaną przeklasyfikowane	13	99	(830)
Inne całkowite dochody za rok, bez podatków	14	(1 417)	7 060
RAZEM CAŁKOWITE DOCHODY ZA OKRES		38 966	31 331
Podstawowy zysk netto na akcję	BGN 28	0,33	0,19

Załączniki na stronach od 5 do 147 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy:

Jordanka Petkowa

	Приложения	31 grudnia 2022 BGN'000	31 grudnia 2021 BGN'000
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Nieruchomości, urządzenia techniczne i maszyny	15	217 834	205 090
Wartości niematerialne i prawne	16	4 247	4 324
Nieruchomości inwestycyjne	17	49 267	47 302
Inwestycje w jednostkach zależnych	18	90 235	80 598
Inwestycje w jednostki stowarzyszone i wspólne przedsięwzięcia	19	69 372	54 485
Inne długoterminowe inwestycje kapitałowe	20	4 706	5 706
Należności długoterminowe od przedsiębiorstw powiązanych	21	63 714	49 695
Inne należności długoterminowe	22	3 526	9 546
		502 901	456 746
Aktywa obrotowe			
Rezerwy materiałowe	23	82 621	63 222
Należności od jednostek zależnych	24	78 345	87 706
Należności handlowe	25	19 549	26 631
Udzielanie pożyczek stronom trzecim	26 (a)	8 317	1 804
Inne należności i rozliczenia międzyokresowe	26 (b)	6 182	7 372
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	27	4 762	15 618
		199 776	202 353
SUMA AKTYWÓW		702 677	659 099
KAPITAŁ WŁASNY I PASYWA			
KAPITAŁ WŁASNY			
Akcyjny kapitał podstawowy		134 798	134 798
Skup własnych akcji		(52 203)	(50 284)
Rezerwy		461 449	439 040
Inne składniki kapitału		12 488	12 512
Zyski zatrzymane		44 797	28 137
	28	601 329	564 203
PASYWA			
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe kredyty bankowe	29	11 729	6 750
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	30	4 781	6 389
Dotacje państwowe	31	3 587	4 007
Zobowiązania z tytułu umów leasingu wobec podmiotów powiązanych	32	14 739	-
Zobowiązania wynikające z umów leasingu wobec osób trzecich	33	570	496
Długoterminowe zobowiązania wobec personelu	34	4 192	4 794
		39 598	22 436
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania krótkoterminowe wobec banków	35	8	46 663
Zobowiązania handlowe	36	41 133	12 671
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	37	2 615	1 609
Zobowiązania z tytułu podatków	38	930	700
Zobowiązania wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych	39	9 398	8 034
Inne należności krótkoterminowe	40	7 666	2 783
		61 750	72 460
SUMA PASYWÓW		101 348	94 896
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY I PASYWA		702 677	659 099

Załączniki na stronach od 5 do 147 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Boris Borisov

Główny księgowy:

Jordanka Petkova

WSTĘPNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
 za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku

Aplikacje	2022 BGN'000	2021 BGN'000
Przeplwy pieniężne z działalności operacyjnej		
Wpływy z tytułu wypłat od klientów	294 491	249 114
Wypłaty dostawcom	(146 506)	(104 150)
Wypłaty wobec personelu oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych	(50 198)	(44 657)
Podatki zapłacone (bez podatku dochodowego)	(6 743)	(9 201)
Zwrot podatków zapłaconych (bez podatku dochodowego)	4 544	1 262
Podatki od zysku (zapłacone)/zwrócone, netto	(4 921)	(4 055)
Zapłacone odsetki i opłaty bankowe od kredytów obrotowych	(898)	(1 027)
Płatne podatku dochodowego, netto	(222)	(136)
Pozostałe wpływy / (wypłaty), netto	(576)	(682)
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	88 971	86 468
Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Nabycie nieruchomości, urządzenia technicznego i maszyn	(12 327)	(6 210)
Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości, urządzenia technicznego i maszyn	539	125
Nabycie aktywów niematerialnych	(588)	(1 128)
Nabycie aktywów inwestycyjnych	(340)	(4 201)
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	-	1 952
Zakup udziałów w spółkach stowarzyszonych	(16 481)	(20 800)
Wpływy ze sprzedaży udziałów w jednostkach stowarzyszonych	-	354
Zakupy inwestycji kapitałowych	(675)	(22 338)
Wpływy ze sprzedaży inwestycji kapitałowych	628	2 040
Zakupy akcji i udziałów w spółkach zależnych	(10 860)	(8 472)
Wpływy ze sprzedaży udziałów i udziałów w spółkach zależnych	515	1 382
Pożyczki dla powiązanych firm	272	594
Splacone pożyczki udzielone jednostkom stowarzyszonym	1 215	-
Pożyczki udzielone innym przedsiębiorstwom	33	268
Zwrócone pożyczki dla innych firm	(59 272)	(8 010)
Odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	45 684	11 806
Przychody z dywidend z inwestycji w spółki zależne	-	(500)
Przychody z dywidend z inwestycji w jednostkach stowarzyszonych	-	4 098
Dochody z dywidend z długoterminowych inwestycji kapitałowych	975	2 658
Wpływy z opłat poręczeńowych	243	147
Przeplwy pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(50 439)	(46 235)
Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z długoterminowych kredytów bankowych	11 732	-
Splata długoterminowych kredytów bankowych	(9 677)	(2 428)
(Wypłata) / Wpływy z krótkoterminowych kredytów bankowych (kredyt w rachunku bieżącym), net	(47 460)	(19 925)
Odsetki i opłaty płacone z tytułu pożyczek na cele inwestycyjne	-	(81)
Wpływy ze sprzedaży odkupionych akcji własnych	-	-
Akcje własne wykupione	(1 919)	(16 628)
Dywidendy wypłacone i niewykorzystane warrandy	(11)	(22)
Opłaty leasingowe na rzecz powiązanych przedsiębiorstw	(1 327)	-
Płatności z tytułu umów leasingu na rzecz osób trzecich	(839)	(1 900)
Otrzymał rządowe dofinansowanie gruntów rolnych	34	81
Wpływy / (wypłaty), netto, związane z innymi składnikami kapitału (warrandy)	79	12 512
Środki pieniężne netto (wykorzystane) w działalności finansowej	(49 388)	(28 391)
Netto zmniejszenie powiększenie środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(10 856)	11 842
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty w dniu 1 stycznia	15 618	3 776
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na dzień 31 grudnia	27 4 762	15 618

Załączniki na stronach od 5 do 147 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.

dr hab. Ognian Donew

dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:

Borys Borysow

Główny księgowy:

Jordanka Petkowa

"Sopharma" S.A.

WSTĘPNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku

	Aplikacje	Główny kapitał zakładowy	Nabyte akcje własne	Rezerwy prawne	Ponowna ocena rezerwa - nieruchomości, maszyny i urządzenia	Rezerwa na aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	Dodatkowe rezerwy	Pozostałe składniki kapitału (rezerwa na wyemitowane warranty)	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
		BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Stan na dzień 1 stycznia 2021 roku	28	134 798	(33 656)	63 335	21 594	2 282	321 596	-	27 039	536 988
Zmiany w kapitale własnym na 2021 rok										
Skutki sprzedanych i odkupionych akcji własnych, w tym:		-	(16 628)	-	-	-	-	-	-	(16 628)
- sprzedane odkupione akcje		-	-	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie odkupionych akcji		-	(16 628)	-	-	-	-	-	-	(16 628)
Pozostałe składniki kapitału, m.in.		-	-	-	-	-	-	12 512	-	12 512
- wartość emisji		-	-	-	-	-	-	12 579	-	12 579
- koszty transakcji		-	-	-	-	-	-	(67)	-	(67)
Podział zysku na:		-	-	2 866	-	-	20 985	-	(23 851)	-
- rezerwy		-	-	2 866	-	-	20 985	-	(23 851)	-
Całkowite dochody ogółem za rok, w tym:		-	-	-	7 468	(355)	-	-	24 218	31 331
- zysk netto za rok		-	-	-	-	-	-	-	24 271	24 271
- inne składniki całkowitych dochodów, bez podatków		-	-	-	7 468	(355)	-	-	(53)	7 060
Przeniesienie do zysków zatrzymanych		-	-	-	(448)	(283)	-	-	731	-
Stan na dzień 31 grudnia 2021 roku	28	134 798	(50 284)	66 201	28 614	1 644	342 581	12 512	28 137	564 203
Zmiany w kapitale własnym na 2022 rok										
Skutki sprzedanych praw z wystawionych warrantów		-	(1 919)	-	-	-	-	-	-	(1 919)
Skutki sprzedanych praw z wyemitowanych warrantów		-	-	-	-	-	-	-	103	103
Inne składniki kapitału, m.in.		-	-	-	-	-	-	(24)	-	(24)
- koszty transakcji		-	-	-	-	-	-	(24)	-	-
Podział zysku na:		-	-	2 427	-	-	22 574	-	(25 001)	-
- rezerwy		-	-	2 427	-	-	22 574	-	(25 001)	-
Całkowite dochody ogółem za rok, w tym:		-	-	-	(892)	(1 047)	-	-	40 905	38 966
- zysk netto za rok		-	-	-	-	-	-	-	40 383	40 383
- inne składniki całkowitych dochodów bez podatków		-	-	-	(892)	(1 047)	-	-	522	(1 417)
Przeniesienie do zysków zatrzymanych		-	-	-	(616)	(37)	-	-	653	-
Saldo na dzień 31 grudnia 2022 r	28	134 798	(52 203)	68 628	27 106	560	365 155	12 488	44 797	601 329

Załączniki na stronach od 5 do 147 stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.

Dyrektor wykonawczy:
dr hab. Ognian Donew

Dyrektor ds. finansowych:
Borys Borysow

Główny księgowy:
Jordanka Petkova