

ГРУПА СОФАРМА
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за шестмесечния период, завършващ на 30 юни 2024 година

	Приложения	1 януари- 30 юни 2024 BGN'000	1 януари- 30 юни 2023 BGN'000
Приходи от договори с клиенти	3	998,853	916,892
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	4	10,287	5,667
Изменение на наличностите от продукция и незавършено производство		22,887	15,441
Разходи за материали	5	(52,223)	(50,832)
Разходи за външни услуги	6	(49,939)	(40,019)
Разходи за персонала	7	(97,681)	(83,005)
Разходи за амортизация	15, 16	(28,093)	(27,224)
Балансова стойност на продадени стоки		(749,766)	(671,422)
Други разходи за дейността	8	(4,664)	(1,763)
Печалба от оперативна дейност		49,661	63,735
Обезценка на нетекущи активи извън обхвата на МСФО 9		(234)	-
Финансови приходи	11	1,982	1,771
Финансови разходи	12	(7,296)	(5,325)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(5,314)	(3,554)
Печалба от асоциирани и съвместни дружества, нетно	13	9,346	12,757
Печалба преди данък върху печалбата		53,459	72,938
Разход за данък върху печалбата		(4,632)	(6,990)
Нетна печалба за периода		48,827	65,948
Други компоненти на всеобхватния доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Последващи преоценки на имоти, машини и оборудване		(22)	33
Нетна промяна в справедливата стойност на други дългосрочни капиталови инвестиции	14	(386)	520
Данък върху дохода, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани		2	(3)
		(406)	550
<i>Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Курсови разлики от преизчисляване на чуждестранни дейности		(466)	(317)
Дял от другия всеобхватен доход на асоциирани дружества		1,869	2,039
		1,403	1,722
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данък	14	997	2,272
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ПЕРИОДА		49,824	68,220
Нетна печалба за годината, отнасяща се към:			
Собствениците на дружеството - майка		45,852	63,462
Неконтролиращо участие		2,975	2,486
Общ всеобхватен доход за периода, отнасящ се към:			
Собствениците на дружеството - майка		46,849	65,734
Неконтролиращо участие		2,975	2,486
Основна нетна печалба на акция	26	BGN 0.28	0.52
Нетна печалба на акция с намалена стойност	26	BGN 0.28	0.51

Приложенията на страници от 5 до 146 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Изпълнителен директор:


д.и.н. Огнян Дончев

Финансов директор:


Борисе Борисов

Съставител:

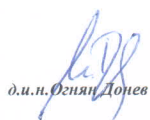

Людмила Бонджова

ГРУПА СОФАРМА
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 30 юни 2024 година

	Приложения	30 юни 2024 BGN'000	31 декември 2023 BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	15	358,527	357,624
Нематериални активи	16	58,686	57,829
Репутация	16	4,067	3,439
Инвестиционни имоти	17	11,201	11,198
Инвестиции в асоциирани и съвместни дружества	18	239,649	231,292
Други дългосрочни капиталови инвестиции	19	12,520	3,942
Дългосрочни вземания от свързани предприятия	20	20,270	53,353
Други дългосрочни вземания	21	7,258	5,604
Активи по отсрочени данъци		3,235	2,818
		715,413	727,099
Текущи активи			
Материални запаси	22	379,189	339,333
Търговски вземания	23	313,929	264,955
Вземания от свързани предприятия	24	12,507	14,905
Други краткосрочни вземания и активи	25	35,275	38,991
Парични средства и парични еквиваленти	26	26,355	128,879
		767,255	787,063
ОБЩО АКТИВИ		1,482,668	1,514,162
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Капитал, отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството - майка			
Основен акционерен капитал		179,100	172,591
Резерви		193,731	167,987
Други капиталови компоненти (резерв по издадени варианти)		162	1,857
Неразпределена печалба		429,656	395,897
	27	802,649	738,332
Неконтролиращо участие		17,750	15,294
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	27	820,399	753,626
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни банкови заеми	28	38,223	56,462
Пасиви по отсрочени данъци		4,835	4,415
Дългосрочни задължения към свързани лица	29	15,847	16,914
Дългосрочни задължения към персонала	30	8,700	8,352
Задължения по лизинг	31	58,437	54,729
Правителствени финансираня	32	4,646	4,931
Други нетекущи задължения	33	5,542	5,543
		136,230	151,346
Текущи задължения			
Краткосрочни банкови заеми	34	231,182	200,478
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	28	4,158	6,132
Търговски задължения	35	203,242	193,932
Задължения към свързани предприятия	36	14,717	101,063
Краткосрочна част на задължения по лизинг	31	14,363	13,424
Задължения към персонала и за социално осигуряване	38	24,695	24,385
Задължения за данъци	39	8,112	8,485
Други текущи задължения	40	25,570	61,291
		526,039	609,190
ОБЩО ПАСИВИ		662,269	760,536
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		1,482,668	1,514,162

Приложенията на страници от 5 до 146 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Изпълнителен директор:


 д.и.н. Огнян Дончев

Финансов директор:


 Борис Борисов

Съставител:


 Людмила Бонджова

Приложения	1 януари- 30	1 януари- 30
	юни 2024	юни 2023
	BGN'000	BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	1,133,339	1,010,640
Плащания на доставчици	(999,626)	(893,465)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(94,641)	(81,426)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(31,795)	(33,019)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	5,181	3,076
Платени данъци върху печалбата	(6,922)	(5,868)
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства	(5,909)	(3,614)
Курсови разлики, нетно	(393)	(572)
Други постъпления/(плащания), нетно	(1,782)	(1,139)
Нетни парични потоци използвани в оперативна дейност	(2,548)	(5,387)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване	(12,465)	(15,001)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване	348	6,060
Покупки на нематериални активи	(3,625)	(3,283)
Покупки на капиталови инвестиции	(9,012)	(1,345)
Постъпления от продажба на капиталови инвестиции	12	301
Плащания за придобиване на дъщерни дружества, нетно от получени парични средства	(2,984)	-
Покупки на инвестиции в асоциирани дружества и съвместни дружества	(320)	(101)
Постъпления от продажба на инвестиции в асоциирани дружества и съвместни дружества	1,587	28
Покупка на финансови активи държани за търговия	(8,453)	-
Постъпления от продажба на финансови активи държани за търговия	8,584	-
Постъпления (Плащания) от сделки с неконтролиращото участие, нетно	(591)	(538)
Предоставени заеми на свързани предприятия	(1,972)	(4,050)
Възстановени заеми предоставени на свързани предприятия	37,846	-
Предоставени заеми на други предприятия	(2,934)	(4,696)
Получени лихви по предоставени заеми и депозити	1,607	129
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност	7,628	(22,496)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от краткосрочни банкови заеми (вкл. увеличение на овърдрафти)	42,357	40,626
Изплащане на краткосрочни банкови заеми (вкл. намаление на овърдрафти)	(11,649)	(1,188)
Постъпления от дългосрочни банкови заеми	1,734	-
Изплащане на дългосрочни банкови заеми	(21,973)	(5,714)
Постъпления на суми по факторинг	-	700
Изплатени лихви и такси по факторинг	(10)	(51)
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение	(129)	(212)
Постъпления от емитиран капитал	26,884	-
Плащания по лизинг	(9,758)	(9,166)
Обратно изкупени собствени акции	(7)	-
Постъпления от продажба на обратно изкупени собствени акции	5,673	-
Изплатени дивиденди	(140,726)	(5)
Получени правителствени финансираня	1	36
Постъпления / (плащания) свързани с други капиталови компоненти (варанти), нетно	(1)	(8)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(107,604)	25,018
Нетно (намаление)/увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	(102,524)	(2,865)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	128,875	19,851
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни	26,351	16,986

Приложенията на страници от 5 до 146 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Изпълнителен директор:

д.и.л. Огнян Донеv

Финансов директор:

Борис Борисов

Съставител:

Людмила Бонджова

Пръвоначална	Оценка на дяловете на капитал		Оброчни ползвания от собствени акции		Задължения резерва		Привлечение резерва, мюли, машини и оборудване		Привлечение финансови активи по справедлива стойност през текущия период		Резерв от променения в курс на финансови активи		Други капиталови компоненти		Нерепарирана печалба		Общо		Несоматранно участие		Общо собствени капитал		
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
27	134,798	(52,203)	68,628	35,263	560	(4,745)	12,488	509,869	704,658	11,976	716,634												
	-	-	-	-	-	(8)	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8)
	-	-	-	-	-	(8)	(8)	(40,187)	(40,187)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,187)
	-	-	-	-	-	-	-	(40,187)	(40,187)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,187)
	-	-	-	-	-	-	-	(32,604)	(32,604)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,604)
	-	-	-	-	-	-	-	(32,604)	(32,604)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,604)
	-	-	-	-	-	-	-	(254)	(254)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(254)
	-	-	-	-	-	-	-	(254)	(254)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(254)
	-	-	-	-	-	-	-	63,462	63,462	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,462
	-	-	-	-	-	-	-	63,462	63,462	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,462
	-	-	-	-	-	-	-	2,486	2,486	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,486
	-	-	-	-	-	-	-	2,486	2,486	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,486
	-	-	-	-	-	-	-	2,272	2,272	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,272
	-	-	-	-	-	-	-	2,272	2,272	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,272
	-	-	-	-	-	-	-	4,053	4,053	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,053
	-	-	-	-	-	-	-	4,053	4,053	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,053
27	134,798	(52,203)	68,628	31,219	1,101	(3,023)	12,480	504,339	697,339	14,177	711,516												711,516
	172,591	(57,452)	196,759	29,328	506	(1,154)	1,857	395,897	738,332	15,394	753,626												753,626
	6,509	-	22,069	-	-	(1,694)	-	-	26,884	-	26,884												26,884
	-	3,836	-	-	-	-	-	1,830	5,666	-	5,666												5,666
	-	3,843	-	-	-	-	-	1,830	5,673	-	5,673												5,673
	-	(7)	-	-	-	-	-	-	(7)	-	(7)												(7)
	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)												(1)
	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)												(1)
	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)												(1)
	-	-	-	-	-	-	-	(14,916)	(14,916)	-	(14,916)												(14,916)
	-	-	-	-	-	-	-	(14,916)	(14,916)	-	(14,916)												(14,916)
	-	-	-	-	-	-	-	(165)	(165)	-	(165)												(165)
	-	-	-	-	-	-	-	(165)	(165)	-	(165)												(165)
	-	-	-	-	-	-	-	(92)	(92)	-	(92)												(92)
	-	-	-	-	-	-	-	(427)	(427)	-	(427)												(427)
	-	-	-	-	-	-	-	(592)	(592)	-	(592)												(592)
	-	-	-	-	-	-	-	45,852	45,852	-	45,852												45,852
	-	-	-	-	-	-	-	45,852	45,852	-	45,852												45,852
	-	-	-	-	-	-	-	997	997	-	997												997
	-	-	-	-	-	-	-	997	997	-	997												997
	-	-	-	-	-	-	-	1,158	1,158	-	1,158												1,158
	-	-	-	-	-	-	-	1,158	1,158	-	1,158												1,158
27	179,100	(53,616)	218,828	28,145	125	249	162	429,656	802,649	17,750	820,399												820,399

Приложенията на страници от 5 до 146 са неразделна част от консолидиран финансов отчет

Итхалиметел директор:

Финансов директор:

Счетоводител:

д.и.н. Огнян Дриес
 Борис-Еврисов
 Людмила Ботджова