

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2022 ГОДИНА



ГРУПА СОФАРМА

30.05.2022 г.

Съдържание

I. Обща информация за Група Софарма	2
1. Направления на дейност	2
2. Регистрация и предмет на дейност на Дружеството	2
3. Контролирани дружества	2
4. Съвет на директорите	5
5. Акционерна структура към 31.03.2022 г.	5
6. Информация за акциите и други ценни книжа, издадени от Дружеството	5
II. Развитие на дейността	6
III. Значителни събития през първо тримесечие 2022 година и до публикуване на предварителния консолидиран доклад за дейността.....	10
IV. Преглед основните рискове, пред които е изправена Групата	11
V. Информация за сделки със свързани лица	13

I. Обща информация за Група Софарма

1. Направления на дейност

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

Групата извършва дейността си в следните направления:

- производство на фармацевтични продукти, включително медикаменти, предимно 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 на производствената площадка в гр. Сандански;
- дистрибуция на фармацевтични продукти, медицински консумативи, санитарни материали, витамини, хранителни добавки, козметика и други, което се извършва главно от „Софарма Трейдинг“ АД в България и в Сърбия.

2. Регистрация и предмет на дейност на Дружеството

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

„Софарма“ води началото си от 1933 г. 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“ АД и посочените по-долу дъщерни дружества, пряко или непряко контролирани от Дружеството. Допълнително, Групата има инвестиции в две асоциирани дружества (Доверие – обединен холдинг АД, 25% участие и

Група Софарма

„Софарма Имоти“ АДСИЦ, 33.15% участие) и в едно съвместно дружество (Момина Крепост АД, 37.46% участие).

Дружество	Участие към 31.03.2022 в %
Софарма Трейдинг АД	81.34
Фармалогистика АД	89.39
Електронкомерс ЕООД	100.00
Биофарм Инженеринг АД	97.15
Фито Палаузово АД	95.00
Вета Фарма АД	99.98
Софармаси ЕООД**	81.34
Софармаси 2 ЕООД**	81.34
Софармаси 3 ЕООД**	81.34
Софармаси 4 ЕООД**	81.34
Софармаси 5 ЕООД**	81.34
Софармаси 6 ЕООД**	81.34
Софармаси 7 ЕООД**	81.34
Софармаси 8 ЕООД**	81.34
Софармаси 9 ЕООД**	81.34
Софармаси 10 ЕООД**	81.34
Софармаси 11 ЕООД**	81.34
Софармаси 12 ЕООД**	81.34
Софармаси 13 ЕООД**	81.34
Софармаси 14 ЕООД**	81.34
Софармаси 15 ЕООД**	81.34
Софармаси 16 ЕООД**	81.34
Софармаси 17 ЕООД**	81.34
Софармаси 18 ЕООД**	81.34
Софармаси 19 ЕООД (Валентина Василева-Люлин ЕООД)**	81.34
Софармаси 20 ЕООД (Василка Лиловска ЕООД)**	81.34
Софармаси 21 ЕООД (Венера Муташка ЕООД)**	81.34
Софармаси 22 ЕООД (Веселка Василева ЕООД)**	81.34
Софармаси 23 ЕООД (Виктория Ангелова ЕООД)**	81.34
Софармаси 24 ЕООД (Десислава Йорданова ЕООД)**	81.34
Софармаси 25 ЕООД (Димка Владева ЕООД)**	81.34
Софармаси 26 ЕООД (Донка Чивгънова ЕООД)**	81.34
Софармаси 27 ЕООД (Екатерина Михайлова-Шумен 1 ЕООД)**	81.34
Софармаси 28 ЕООД (Елка Нейкова ЕООД)**	81.34
Софармаси 29 ЕООД (Емилия Ангелова ЕООД)**	81.34
Софармаси 30 ЕООД (Жулиана Котова ЕООД)**	81.34
Софармаси 31 ЕООД (Иван Иванов-1 ЕООД)**	81.34
Софармаси 32 ЕООД (Илиана Калужкова ЕООД)**	81.34
Софармаси 33 ЕООД (Ирина Тончева ЕООД)**	81.34
Софармаси 34 ЕООД (Капка Николова-Военна Болница ЕООД)**	81.34
Софармаси 35 ЕООД (Костадин Горчев ЕООД)**	81.34
Софармаси 36 ЕООД (Красимира Шунина ЕООД)**	81.34
Софармаси 37 ЕООД (Лора Дончева ЕООД)**	81.34

Група Софарма

Софармаси 38 ЕООД (Людмила Златкова ЕООД)**	81.34
Софармаси 39 ЕООД (Людмила Ковачева ЕООД)**	81.34
Софармаси 40 ЕООД (Маник Бургазян ЕООД)**	81.34
Софармаси 41 ЕООД (Марийка Жайгарова ЕООД)**	81.34
Софармаси 42 ЕООД (Мария Агова ЕООД)**	81.34
Софармаси 43 ЕООД (Мария Ганчева ЕООД)**	81.34
Софармаси 44 ЕООД (Мария Кенова ЕООД)**	81.34
Софармаси 45 ЕООД (Мария Христова-Мотописта ЕООД)**	81.34
Софармаси 46 ЕООД (Марияна Маркова ЕООД)**	81.34
Софармаси 47 ЕООД (Мери Иванова ЕООД)**	81.34
Софармаси 48 ЕООД (Нели Ставрева ЕООД)**	81.34
Софармаси 49 ЕООД (Преслава Бечева ЕООД)**	81.34
Софармаси 50 ЕООД (Райна Маджарова-Св.Георги Софийски)**	81.34
Софармаси 51 ЕООД (Румяна Игнатова-Ганчева ЕООД)**	81.34
Софармаси 52 ЕООД (Сашка Тодорова ЕООД)**	81.34
Софармаси 53 ЕООД (Светла Харизанова ЕООД)**	81.34
Софармаси 54 ЕООД (Светлана Пирпирова ЕООД)**	81.34
Софармаси 55 ЕООД (Сейба-Благоевград-1 ЕООД)**	81.34
Софармаси 56 ЕООД (Силвия Венева ЕООД)**	81.34
Софармаси 57 ЕООД (Сияна Миланова ЕООД)**	81.34
Софармаси 58 ЕООД (Стоянка Раденкова ЕООД)**	81.34
Софармаси 59 ЕООД (Ана Авджиева ЕООД)**	81.34
Софармаси 60 ЕООД (Радина Бекова ЕООД)**	81.34
Софармаси 61 ЕООД (Румен Райнов ЕООД)**	81.34
Софармаси 62 ЕООД (Хани Модхи ЕООД)**	81.34
Софармаси 63 ЕАД (Ес Си Ес Франчайз ЕАД)**	81.34
Софармаси 55 ЕООД (Сейба-Благоевград-1 ЕООД)**	81.34
Софармаси 56 ЕООД (Силвия Венева ЕООД)**	81.34
Софармаси 57 ЕООД (Сияна Миланова ЕООД)**	81.34
Софармаси 58 ЕООД (Стоянка Раденкова ЕООД)**	81.34
Софармаси 59 ЕООД (Ана Авджиева ЕООД)**	81.34
Софармаси 60 ЕООД (Радина Бекова ЕООД)**	81.34
Софармаси 61 ЕООД (Румен Райнов ЕООД)**	81.34
Софармаси 62 ЕООД (Хани Модхи ЕООД)**	81.34
Софармаси 63 ЕАД (Ес Си Ес Франчайз ЕАД)**	81.34
Софармаси 64 АД (Санита Франчайзинг АД)**	81.34
ПАО Витамини	100.00
Софарма Варшава СП. З.О.О	100.00
Софарма Поланд З.О.О - в ликвидация	60.00
ООО Софарма Украйна	100.00
ТОО Софарма Казахстан	100.00
РАП Фарма Интернешънъл ООД	80.00
Софарма Трейдинг Д.о.о. (Лековит Д.о.о)**	81.34
Фармахим ЕООД	100.00

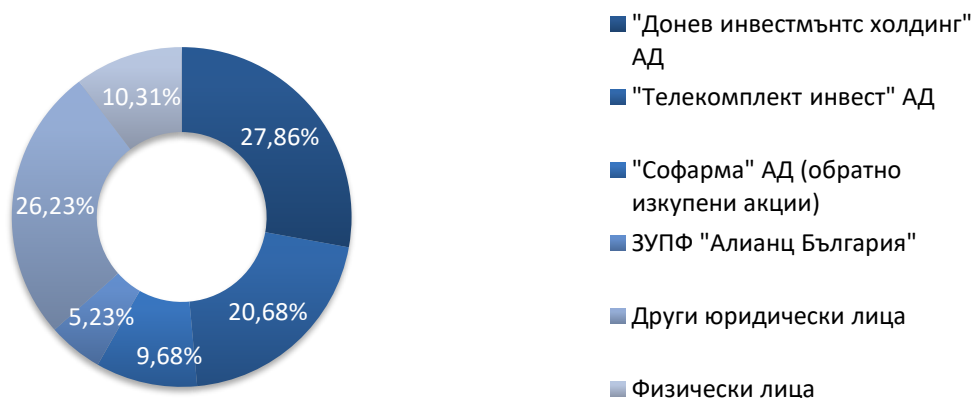
* ефективен процент на участие

** непряко участие

4. Съвет на директорите

„Софарма“ АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от петима членове както следва: д.и.н. Огнян Донев – председател, Весела Стоева – зам. председател и членове Александър Чаушев, Бисера Лазарова и Иван Бадински. Дружеството има двама прокуристи – Симеон Донев и Иван Бадински. Дружеството се представлява и управлява от изпълнителния директор д.и.н. Огнян Донев.

5. Акционерна структура към 31.03.2022 г.



6. Информация за акциите и други ценни книжа, издадени от Дружеството

Общият брой на емитираните към 31.03.2022 г. акции от „Софарма“ АД е 134 797 899 броя с номинална стойност от 1 лв. на акция. Всички емитирани акции са поименни, безналични, обикновени и неделими, съгласно Устава на дружеството. Всички издадени акции са от един клас. Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

С Решение № 804 – Е от 04.11.2021 г. Комисията за финансов надзор вписва емисия в размер на 44 932 633 безналични, свободнопрехвърляеми и поименни варианти, с емисионна стойност 0,28 лева, издадени от „Софарма“ АД по реда на чл. 112 б, ал. 11 от ЗППЦК. Базовият актив на емитираните варианти са бъдещи обикновени, поименни, безналични, свободнопрехвърляеми акции, даващи право на един глас в Общото събрание на акционерите, които ще бъдат издадени от дружеството под условие, единствено в полза на собствениците на варианти. Всеки записан вариант дава право на притежателя си да запише една акция от бъдеща емисия. Притежателите на вариантите могат да упражнят правото си да запишат съответния брой акции от бъдещо увеличение на капитала на дружеството в 3-годишен срок по фиксирана цена 4,13 лева за акция.

II. Развитие на дейността

Основни финансови показатели

Показатели	1-3/2022	1-3/2021	промяна %
	BGN '000	BGN '000	
Приходи от продажби	397 570	378 857	4.9%
Печалба преди лихви, данъци и амортизация (ЕБИТДА)	34 638	33 404	3.7%
Оперативна печалба	21 827	19 924	9.6%
Нетна печалба	22 560	19 448	16.0%
Капиталови разходи*	9 442	11 128	-15.2%
	31.03.2022	31.12.2021	
	BGN '000	BGN '000	
Нетекущи активи	634 281	633 746	0.1%
Текущи активи	564 467	571 232	-1.2%
Собствен капитал	665 656	658 868	1.0%
Нетекущи пасиви	127 152	122 218	4.0%
Текущи пасиви	392 178	423 892	-7.5%

*придобити материални и нематериални дълготрайни активи

Показатели	1-3/2022	1-3/2021
	ЕБИТДА/Приходи от продажби	8.7%
Оперативна печалба/Приходи от продажби	5.5%	5.3%
Нетна печалба/Приходи от продажби	5.7%	5.1%
	31.03.2022	31.12.2021
Привлечен капитал/Собствен капитал	0,76	0,83
Нетен дълг/ЕБИТДА на годишна база*	2,3x	2,5x

*нетният дълг включва заеми от банки и задължения по лизинг и факторинг, намален с паричните средства, отчитайки ефектите от въвеждането на МСФО 16 Лизинг, в сила от 01.01.2019 г.

Приходи от дейността

Приходите от продажби на Групата бележат ръст от 18,7 млн. лв. или 4.9%, достигайки 397,6 млн. лв. през първо тримесечие 2022 г. спрямо 378,9 млн. лв. през първо тримесечие 2021 г. Продажбите на стоки се повишават с 16,9 млн. лв. или 5.3%, като достигат до 338,4 млн. лв. през първо тримесечие 2022 спрямо 321,5 млн. лв. през предходния период. Продажбите на готова продукция се увеличават с 1,8 млн. лв. или 3.2%, до 59,2 млн. лв. през първо тримесечие 2022 г. спрямо 57,4 млн. лв. през предходния период.

На консолидирана база ръстът в продажбите на готова продукция в България за първо тримесечие 2022 г. е 19% спрямо предходния период. „Софарма“ АД запазва своя пазарен дял и към края на първо тримесечие 2022 г. заема 2.74% от общия обем на българския фармацевтичен пазар в стойност и 10.08% от продажбите в натурално изражение. Позициите на основните конкуренти на дружеството на територията на страната са както следва: Novartis – 7.288% (3.81% в бр.), Roche – 4.94% (0.16% в бр.), Merck Sharp Doh – 3.81% (0.14% в бр.), Pfizer – 3.56% (0.75% в бр.), Teva – 3.56% (8.53% в бр.), Astrazeneca – 3.24% (0.49% в бр.), Abbvie – 2.88% (0.06% в бр.), Swiix Biopharma – 2.82% (0.98% в бр.). Продуктите с най-голям дял от продажбите в страната са Аналгин, Софазолон, Вицетин, Фамотидин, Витамин Ц, Парацетамол, Бромхексин, Метилпреднизолон.

На консолидирана база за първо тримесечие 2022 г. се отчита ръст на приходите от продажби на готова продукция в Украйна с 26% спрямо предходния период. В Русия продажбите на готова продукция намаляват с 44% спрямо предходния период, което е в резултат на нарушения ритъм на доставки след избухването на конфликта в Украйна. На другите основни пазари на Групата се отчита ръст на продажбите на готова продукция в Казахстан, Сърбия, Грузия, Узбекистан и други, докато продажбите в Полша, Виетнам, Беларус и Латвия бележат спад.

Другите доходи от дейността намаляват с 1,8 млн. лв. до 2,1 млн. лв. през първо тримесечие 2022 г. спрямо 3,9 млн. лв. през предходния период.

Разходи за дейността

За текущия период разходите на материали се увеличават с 4,2 млн. лв. до 23,6 млн. лв., като най-съществено изменение се регистрира при разходите за субстанции, които нарастват с 2,8 млн. лв., както и при разходите за електроенергия и топлоенергия, увеличаващи се съответно с 0,8 млн. лв. и 1,4 млн. лв. Разходите за персонал намаляват с 1,9 млн. лв. до 34,8 млн. лв. вследствие на намалението на средно-списъчният състав на персонала в Групата (4 790 работници и служители спрямо 5 507 за 2021 г.). Разходите за външни услуги намаляват с 1,4 млн. лв. до 14,8 млн. лв., като най-съществена промяна има при разходите за изработка, които намаляват с 1 млн. лв.

Финансови приходи и разходи

Финансовите приходи и разходи през първо тримесечие 2022 г. нетно регистрират загуба от 0,8 млн. лв., което е намаление с 0,3 млн. лв. спрямо същия период за миналата година. Финансовите приходи намаляват с 1,1 млн. лв., като приходите от лихви от просрочени вземания намаляват с 0,4 млн. лв., а нетната печалба от курсови разлики по заеми в чуждестранна валута и договори за лизинг намалява с 0,6 млн. лв. Финансовите разходи намаляват общо с 1,5 млн. лв., като разходите за лихви по получени заеми за текущия период намаляват с 1,3 млн. лв. в резултат на намаление на банковата експозиция на Групата вследствие продажбата на дялове в прибалтийските и беларуските дружества в края на миналата година.

Финансов резултат от дейността



Печалбата преди лихви, данъци и амортизации (ЕБИТДА) нараства с 1,2 млн. лв. или с 4%, като през първо тримесечие 2022 г. тя е в размер на 34,6 млн. лв. в сравнение с 33,4 млн. лв. през първо тримесечие 2021 г.

Печалбата от оперативна дейност нараства с 1,9 млн. лв. или с 10%, до 21,8 млн. лв. през първо тримесечие 2022 г. спрямо 19,9 млн. лв. през първо тримесечие 2021 г.

Нетната печалба нараства с 3,1 млн. лв. или с 16%, до 22,6 млн. лв. през първо тримесечие 2022 г. в сравнение с 19,4 млн. лв. през първо тримесечие 2021 г. Допълнително към ефекта от оперативна дейност, по-съществено позитивно влияние оказват намалените финансови разходи, както и отчетените през текущия период печалби от асоциирани дружества в размер на 4 млн. лв.

Активи

Нетекущите активи се увеличават с 0,5 млн. лв. Намаление се регистрира в резултат на отписана отчетна стойност на активи при освобождаване от инвестиции в дъщерни дружества. Придобитите материални и нематериални дълготрайни активи за периода са в размер на 9,4 млн. лв. Инвестициите в асоциирани и съвместни дружества се увеличават с 3,4 млн. лв. в резултат предимно на отчетения дял в текущата печалба и увеличението дял в асоциираното дружество „Доверие-обединен холдинг“ АД.

Текущите активи намаляват с 6,8 млн. лв., като това се дължи основно на намалението на паричните средства и еквиваленти със 17,3 млн. лв., докато търговските вземания нарастват с 14 млн. лв. Материалните запаси запазват размера си спрямо края на предходната година.

Собствен капитал и пасиви

Собственият капитал на Група Софарма нараства с 20,6 млн. лв. спрямо 31.12.2021 г. в резултат на отчетената нетна текуща печалба.

Пасивите намаляват с 31,7 млн. лв. спрямо края на 2021 г. Общо задълженията по банкови заеми, лизинг и факторинг на Групата намаляват с 35,2 млн. лв., като нетният дълг след приспадането на паричните средства и еквиваленти намалява с 16,9 млн. лв. до 276 млн. лв. Търговските задължения се увеличават с 3,1 млн. лв. спрямо края на миналата година.

Парични потоци

	31.03.2022 BGN '000	31.03.2021 BGN '000
Нетни парични потоци от оперативна дейност	16 049	(18 113)
Постъпления на суми по факторинг след лихви и такси	6 500	48 244
Покупки на имоти, машини, оборудване и нематериални активи, нетно	(4 045)	(6 208)
Плащания по лизингови договори	(4 504)	(5 723)
Свободен паричен поток (нормализиран)	14 000	18 200

Свободният паричен поток (нормализиран с постъпленията от факторинг и плащания по лизингови договори), генериран през първо тримесечие 2022 г. е в размер на 14 млн. лв. входящ поток, спрямо 18,2 млн. лв. входящ поток през първо тримесечие 2021 г.

Нови разработки и продукти за периода януари - март 2022 г.

През отчетния период януари - март 2022 година в Направление „Развойна дейност и регулаторно съответствие“ са извършени следните дейности:

✚ Нови лекарствени продукти

През отчетния период е получено Разрешение за употреба за **2** нови лекарствени продукта:

- *Diclofenac Diethylamine 23.2 mg/g gel (DCP- Дания, Швеция, Норвегия, Финландия).*
Лицензионни
- *Paracedol Duo 200 mg/ 500 mg fct (България).*

✚ Нови регистрации и пререгистрации/промени

Нови регистрации на лекарствени продукти

- Подадена е документация за регистрация на **2** лекарствени продукта:
 - *Pethidin 50 mg/ml solution for injection (DCP – Дания, Швеция, Норвегия, Финландия);*

- *Aminophyllin Sveikuva 24 mg/ml solution for injection (Лумва).*

Пререгистрации/промени

- Подновени Разрешения за употреба на **18** лекарствени продукти.
- Подадена документация за подновяване на Разрешения за употреба на **19** лекарствени продукти към агенции.
- Подадени **147** промени за лекарствени продукти към агенции;
- Одобрени от агенции **95** промени за лекарствени продукти.

Хранителни добавки

- **1** Хранителна добавка е нотифицирана за България.

Козметични продукти

- **2** Козметични продукта са регистрирани в Саудитска Арабия.

Разработки

- Извършва се фармацевтично разработване на **9** нови лекарствени продукти/проекта:
 - Цитизиниклин 3,0 mg тб – Проект с фирма 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 перорални капки;
 - Декскетопрофен 25 mg тб.;
 - Бетагамма капс.;
 - Бусколизин 10 mg тб.;
 - Антистенокардин 25 mg тб.

Трансфер и валидиране на технологични процеси

- Валидирани/оптимизирани са **4** производствени процеси/технологии.

Изготвена документация за окачествяване/производство

- Документация за окачествяване на суровини за производство – **23**;
- Регламенти за производство – **31**;
- Документация за окачествяване на готови форми – **84**.

III. Значителни събития през първо тримесечие 2022 година и до публикуване на консолидирания доклад за дейността

На 24.02.2022 г. руски военни сили стартираха враждебно нахлуване на територията на Украйна. В следствие редица държави наложиха санкции срещу определени

физически и юридически лица в Русия. Войната в Украйна и свързаните с нея икономически санкции и други мерки, предприети от правителствата по света имат значителен ефект както върху местните икономики на отделните страни, така и върху глобалната икономика.

Две от дъщерните дружества в Групата са базирани и развиват своята дейност в Украйна. Към датата на изготвяне на финансовия отчет активите на тези дъщерни дружества не са физически засегнати от военни действия, но е възможно в бъдеще да се наложи преразглеждане на стойността на тези инвестиции в зависимост от развитието на войната и влиянието ѝ върху дейността на дружествата.

IV. Преглед основните рискове, пред които е изправена Групата

Рискове, свързани с бизнеса на Групата и с промишления отрасъл, в който Групата вършва дейността си

- Групата е изложена на силна конкуренция;
- Част от приходите на „Софарма Трейдинг“ АД в България се генерират от продажби на държавни болници, което предопределя висока степен на бизнес риск;
- Групата е зависима от одобренията на регулаторните органи;
- Възможна е промяна в законодателството, регулиращо бизнеса на Групата, а това може да доведе до евентуално увеличение на разходите за спазване на изискванията или да окаже друг ефект върху нейните операции;
- Част от приходите на Групата, по-специално в България, зависят от включването на лекарствата на Дружеството в реимбурсните списъци;
- Производствените съоръжения и процеси на Дружеството и на компаниите от Групата са предмет на строги изисквания и одобрения от страна на регулаторните органи, които могат да забавят или прекъснат операциите на Групата;
- Възможностите на дружествата от Групата да плащат дивиденди зависят от редица фактори и няма никаква гаранция, че през дадена година те ще могат да платят дивиденди в съответствие със своята дивидентна политика;
- Групата е изложена на оперативен риск, който е присъщ на нейните бизнес дейности;
- Групата се подчинява на множество закони и регламенти в областта на опазване на околната среда и здравословните и безопасни условия на труд и е изложена на потенциални отговорности, свързани с околната среда;

- Съдебни спорове или други извънсъдебни процедури или действия могат да имат неблагоприятен ефект върху бизнеса на Групата, финансовото ѝ състояние или резултатите от нейните операции.

Рискове, свързани с България и другите пазари, на които Групата оперира

- Макроикономическата среда, по-специално в България, Русия и Украйна, оказва съществен ефект върху операциите на Групата и нейната позиция;
- Политическата обстановка в България и в експортните пазари на Групата, по-специално Русия и Украйна, оказва съществен ефект върху операциите и финансовото състояние на Групата;
- Рискове, свързани с българската правна система;
- Развиващите се законодателства в някои от държавите, в които Групата продава продуктите си, в частност Русия и Украйна, може да повлияе негативно върху дейността на Групата в тези държави;
- Рискове, свързани с валутни курсове и действащия в България валутен борд;
- Тълкуването на данъчните разпоредби може да бъде неясно и данъчните закони и разпоредби, приложими спрямо Групата, може да бъдат изменени.

Валутен риск

Дружествата от Групата извършват своята дейност при активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти и поради това те са изложени на валутен риск.

Групата чрез дружествата в Украйна и Казахстан осъществява стопански операции в тези страни и съответно има експозиции в украинска гривна и казахстанско тенге. Валутният риск е свързан с негативното движение на валутния курс на тези валути спрямо българския лев при бъдещите стопански операции, по признатите валутни активи и пасиви, и относно нетните инвестиции в чуждестранни дружества. Останалите дружествата в чужбина реализират продажбите си предимно на местните пазари, което води до валутен риск и спрямо техните валути – сръбски динар, полска злота.

За контролиране на валутния риск има въведена система в цялата Група на планиране на доставките от внос, за продажбите в чуждестранна валута, както и процедури за ежедневно наблюдение на движенията във валутния курс на щатския долар и контрол върху предстоящи плащания. Експозициите на дъщерните дружества в България към валутен риск е незначителна, тъй като почти всички продажби са реализирани на местния пазар в български лева. Заемите, когато са деноминирани в чуждестранна валута са отпуснати основно в евро.

V. Информация за сделки със свързани лица

<i>Свързани лица</i>	<i>Вид на свързаност</i>	<i>Период на свързаност</i>	
Телекомплект Инвест АД	Дружество акционер със значително влияние	2022 г.	2021 г.
Донев инвестмънтс холдинг АД	Дружество акционер със значително влияние	2022 г.	2021 г.
Момина крепост АД	Съвместно дружество	2022 г.	От 10.03.2021 г.
Софарма имоти АДСИЦ	Асоциирано дружество	2022 г.	От 08.12.2021 г.
Доверие Обединен холдинг АД	Асоциирано дружество	2022 г.	2021 г.
Дружества от Група ДОХ	Дружества, контролирани от асоциирано дружество	2022 г.	2021 г.
Софпринт груп АД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	2022 г.	2021 г.
Софконсулт груп АД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	2022 г.	2021 г.
ВЕС електроинвест системс ЕООД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	2022 г.	2021 г.
Еко солар инвест ООД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	2022 г.	2021 г.
Сириус ООД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	2022 г.	До 14.06.2021 г.
Мелница с.Стефаново ЕООД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	2022 г.	До 14.06.2021 г.
ОКП Инвестмънтс ООД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	2022 г.	До 14.06.2021 г.
Алфа ин ЕООД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	2022 г.	2021 г.
Консумфарм ООД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	2022 г.	От 14.06.2021 г.
Доставки от свързани лица		1 януари - 31 март 2022	1 януари - 31 март 2021
		BGN '000	BGN '000
Доставки на материални запаси от:			
Дружества, свързани чрез ключов управленски персонал		2,580	2,424
Дружества, контролирани от асоциирано дружество		68	15
Съвместни дружества		63	-
Асоциирани дружества		27	-
		2,738	2,439
Доставки на услуги от:			
Дружества, контролирани от асоциирано дружество		260	273
Дружества акционери със значително влияние		97	91
Асоциирани дружества		73	-
Дружества, свързани чрез ключов управленски персонал		63	50
		493	414
Доставки на дълготрайни материални активи от:			
Дружества, контролирани от асоциирано дружество		-	103
		-	103

Други доставки от:

Дружества, контролирани от асоциирано дружество	50	223
	50	223
Общо доставки	3,281	3,179

Продажби на свързани лица

Продажби на материални запаси за:

Дружества, контролирани от асоциирано дружество	413	304
Дружества, свързани чрез ключов управленски персонал	307	194
	720	498

Продажби на услуги за:

Дружества, контролирани от асоциирано дружество	67	67
Дружества, свързани чрез ключов управленски персонал	51	64
Асоциирани дружества	2	2
	120	133

Такси по поръчителства и гаранции на:

Съвместни дружества	4	-
	4	-

Лихви по предоставени заеми:

Дружества, контролирани от асоциирано дружество	464	484
Съвместни дружества	11	1
	475	485

	1,319	1,116
--	--------------	--------------

Договори за лизинг

През отчетния период дружеството е признало активи, пасиви, разходи, плащания във връзка с **договори за лизинг със свързани лица**, както следва:

Задълженията по лизинг към 31 март във връзка с договори за лизинг със свързани лица са както следва:

	31.03.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Признати задължения по лизинг на 1 януари	4,314	174
Увеличения	1,557	4,373

Плащания на задължения по лизинг за периода	(566)	(233)
Задължения по лизинг към 31 март / 31 декември	5,305	4,314

Активите „право на ползване“ към 31 март във връзка с договори за лизинг със свързани лица са както следва:

	31.3.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Актив „право на ползване“ към 1 януари	4,315	172
Увеличения	1,518	4,427
Начислена амортизация	(590)	(284)
Активи „право на ползване“ към 31 март / 31 декември	5,243	4,315

Нововъзникналите през периода активи право на ползване и задължения по лизинг са по договори за лизинг с асоцииирано дружество.

Разчетите със свързани предприятия са оповестени в *Приложения № 19, № 23, № 28, № 35*.

Съставът на ключовия управленски персонал на Групата включва оповестения в Приложение № 1.1 изпълнителен директор и членове на Съвета на директорите на дружеството-майка.

Възнагражденията и другите доходи на ключовия управленски персонал и на изпълнителните директори, членовете на Съвета на директорите и управителите на дъщерните дружества от Групата са в размер на 958 х.лв. (2021 г.: 1,467 х.лв.).

30.05.2022 г.
гр. София