

СОФАРМА ЛОГИСТИКА АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2010 ГОДИНА

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	1
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	2
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	3
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	5
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	7
3. ПРИХОДИ И РАЗХОДИ ПО ОПЕРАЦИИ С ИНВЕСТИЦИИ	8
4. ДРУГИ ДОХОДИ	8
5. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	8
6. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	8
7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛ	9
8. ДРУГИ РАЗХОДИ	9
9. ДРУГИ КОМПОНЕНТИ НА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД - РЕЦИКЛИРАНЕ НА ДОХОДИ	9
10. ИМОТИ В СТРОИТЕЛСТВО	10
11. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ	10
12. ФИНАНСОВИ АКТИВИ НА РАЗПОЛОЖЕНИЕ И ЗА ПРОДАЖБА	11
13. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	12
14. ДАНЪЦИ ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ	12
15. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ	12
16. ФИНАНСОВИ АКТИВИ ПО СПРАВЕДЛИВА СТОЙНОСТ ПРЕЗ ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА	12
17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	13
18. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	13
19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ПРОДАДЕНИ ПРАВА ОТ ЕМИСИЯ НА АКЦИИ	14
20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ	14
21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА	14
22. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	15

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Софарма Логистика АД (с бивше фирмено наименование Финтекско АД) е търговско дружество, регистрирано в България и със седалище и адрес на управление гр. София, ул. Позитано №12.

Съдебната регистрация на Финтекско АД е от 30.12.1999 г., решение №1/1999 г. на Софийски градски съд. Дружеството е образувано чрез вписано прекратяване без ликвидация и сливане на Калиман Холдинг АД и Сигма ООД. С Решение № 9 от 15 януари 2007 г. е вписана промяна на наименованието от Финтекско АД на Софарма Логистика АД.

С решение № 10 от 13 април 2007 г. е вписано увеличение на капитала на дружеството от 2,743,428 лв. на 5,485,503 лв. чрез издаването на 2,742,075 броя нови, обикновени поименни безналични акции с номинална стойност 1 лв.

С решение № 11 от 04 октомври 2007 г. са вписани промени в Устава на дружеството, приети на Общо събрание на акционерите, проведено на 20 септември 2007 г. Вписана е промяна в предмета на дейност.

1.1. Собственост и управление

Софарма Логистика АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа, обявено с Решение № 6 от 3.02.2006г. на Софийски градски съд.

Към 31.12.2010 г. регистрирания капитал на дружеството е в размер на 5,486 х.лв. разпределен на 5,485,503 бр. акции и е разпределен, както следва:

Софарма АД	29.13
Донев Инвестмънтс Холдинг АД (бивше София АД)	15.06
Калиман - РТ АД	15.95
Огнян Донев	11,75
Други физически и юридически лица	28,11
	<hr/>
	100
	<hr/> <hr/>

Всяко едно от другите физически и юридически лица притежават по-малко от 5 % от капитала.

Дружеството има едностепенна система на управление - Съвет на директорите, състоящ се от трима членове, както следва:

Христо Карамфилов - председател на СД
Цветанка Златева - изпълнителен директор
Юлия Соколова - член

Дружеството се представлява и управлява от изпълнителния директор Цветанка Златева.

За 2010 г. средно-списъчният състав на персонала в дружеството е 3 служители (2009 г.: 3 служители).

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството включва следните видове операции и сделки:

- Участие в капиталите на други търговски дружества;
- Набиране на средства чрез издаване на ценни книги и последващо инвестиране на набраните средства в недвижими имоти за изграждането на логистични центрове и отдаването им под наем.
- Консултантска, маркетингова и лизингова дейност, информационни услуги и търговска реклама, търговско представителство и посредничество, сделки с права на интелектуална собственост.

През 2010 г. дружеството е извършвало основно операции по управление на и с инвестиции.

1.3. Проект по преобразуване на дружеството

На 13.01.2010 г. Съветът на директорите на Софарма логистика АД е взел решение за преобразуване на дружеството чрез вливането му в Софарма трейдинг АД, като са предприети изискваните по закон процедури и действия (Приложение № 27).

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на индивидуалния финансов отчет

Индивидуалният финансов отчет на Софарма логистика АД е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2010 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

За текущата финансова година дружеството е приело всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за неговата дейност.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

През 2010 г. е направена промяна във формата на отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината) на банката – въведен е нов отчет за всеобхватния доход, който съдържа финансовите показатели на предишния отчет за доходите, но са включени и измененията на други компоненти на собствения капитал - на преценъчен резерв на финансови активи държани на разположение и за продажба, които в предходни периоди обичайно са представяни като директно движение в резервите. По този начин е въведен и нов, обобщаващ показател – “всеобхватен доход за годината”. Промяната във формата е направена ретроспективно. За 2010 г. дружеството няма промяна в прилаганата счетоводна политика.

3. ПРИХОДИ И РАЗХОДИ ПО ОПЕРАЦИИ С ИНВЕСТИЦИИ

Приходите от инвестиции и балансовата стойност на освободените инвестиции включват:

	<i>2010</i> <i>BGN'000</i>	<i>2010</i> <i>BGN'000</i>
<i>Приходи от инвестиции</i>		
Наеми от инвестиционни имоти	90	10
Приходи от инвестиции в ценни книжа	6	-
Лихви по предоставени заеми на свързани лица		10
	<u>96</u>	<u>20</u>
<i>Балансова стойност на освободените инвестиции</i>		
Балансова стойност на освободени инвестиции в ценни книжа	(11)	-
	<u>(11)</u>	<u>-</u>

4. ДРУГИ ДОХОДИ

Другите доходи включват:

	<i>2010</i> <i>BGN'000</i>	<i>2010</i> <i>BGN'000</i>
Приходи от лихви по депозитни и разплащателни сметки в банки	3	-
Общо	<u>3</u>	<u>-</u>

5. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

Разходите за материали в размер на 0, х.лв. (2010 г.: 1 х.лв.)

6. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	<i>2010</i> <i>BGN '000</i>	<i>2009</i> <i>BGN '000</i>
Одиторски и консултантски услуги	12	12
Данък сгради и такса смет		-
Такси и комисионни	2	2
Наеми	3	2
Услуги по комуникация	2	2
Други	4	6
Общо	<u>23</u>	<u>24</u>

7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛ

<i>Разходите за персонал</i> включват:	2010	2009
	BGN '000	BGN '000
Текущи възнаграждения	17	17
Вноски по социалното осигуряване	2	2
Начислени суми за одитен комитет	2	
Общо	21	19

8. ДРУГИ РАЗХОДИ

<i>Други разходи за дейността</i> включват:	2010	2009
	BGN '000	BGN '000
Частичен данъчен кредит по ЗДДС	3	3
Обучение	3	-
Общо	6	3

9. ДРУГИ КОМПОНЕНТИ НА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД - РЕЦИКЛИРАНЕ НА ДОХОДИ

Компонентите на *другия всеобхватен доход* включват:

	2010	2009
	BGN'000	BGN'000
Промяна в справедливата стойност на финансови активи на разположение и за продажба		
<i>Печалби (загуби) възникнали през годината</i>	(11)	(405)
<i>Намалени с: Корекция от прекласификация на печалби/(загуби), включени в печалбата и загубата за текущата година</i>	3	325
Данък върху дохода, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход	-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данък	(8)	730

10. ИМОТИ В СТРОИТЕЛСТВО

Имотите в строителство включват:

	<i>Земи</i>		<i>Разходи за придобиване</i>		<i>Общо</i>	
	<i>2010</i> <i>BGN '000</i>	<i>2009</i> <i>BGN '000</i>	<i>2010</i> <i>BGN '000</i>	<i>2009</i> <i>BGN '000</i>	<i>2010</i> <i>BGN '000</i>	<i>2009</i> <i>BGN '000</i>
Отчетна стойност						
Салдо на 1 януари	279	766	-	3,127	279	3,893
Придобити		81	-	1,343	-	1,424
Трансфер към инвестиционни имоти (Приложение 12)		(568)	-	(4,470)	-	(5,038)
Салдо на 31 декември	279	279	-	-	279	279
Балансова стойност на 31 декември	279	279	-	-	279	279
Балансова стойност на 1 януари	279	766	-	3,127	279	3,893

В отчета за финансовото състояние на дружеството към 31.12.2009 г. като имоти в строителство са представени предплатени разходи за покупка на земя в с. Ветрен, обл. Бургас и разходите за проектиране на строителството в размер на 279 х.лв.

11. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ

Инвестиционните имоти към 31.03.2010 г. включват сграда в гр. Велико Търново, придобита чрез строителство през 2009 година.

	<i>Сгради</i>	
	<i>2010</i> <i>BGN '000</i>	<i>2009</i> <i>BGN '000</i>
Отчетна стойност		
Салдо на 1 януари	5,038	297
Трансфер от имоти в строителство (Приложение 11)	-	5,038
Отписани	-	(297)
Салдо на 31 декември	5,038	5,038

СОФАРМА ЛОГИСТИКА АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2010 ГОДИНА

	<i>Сгради</i>	
	<i>2010</i>	<i>2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Натрупана амортизация		
Салдо на 1 януари	146	18
Начислена амортизация за годината	48	156
Отписана амортизация	-	(28)
Салдо на 31 декември	194	146
Балансова стойност на 31 март	4,844	4,892
Балансова стойност на 1 януари	4,892	279

12. ФИНАНСОВИ АКТИВИ НА РАЗПОЛОЖЕНИЕ И ЗА ПРОДАЖБА

Финансовите активи в ценни книжа на разположение и за продажба на дружеството, по балансова стойност, включват:

	<i>31.12.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Доверие - обединен холдинг АД	621	625
Софарма АД	534	526
Българска роза АД	245	208
Балканфарма Разград АД	70	70
Софарма имоти АДСИЦ	13	13
Момина Крепост АД	-	3
Балканфарма Дупница АД	2	2
Софарма Билдингс АДСИЦ	1	1
Софарма трейдинг АД	-	-
Медика АД	-	-
Унифарм АД	-	-
Общо	1,486	1,448

13. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

<i>Вземанията от свързани предприятия</i> включват:	31.03.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Търговски вземания	1	76
Предоставени заеми на свързани предприятия	-	-
Общо	1	76

Търговските вземания са текущи и в лева.

14. ДАНЪЦИ ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ

<i>Данъците за възстановяване</i> включват:	31.03.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Данък върху добавена стойност		8
Такса битови отпадъци	3	3
Общо	3	11

15. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

Другите вземания и предплатени разходи към 31.03.2010 г. в размер на 17 х.лв. (31.12.2008 г.: 17 х.лв. са свързани с платен аванс за консултански услуги в размер на 8 х.лв. и предплатени разходи за застраховка на имущество в размер на 9 х.лв.

16. ФИНАНСОВИ АКТИВИ ПО СПРАВЕДЛИВА СТОЙНОСТ ПРЕЗ ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА

Финансовите активи по справедлива стойност през печалбата или загубата включват акции от капитала на следните публични дружества:

	31.03.2010		31.12.2009	
	BGN '000	брой	BGN '000	брой
Софарма имоти АД	1	379	1	379
Общо	1		1	

17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	31.03.2010	31.12.2009
	BGN '000	BGN '000
Предоставени депозити с оригинален матуритет до 3 месеца	600	350
Парични средства в разплащателни сметки	171	295
Парични средства при инвестиционен посредник	3	40
Парични средства в каса	4	4
Общо	778	689

18. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основен акционерен капитал

Към 31 декември 2010 г. регистрираният акционерен капитал на Софарма Логистика АД възлиза на 5,486 х. лв., разпределен в 5,485,503 броя обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност на акция 1 лв.

Обратно изкупените собствени акции са 0,00 броя (31.12.2009 г.: 800 бр. на стойност 471 лв.)

Премийният резерв в размер на 548 х. лв. (31.12.2009 г.: 548 х.лв.) е формиран като разлика между емисионна и номинална стойност на акции при увеличението на капитала.

Резервите включват:

- *Законов резерв* в размер на 257 х. лв. (31.12.2009 г.: 257 х.лв.), създаден от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон (ТЗ) и Устава на дружеството, който заедно с премийния резерв формират фонд "Резервен".
- *Допълнителни резерви* в размер на 1,297 х.лв. (31.12.2009 г.: 1,297 х.лв.), формирани от разпределение на печалбата, по решение на Общото събрание на дружеството.

Резервът по финансови активи на разположение и за продажба към 31.12.2010 г. е отрицателна величина в размер на 655 х.лв. (31.12.2009 г.: отрицателна величина в размер на 658

х.лв.) и е формиран от последващата оценка на финансови активи (инвестиции на разположение и за продажба) по справедлива стойност.

19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ПРОДАДЕНИ ПРАВА ОТ ЕМИСИЯ НА АКЦИИ

Задълженията по продадени права от емисия на акции в размер на 888 х.лв. (31.12.2009 г.: 889 х.лв.) са дължими суми на акционери по неупражнени права за записване на акции при увеличението на капитала на дружеството през 2007 г.(Приложение 1), продадени служебно.

20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ

Търговските задължения в размер на 22 х.лв. са в лева и са основно към доставчици на услуги (31.12.2009 г.: 22 х.лв. – основно към доставчици на дълготрайни активи и услуги). Те са текущи и безлихвени.

21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА

	<i>31.12.2010</i>	<i>31.12.2009</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения по непозвани платени отпуски	4	4
Задължения към персонала за заплати	3	3
Задължения за социално осигуряване	2	2
Общо	9	9

22. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързаните лица на дружеството са както следва:

<i>Дружество</i>	<i>Вид на свързаност</i>
Софарма АД	Акционер със значително влияние
Донев инвестмънтс холдинг АД (бивше София АД)	Акционер със значително влияние
Калиман - РТ АД	Дружество под общ контрол
Марс-МВ АД	Дъщерно дружество до 15.12.2010 г.
Телекомплект АД	Дружество акционер със значително влияние в Софарма АД
Телсо АД	Акционер със значително влияние в Софарма АД до 05.08.2009 г.
	Дружество под общ контрол от 06.08.2009 г.
Софконсулт Груп АД	Дружество под общ контрол от 30.11.2009 г.
Софарма трейдинг АД	Дружество под общ контрол
Фармалогистика АД	Дружество под общ контрол
Българска роза Севтополис АД	Дружество под общ контрол
Софарма Поланд ООД	Дружество под общ контрол
Софарма Здравит АД	Дружество под общ контрол
Ростболканфарм АД	Дружество под общ контрол
Софарма САЩ	Дружество под общ контрол
Електронкомерс ЕООД	Дружество под общ контрол
Минерал Комерс АД	Дружество под общ контрол
Биофарминженеринг АД	Дружество под общ контрол
Момина крепост АД	Дружество под общ контрол
Витамина АД	Дружество под общ контрол от 18.01.2009 г. и 2010 г.
Иванчич и синове ООД	Дружество под общ контрол от 10.04.2009 г. и 2010 г.
Софарма имоти АДСИЦ	Дружество под общ контрол
Софарма Билдингс АДСИЦ	Дружество под общ контрол от 04.08.2009 г. и 2010 г.
Екстаб корпорейшън	Дружество под общ контрол от 01.08.2010 г.
Бриз ООД	Дружество под общ контрол от 01.12. 2010 г.
Унифарм АД	Дружество под общ контрол
София информ АД	Дружество под общ контрол
Ес Си Ес Франчайз АД	Дружество под общ контрол
Доверие обединен холдинг АД	Дружество под общ контрол чрез ключов управленски персонал
Софпринт груп АД	Дружество под общ контрол от 30.11.2009 г.
Фармахим Холдинг ЕАД	Дружество под общ контрол до 20.12.2009 г.
НИХФИ АД	Дружество под общ контрол до 20.12.2009 г.
Енергоинвестмънтс АД	Дружество под общ контрол

СОФАРМА ЛОГИСТИКА АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2010 ГОДИНА

През годината дружеството е осъществявало сделки със свързани лица, данните за които са представени по-долу:

	2010	2009
	BGN '000	BGN '000
Доставки от свързани лица		
Строителство на склад		
Основен акционер в Софарма АД	-	285
Административно обслужване		
Дружество под общ контрол	9	9
Наем на офис		
Акционер със значително влияние	3	3
Продажби на свързани лица		
	2010	2009
	BGN'000	BGN'000
Доходи от наеми		
Дружество под общ контрол	90	10

Условията, при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните за подобен вид сделки.

Към 31.03.2010 г. дружеството няма задължения към свързани лица (31.12.2009 г.: - х.лв.).

Възнаграждения на ключовия управленски персонал, оповестен в Приложение 1, включват възнаграждения и други краткосрочни доходи и са в размер на 7 х.лв. (2009 г.: 7 х.лв.).