

ОПОВЕСТЯВАНЕ ЗА ГРУПА „СОФАРМА”

I. Дъщерни предприятия на “Софарма” АД, включени в консолидирания отчет към 30.09.2007 г :

1. “Фармахим Холдинг” ЕАД – седалище гр.София, ул “Илиенско шосе” № 16. Капитал 254 423 обикновени поименни акции с 10 лв. номинал всяка. Основен предмет на дейност – търговия в страната и чужбина със суровини, материали, технологии, оборудване и готова продукция на химико-фармацевтичното производство. Дял на притежавани акции от капитала – 100 %.

2. “НИХФИ” АД – седалище гр.София, бул “Кл.Охридски” № 3 Капитал – 145 942 броя акции с 1 лв номинал всяка. Основен предмет на дейност – научно – изследователска и развойна, производствена и търговска дейност в областта на лекарствените средства в хуманната и ветеринарната медицина, производство на субстанции. Дял на притежавани акции – 45,89 % и косвено – 54,11 %, притежание на “Фармахим Холдинг” ЕАД.

3. “Ростбалканфарм” ЗАО – седалище гр.Азов, Ростовская област, ул “Осипенко” № 10. Капитал – 17 600 броя акции с номинал 10 рубли всяка. Основен предмет на дейност – производство и търговия с лекарствени средства. Дял на притежавани акции – 51 %.

4. “Фармалогистика” АД – седалище гр.София, ул “Рожен” № 16. Капитал 3 030 005 броя поименни акции с 1 лв. номинал всяка. Основен предмет на дейност – вторична опаковка и отдаване под наем на недвижими имоти. Дял на притежавани акции пряко и косвено – 89 %.

5. “Българска роза – Севтополис” АД – седалище гр.Казанлък, ул. “23 Пехотен шипченски полк” № 110. Капитал 6 032 712 броя поименни акции с 1 лв. номинал всяка. Основен предмет на дейност – производство на лекарствени форми. Дял на притежаваните акции – 49 %.

6. “Софарма – Поланд” ООД – Полша – седалище гр.Варшава, ул. “Шъшкова” № 58. Капитал 50 000 злоти. Основен предмет на дейност – изследване на пазара и общественото мнение. Притежавани дялове – 60.

7. “Електронкомерс” ООД – седалище гр.София, ул “Самоковско шосе” № 1. Капитал – 200 000 лв разпределен в 10 000 дяла с 20 лв номинал всеки. Основен предмет на дейност – търговия, транспортиране и разфасовка на радиоактивни материали и

ядрена техника, битова електроника и електротехника. Притежавани дялове – 100 % .

8. „Биофарм инженеринг” АД – седалище гр. Сливен, бул „Тракия” № 75. Капитал – 374 000 лв разпределен в 935 броя акции с 400 лв номинал всяка. Основен предмет на дейност – производство и търговия с инфузионни разтвори. Дял на притежаваните акции – 51,34%.

9. „Софарма Трейдинг”, АД – седалище гр. София, ул. „Видлич” № 2 Капитал – 30 000 000 лв разпределен в 30 000 000 броя акции с 1 лв номинал всяка. Основен предмет на дейност – търговия с лекарствени средства. Дял на притежаваните акции – 99,62 %.

10. „Минералкомерс” АД – седалище гр. Стара Загора, ул. „Ген. Столетов” № 23. Капитал – 50 000 лв разпределен в 50 000 броя акции с номинална стойност 1 лв всяка. Основен предмет на дейност – производство на салициев двуокис. Дял на притежаваните акции – 70 %.

II. Консолидационни процедури

1. Консолидираният баланс и отчетите към него обобщават информацията от балансите и отчетите на изброените в т. I Дружества.

Извършено е обединяване на счетоводните отчети на дъщерните предприятия и самостоятелния отчет на предприятието – майка ред по ред на активите, пасивите, приходите, разходите, собствения капитал и паричните потоци.

2. База за преизчисляване в легова равностойност на финансовите отчети на ЗАО „Ростбалканфарм” – фиксинг на БНБ за руската рубла на 30.09.2007 г.

3. База за преизчисляване в легова равностойност на финансовите отчети на „Софарма Поланд” ООД – фиксинг на БНБ за полската злота на 30.09.2007 г.

4. При елиминиране на вътрешногруповите разчети от счетоводните отчети са приспаднати стойности от следните редове:

4.1. От отчета за доходите са елиминирани сделки и произтичащите от тях разходи и продажби в размер на 58 362 хил. лв.

4.2. От баланса са елиминирани:

- в пасива на баланса – Основен капитал, е посочен капиталът, който се притежава от предприятия и лица извън групата;
- от пасива на баланса е елиминирано акционерното участие на предприятието – майка в дъщерните предприятия;
- от пасива на баланса – Текущи задължения към свързани предприятия, е намалена отчетната стойност с 51 984 хил.лв
- от актива на баланса – Инвестиции в дъщерни предприятия, е намалена отчетната стойност на съучастието на предприятието – майка в дъщерните предприятия в размер на 50 306 хил.лв.;
- от актива на баланса – Инвестиционни имоти, е намалена отчетната стойност в размер на 328 хил.лв.;
- от актива на баланса – Вземания от свързани предприятия е намалена отчетната стойност с 51 984 хил.лв

4.3. От отчета за паричния поток са елиминирани вътрешногрупови операции и сделки в размер на 56 051 хил.лв

Съставител:

/И.Петкова/

Изп. Директор:

/д.и.н Огнян Донеv/



29/11/2007 г

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ НА ГРУПА "СОФАРМА" АД**ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ**

към 30.09. 2007 година

	2007 BGN'000	2006 BGN'000
Приходи от продажби	246 620	128 087
Други приходи от дейността (нетно)	5 005	1 302
Изменение на наличностите от продукцията и незавършено производство	2 204	6 922
Себестойност на продадени стоки	(128 339)	(31 934)
Разходи за материали	(36 407)	(35 673)
Разходи за външни услуги	(23 199)	(16 202)
Разходи за персонала	(22 283)	(16 928)
Разходи за амортизация	(6 411)	(5 638)
Възстановена обезценка на активи	91	(1 822)
Други разходи за дейността	(3 550)	(3 155)
Печалба от оперативна дейност	33 731	24 959
Финансови приходи/(разходи), нетно	(3 436)	(523)
Печалба преди данъци върху печалбата	30 295	24 436
Разход за данъци върху печалбата	(2 933)	(3 321)
Нетна печалба	27 362	21 115
Нетна печалба принадлежаща на групата	26 855	20 028
Нетна печалба не принадлежаща на групата	507	1 087 *

Изпълнителен директор: д.и.н. Огнян Донев

Съставител: Йорданка Петкова



Дата: 29/11/2007 г.

* преизчислен

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ НА ГРУПА " СОФАРМА" АД

БАЛАНС

към 30.09. 2007 година

АКТИВ	30 септември 2007	31 декември 2006
	BGN'000	BGN'000 <i>неодитиран</i>
Нетекущи активи		
Имоти, машини и оборудване	124 765	115 484
Нематериални активи	2 234	2 035
Репутация	15 121	15 027
Инвестиционни имоти	3 077	3 145
Инвестиции в дъщерни дружества	9	9
Инвестиции в асоциирани дружества	5 404	788
Инвестиции на разположение и за продажба	8 533	1 827
Предоставени дългосрочни заеми на свързани предприятия	-	3 778
Предоставени дългосрочни заеми на трети лица	24	-
	159 167	142 093
Текущи активи		
Материални запаси	91 930	85 742
Вземания от свързани предприятия	20 833	32 325
Търговски вземания	85 845	90 767
Други текущи вземания	9 006	6 766
Парични средства и парични еквиваленти	15 251	13 822
	222 865	229 422
ОБЩО АКТИВИ	382 032	371 515
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен акционерен капитал	132 000	132 000
Резерви	36 122	35 590
Премии от емисии	1 158	1 158
Натрупани печалби	43 538	30 497
	212 818	199 245
СОБСТВЕН КАПИТАЛ НЕПРИНАДЛЕЖАЩ НА ГРУПАТА		
Основен акционерен капитал	3 724	3 672
Резерви	1 653	3 182
Премии от емисии	4	4
Натрупани печалби / (загуби)	434	(1 540)
	5 815	5 318
ПАСИВИ		
Нетекущи задължения		
Пасиви по отсрочени данъци	2 454	2 369
Дългосрочни банкови заеми	35 245	33 929
Облигационен заем	-	3 246
Задължения към персонала при пенсиониране	673	684
Задължения по финансов лизинг	15	15
	38 387	40 243
Текущи задължения		
Търговски задължения	28 631	59 051
Задължения към свързани предприятия	9 401	197
Краткосрочни заеми	65 285	50 128
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	6 034	6 386
Краткосрочна част на облигационен заем	6 491	6 491
Задължения за данъци	1 114	944
Задължения към персонала и за социално осигуряване	2 287	2 771
Други текущи задължения	5 769	741
	125 012	126 709
ОБЩО ПАСИВИ	163 399	166 952
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	382 032	371 515

Изпълнителен директор: д.и.н. Огнян Донеv

Съставител: Йорданка Петкова

Дата: 29/11/2007 г.



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ НА ГРУПА "СОФАРМА" АД**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

към 30.09.2007 година

	2007 BGN'000	2006 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	275 044	159 802
Плащания на доставчици	(243 812)	(101 255)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(21 144)	(15 297)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(11 024)	(6 506)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	2 268	2 216
Платени данъци върху печалбата	(1 493)	(8 272)
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства	(3 083)	(1 318)
Курсови разлики, нетно	(326)	(179)
Други постъпления/(плащания), нетно	(1 313)	554
Нетни парични потоци (използвани в)/от оперативна дейност	(4 883)	29 745
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване	(14 906)	(10 408)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване	1 994	1 998
Покупки на нематериални активи	(174)	-
Покупки на акции	(3 737)	(203)
Постъпления от продажба на акции	539	-
Предоставени заеми на свързани предприятия	(16 805)	(51 562)
Предоставени заеми на трети лица	(325)	(10 871)
Възстановени заеми от свързани предприятия	29 988	8 040
Възстановени заеми от трети лица	2 538	54 616
Покупка на компенсаторни инструменти	-	(1 324)
Получени лихви по предоставени заеми	1 018	1 009
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност	130	(8 705)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емитиран капитал	38	4 944
Постъпления от дългосрочни банкови заеми	42 342	19 569
Изплащане на дългосрочни банкови заеми	(41 177)	(27 652)
Постъпления от краткосрочни заеми	72 028	61 237
Изплащане на краткосрочни банкови заеми	(56 257)	(71 018)
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение	(1 337)	(2 331)
Изплатени дивиденди	(9 157)	(32)
Плащане на преоформен в държавен дълг кредити	-	(9 517)
Други постъпления/(плащания), нетно	(298)	(54)
Нетни парични потоци от финансова дейност	6 182	(24 854)
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства	1 429	(3 814)
Парични средства на 1 януари	13 822	11 375
Парични средства на 30 септември	15 251	7 561

Изпълнителен директор: д.и.н. Огнян Дрнев

Съставител: Йорданка Петкова

Дата: 29/11/2007 г.



ГРУПА СОФАРМА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за 2007 година

	Основен акционерен капитал BGN'000	Законови резерви BGN'000	Преоценъче и резерв BGN'000	Премии от емисии BGN'000	Нагрупани печалби BGN'000	Общо BGN'000	Малцинст вено участие BGN'000	Общо собствен капитал BGN'000
Салдо на 31 декември 2005 (неодигитирано)	66 000	11 802	18 477	-	84 272	180 551	286	180 837
Разпределение на печалбата за:		3 126			(20 945)	(17 819)	(86)	(17 905)
* дивиденди					(17 819)	(17 819)		(17 819)
* резерви		3 126			(3 126)	-	(86)	(86)
Емисия на акции за сметка на резервите	66 000	(7 829)			(58 171)	-		-
Емисия на акции с премия		2 956				2 956	4 615	7 571
Покриване на загуби		(83)			83	-	86	86
Придобиване на дъщерни дружества		23	5 926	1 158	(1 047)	6 060	(460)	5 600
						-		-
Нетна печалба за годината					26 259	26 259	877	27 136
Трансфер към резерв "печалби и загуби" при изваждане от употреба на имоти, машини и оборудване			(46)		46	-		-
Печалби от преоценка на инвестиционни имоти			105			105		105
Печалби от преоценка на ценни книжа на разположение и за продажба			203			203		203
Ефект от отсрочени данъци върху позиции отчетени директно в/пренесени от собствения капитал			930			930		930
Салдо на 31 декември 2006 (неодигитирано)	132 000	9 995	25 595	1 158	30 497	199 245	5 318	204 563
Разпределение на печалбата за:		2 337			(15 618)	(13 281)	(92)	(13 373)
* дивиденди					(13 281)	(13 281)	(10)	(13 291)
* резерви		2 337			(2 337)	-	(82)	(82)
Емисия на акции за сметка на резервите								
Емисия на акции с премия		(1 472)			1 472	-		
Покриване на загуби		(79)			79	-	82	82
Придобиване на дъщерни дружества								
Нетна печалба за годината					26 855	26 855	507	27 362
Трансфер към резерв "печалби и загуби" при изваждане от употреба на имоти, машини и оборудване			(254)		254	-		-
Печалби от преоценка на инвестиционни имоти								
Печалби от преоценка на ценни книжа на разположение и за продажба								
Ефект от отсрочени данъци върху позиции отчетени директно в/пренесени от собствения капитал					(1)	(1)		(1)
Салдо на 30 септември 2007	132 000	10 781	25 341	1 158	43 538	212 818	5 815	218 633

Изпълнителен директор: д.и.и. Огнян Донев

Съставител: Йорданка Петкова

Дата: 29/11/2007 г.

