

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ФАРМАКОНС АД

към 31.12.2024 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Нетекущи (дълготрайни) активи			A. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	50	50
1. Продукти от развойна дейност	619	314	II. Резерв от последващи оценки	486	486
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други	871	592	II. Резерви		
3. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	159	94	1. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	86	86
Общо за група I. :	1 649	1 000	2. Други резерви	232	232
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група III. :	318	318
1. Земи и сгради, в т. ч.:	1 038	743	V Натрупана печалба (загуба) от минали		
- земи	6	6	I. години, в т. ч.:		
- сгради	1 032	737	- неразмразена печалба	3 200	2 748
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	130	89	Общо за група VI. :	3 200	2 748
3. Съоръжения и други	490	552	V. Текуща печалба (загуба)	1 073	452
Общо за група II. :	1 658	1 384	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A. :	5 127	4 054
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група	90	48	1. Други провизии и сходни задължения	75	75
2. Дългосрочни инвестиции	342	307	" ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б. :	75	75
Общо за група III. :	432	355	В. Задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A. :	3 739	2 739	1. Задължения към доставчици, в т. ч.:	466	446
Б. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	466	446
I. Материални запаси			2. Други задължения, в т. ч.:	323	200
1. Продукция и стоки, в т. ч.:	1 168	1 285	- до 1 година	323	200
- продукция	1 088	1 277	- към персонала, в т.ч.:	30	29
- стоки	80	8	- до 1 година	30	29
2. Предоставени аванси	114	9	- осигурителни задължения, в т. ч.:	16	18
Общо за група I. :	1 282	1 294	- до 1 година	16	18
II. Вземания			- данъчни задължения, в т. ч.:	260	140
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	280	144	- до 1 година	260	140
2. Други вземания, в т. ч.:	126	103	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B., в т.ч. :	789	646
Общо за група II. :	406	247	- до 1 година	789	646
III. Парични средства, в т. ч.:					
- в брой	2	2			
- в безсрочни сметки (депозити)	562	493			
Общо за група III. :	564	495			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б. :	2 252	2 036			
СУМА НА АКТИВА	5 991	4 775	СУМА НА ПАСИВА	5 991	4 775

Дата на съставяне: 18.06.2025

гр. София

Ръководител:

Александър Ерменков

Съставител:

"СЪПОРТ АКАУНТ" ООД, чрез Николина Венчунова Петрова

16. 09. 2025

Заверил:

д.е.с. Любка Иванова рег № 782

L Larock Auditing
ЕИК 203781638
Ларок Одитинг ЕООД

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ФАРМАКОНС АД
за 2024 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
Намаление на запасите от продукция			1 Нетни приходи от продажби в т.ч.:	6 814	5 437
1 и незавършено производство	1 480	1 187	а) продукция	6 661	5 366
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	2 371	2 037	б) стоки	152	70
а) външни услуги	2 371	2 037	в) услуги	1	1
3 Разходи за персонала, в т.ч.:	600	570	2 Други приходи, в т.ч.:	28	224
а) разходи за възнаграждения	503	481	Общо приходи от оперативната дейност	6 842	5 661
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	97	89	Общо приходи от обичайната дейност	6 842	5 661
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	364	677	Общо приходи	6 842	5 661
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и					
а) нематериални активи, в т.ч.:	364	677			
- разходи за амортизация	364	372			
- разходи от обезценка		305			
5 Други разходи, в т.ч.:	824	677			
балансова стойност на продадени					
а) активи	65	16			
Общо разходи за оперативната дейност	5 639	5 148			
6 Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	3	2			
отрицателни разлики от промяна на					
- валутни курсове	3	2			
Разходи за лихви и други финансови					
7 разходи, в т.ч.:	7	8			
разходи за лихви и други финансови					
- разходи	7	8			
Общо финансови разходи	10	10			
Общо разходи за обичайната дейност	5 649	5 158			
8 Печалба от обичайната дейност	1 193	503			
Общо разходи	5 649	5 158			
Счетоводна печалба (общо приходи –					
9 общо разходи)	1 193	503			
10 Разходи за данъци	120	51			
11 Печалба	1 073	452			
Всичко (общо разходи) + 10 + 11	6 842	5 661	Всичко (Общо приходи)	6 842	5 661

Дата на съставяне: 18.06.2025

гр. София

Ръководител:

Александър Ермеев

Съставител:

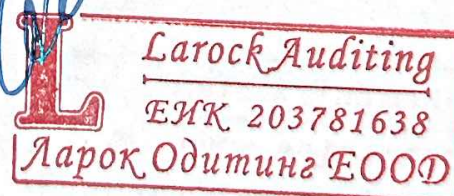
"СЪПОРТ АКАУНТ" ООД - чрез

Николина Вентурова Петрова

16. 09. 2025

Заверил:

д.е.с. Любка Иванова рег № 782



ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ФАРМАКОНС АД
за 2024 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	8 141	3 639	4 502	6 471	3 428	3 043
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		719	(719)		622	(622)
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		7	(7)			-
4 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		3	(3)			-
5 Платени и възстановени данъци върху печалбата		55	(55)		40	(40)
6 Други парични потоци от основна дейност	25	2 275	(2 250)	495	1 959	(1 464)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	8 166	6 698	1 468	6 966	6 049	917
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1 322	(1 322)		726	(726)
2 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания		42	(42)		43	(43)
3 Други парични потоци от инвестиционна дейност		35	(35)			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	1 399	(1 399)	-	769	(769)
В. Парични потоци от финансова дейност			-			-
1 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-	9		9
2 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-		8	(8)
3 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-		2	(2)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	9	10	(1)
Г. (А+Б+В)	8 166	8 097	69	6 975	6 828	147
Д. Парични средства в началото на периода			495			348
Е. Парични средства в края на периода			564			495

Дата на съставяне: 18.06.2025

гр. София

Ръководител:

Александър Ерменков

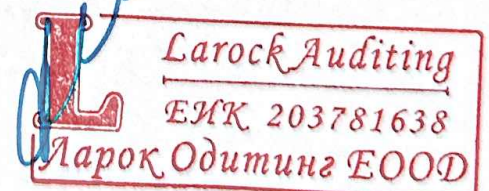
Съставител:

"СЪПОРТ АКАУНТ" ООД - чрез Николина Вентурова Петрова

16. 09. 2025

Заверил :

д.е.с. Любка Иванова рег. № 782



ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ФАРМАКОНС АД
за 2024 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Резерв от последващи оценки	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Други резерви	Неразпределена печалба	Текуша печалба /загуба	Общо собствен капитал
а	1	2	3	4	5	6	7
1 Салдо в началото на отчетния период	50	486	86	232	2 748	452	4 054
2 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50	486	86	232	2 748	452	4 054
3 Финансов резултат от текущия период						1 073	1 073
4 Разпределение на печалба в т.ч.:					452	(452)	-
5 Салдо към края на отчетния период	50	486	86	232	3 200	1 073	5 127
6 Собствен капитал към края на отчетния период	50	486	86	232	3 200	1 073	5 127

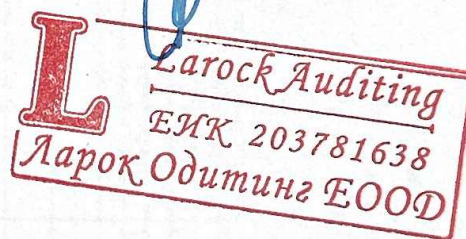
Дата на съставяне: 18.06.2025
гр. София

Ръководител:
Александър Ерменков

Съставител:
"СЪПОРТ АКАУНТ" ООД - чрез Николина Вентурова Петрова

16. 09. 2025

Заверил :
д.е.с. Любка Иванова рег № 782



СПРАВКА
за нетекучите(дълготрайните) активи към 31.12.2024 г.
ФАРМАКОНС АД

Чл. 1, пр. 1

Показатели	Отчетна стойност на текущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпване през годината	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
Продукти от развойна дейност	314	305		619		-	619				-			-	619
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	592	279		871		-	871				-			-	871
Търговска репутация				-			-				-			-	-
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	94	65		159			159				-			-	159
Общо за група I:	1 000	649	-	1 649	-	-	1 649	-	-	-	-	-	-	-	1 649
II. Дълготрайни материални активи															
Земни и сгради, в т. ч.:															
земни	907	337	-	1 244	-	-	1 244	164	42	-	206	-	-	206	1 038
сгради	8	8		8			8	2	2		2			2	6
Машина, производствено оборудване и апаратура	899	337		1 236			1 236	162	42		204			204	1 032
Съоръжения и други	220	103		323			323	131	62		193			193	130
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	2 106	198	294	2 010			2 010	1 554	260	294	1 520			1 520	490
Общо за група II:	3 233	638	294	3 577	-	-	3 577	1 849	364	294	1 919	-	-	1 919	1 658
III. Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група	48	42		90			90				-			-	90
Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	-
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
Дългосрочни инвестиции	307	35		342			342				-			-	-
Други заеми				-			-				-			-	-
Изкупени собствени акции номинална стойност	355	77	-	432	-	-	432	-	-	-	-	-	-	-	432
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци															
Общо текущи активи (I+II+III+IV)	4 588	1 364	294	5 658	-	-	5 658	1 849	364	294	1 919	-	-	1 919	3 739

Дата на съставяне: 18.06.2025

гр. София

Ръководител:

Александър Ерменев

Съставител:

Николина Венетурова