Приложение № 1 към СС 1
Appendix № 1 to AS 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Рихтер Фарма ЕООД към 31.12.2016 г.
BALANCE SHEET of Richter Pharma EOOD as of 31.12.2016

Раздели, групи, статии	Sections, groups, items	Табелен номер	Сума (в хил. лева)		Раздели, групи, статии	Sections, groups, items	Табелен номер	Сума (в хил. лева)	
			Текуща година	Предходна година				Текуща година	Предходна година
а			1	1	а			1	1
А. Записано, но невнесен капитал	**Subscribed and unpaid capital**				**А. Собствен капитал**	**Equity**	7		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	**Non-current (long-term) assets**				*I. Записан капитал*	*Subscribed capital*		5	5
I. Нематериални активи	*Intangible assets*	*2*			*II. Премии от емисия*	*Share premium*			
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др.подобни права и активи	Concession, patents, licenses, trade marks, software and other rights and assets		2	3					
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	Advances paid and intangible assets in the course of business		4						
Общо за група I	Total group I:		6	3					
II. Дълготрайни материални активи	*Tangible fixed assets*	*1*			*III. Резерв от последващи оценки*	*Reserves from subsequent measurements*			
1. Земи и сгради (в т.ч.)	Land and buildings, incl.				*IV. Резерви*	*Reserves*			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	Plant and equipment		48	22	*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.*	*Retained earnings from previous years, incl.*		172	164
3. Съоръжения и други	Machinery		2	3	в т.ч. Неразпределена печалба	Retained earnings		218	210
Общо за група II:	Total group II:		50	25	в т.ч. Непокрита загуба	Accumulated loss		(46)	(46)
III. Дългосрочни финансови активи	*Long-term financial assets*				Общо за група V:	Total group V:		172	164
IV. Отсрочени данъци	*Deferred taxes*			1	*VI. Текуща печалба (загуба)*	*Profit / loss*		67	47
Общо за раздел Б:	Total for B		56	29	Общо за раздел А:	Total for A		244	216
В. Текущи (краткотрайни) активи	**Current (short-term) assets**				**Б. Провизии и сходни задължения**	**Provisions and similar liabilities**			
I. Материални запаси	*Inventory*	*3*			**В. Задължения**	**Liabilities**			
1. Суровини и материали	Raw materials and consumables		436	438	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.	Debenture loans			
2. Незавършено производство	Work in progress				2. Задължения към финансови предприятия:	Liabilities to financial enterprises	9	1	11
3. Продукция и стоки, в т.ч.	Production and goods, incl.				- до 1 година	up to 1 year		1	
4. Предоставени аванси	Advances paid				- над 1 година	over 1 year			11
Общо за група I:	Total for group I		436	438	3. Получени аванси	Advances received	11		
II. Вземания	*Receivables*				4. Задължения към доставчици, в т.ч.	Liabilities to suppliers, incl.	11	87	75
1. Вземания от клиенти и доставчици	Receivables from clinets and suppliers	4	30	34	- до 1 година	up to 1 year		87	75
2. Вземания от предприятия в група	Receivables from company in the group	5	1		5. Задължения по полици в т.ч.	Liabilitiesto insurance policies, incl.			
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	Receivables concerning associates and joint ventures				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.	Liabilities to companies in the group	10	259	317

Приложение № 1 към СС 1
Appendix № 1 to AS 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Рихтер Фарма ЕООД към 31.12.2016 г.
BALANCE SHEET of Richter Pharma EOOD as of 31.12.2016

Раздели, групи, статии	Sections, groups, items	Табелен номер	Сума (в хил. лева)		Раздели, групи, статии	Sections, groups, items	Табелен номер	Сума (в хил. лева)	
			Текуща година	Предходна година				Текуща година	Предходна година
а			1	1	а			1	1
4. Други вземания	Other receivables	4	5	5	- до 1 година	up to 1 year		259	317
Общо за група II:	Total for group II		36	39	7. Задължения, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.	Liabilities concerning associates and joint ventures, incl.			
III. Инвестиции	*Investments*				8. Други задължения, в т.ч.	Other liabilities	11	20	21
IV. Парични средства, в т.ч.	*Money*	*6*			- до 1 година	up to 1 year		20	21
- в брой	cash		8	12	- Данъчни задължения, в т.ч.	Tax liability	13	20	21
- в безсрочни (сметки) депозити	bank accounts		69	119	- до 1 година	up to 1 year		20	21
Общо за група IV:	Total for group IV		77	131	Общо за раздел В, в т.ч.	Total for C, incl.		367	424
Общо за раздел "В"	Total for C		549	608	- до 1 година	up to 1 year		367	413
					- над 1 година	over 1 year			11
Г. Разходи за бъдещи периоди	Deferred expenses		6	3	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	Financing and deferred incomes, incl.			
СУМА НА АКТИВА	TOTAL ASSETS		611	640	СУМА НА ПАСИВА	TOTAL LIABILITY		611	640

Дата на съставяне: 16.01.2017

Preparation date: 16.01.2017

Съставител: ССП Лука Пачиоли ООД'
Катя Велчева
Prepared By: Luca Pacioli OOD
Katya Velcheva

Ръководител: Цанко Грозев
Manager: Tsanko Grozev

"РИХТЕР ФАРМА" ЕООД * RICHTER PHARMA Ltd. * София Bulgaria

Приложение № 2 към СС 1
Appendix 2 to AS 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Рихтер Фарма ЕООД към 31.12.2016 г.
INCOME STATEMENT
of Richter Pharma EOOD as of 31.12.2016

Наименование на разходите	Expenses	Табелен номер	Сума (в хил. лева)		Наименование на приходите	Incomes	Табелен номер	Сума (в хил. лева)	
			Текуща година	Предходна година				Текуща година	Предходна година
а			1	1	а			1	1
А. РАЗХОДИ	EXPENSES				Б. ПРИХОДИ	**INCOMES**			
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	Decrease in inventory of finished goods and work in progress	13			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.	Net sales revenue from:	8	1 532	1 325
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги	Expenses for raw materials, consumables and external services		136	122	а) продукция	production			
а) суровини	Raw materials	1	33	30	б) стоки	goods		1 532	1 325
б) външни услуги	External services	2	103	92	б) услуги	services			
3. Разходи за персонала, в т.ч.	Personnel costs	3	240	228	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	Fixed tangible assets	13		
а) Разходи за възнаграждения	Wages and salaries		205	194	3. Разходи за продобиване на активи по стопански начин	Costs for purchase of self-constructed assets			
б) Разходи за осигуровки, в т.ч. Осигуровки, свързани с пенсии	Social insurance		35	34	4. Други приходи,	Other incomes		6	8
4. Разходи за амортизация и обезценка	Depreciation and impairement costs	4	20	31	в т.ч. Приходи от финансирания	Incl. Income from financing	9		
а) Разходи за амортизация и обезценка на ДМА и ДНМА в т.ч.	a) Depreciation costs and impairement losses, incl.		20	31	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	Total incomes from ordinary activity (1+2+3+4)		1 538	1 333
- разходи за амортизация	- depreciation costs		20	31	5. Приходи от участия в дъщерни, асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.	Incomes from participation in associates and joint ventures, incl.	10		
5. Други разходи	Other costs	5	1 064	896	- приходи от участия в предприятия от група	- incomes from participation in company from the group			
а) Балансова стойност на продадените активи	a) Net book value of sold assets	6	1 020	859	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи в т.ч.	Incomes from other investents - loans recognised as intangible assets, incl.			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	Total Expenses for operating activity		1 460	1 277	- приходи от предприятия от група	- incomes from company from the group			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, вкл.	Impairement losses for financial assets, incl.		1	1	7. Други лихви и финансови приходи в т.ч.	Other interests and financial incomes, incl.	11		
- отрицателна разлика от промяна на валутни курсове	- foreign exchange losess	7	1	1	а) приходи от предприятия от група	a) incomes from the company from the group			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	Expenses for interests and other financial costs, incl.	7	3	3	б) положителни разлики от операции с финансови активи	b) gains on dealing with financial assets			
Общо финансови разходи (6+7)	Other		4	4	в) положителни разлики от промяна на валутния курс	c) foreign exchange gains			
8. Печалба от обичайна дейност	Sub-total Group II				Общо финансови приходи (5+6+7)	Total financial incomes			

Приложение № 2 към СС 1
Appendix 2 to AS 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Рихтер Фарма ЕООД към 31.12.2016 г.
INCOME STATEMENT
of Richter Pharma EOOD as of 31.12.2016

Наименование на разходите	Expenses	Табелен номер	Сума (в хил. лева)		Наименование на приходите	Incomes	Табелен номер	Сума (в хил. лева)	
			Текуща година	Предходна година				Текуща година	Предходна година
а			1	1	а			1	1
9. Извънредни разходи	Extraordinary expenses	12			8. Загуба от обичайна дейност	Loss from ordinary activity			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	Total expenses		1 464	1 281	9. Извънредни приходи	Extraordinary incomes	12		
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	Accounting profit		74	52	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	Total incomes		1 538	1 333
11. Разходи за данъци от печалбата	Corporate tax expenses		7	5	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	Accounting loss			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	Exchange rate valuation loss								
13. Печалба (10-11-12)	Profit (10-11-12)		67	47	11. Загуба (10+ ред 11 и 12 от раздел А)	Loss			
Всичко: (Общо разходи +11+12+13)	Total:		1 538	1 333	Всичко: (Общо приходи +11)	Total		1 538	1 333

Дата на съставяне: 16.01.2017

Preparation date: 16.01.2017

Съставител:ССП Лука Пачиоли ООД
Катя Велчева
Prepared By: Luca Pacioli OOD
Katya Velcheva

Ръководител: Цанко Грозев
Manager: Tsanko Grozev

"РИХТЕР ФАРМА" ЕООД * RICHTER PHARMA Ltd. * София Bulgaria

Приложение № 4 към СС 1
Appendix No. 4 to AS 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ НА РИХТЕР ФАРМА ЕООД ЗА 2016 г.
EQUITY STATEMENT OF RICHTER PHARMA FOR 2016

в хил. лв./ in thousand lev

Показатели	Indicators	Записан капитал Subscribed capital	Премии от емисия Premia on shares	Резерв от последващи оценки Assets and liabilities revaluation reserve	Резерви Reserves				Финансов резултат Financial result		Текуща печлаба/ загуба Profit /Loss	Общо собствен капитал Total equity
					Законови Statutory reservs	Резерв, свързан с изкупени собствени акции Reserves concerning share redemption	Резерв, съгласно учредителен акт Reserves concerning Articles of Association	Други резерви	Неразпределена печалба Retained earnings	Непокрита загуба Accumulated losses		
а		1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
1. Салдо в началото на отчетния период	Balance as of January 1	5							210	(46)	47	216
2. Промени в счетоводната политика	Change in equity on account of owners, incl.											
3. Грешки	Errors											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	Balance after changes in accounting policy and errors											
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.	Changes for the account of owners, incl.											
- увеличение	a. increase											
- намаление	b. decrease											
6. Финансов резултат за текущия период	Profit (loss) for the period										67	67
7. Разпределения на печалба, в т.ч.	Distribution of profit over the period for:								8		(47)	-39
- за дивиденти	a. dividends								(39)			(39)
8. Покриване на загуба	Loss covered during the period											
9. Последващи оценки на активи и пасиви	Revaluation of fixed tangible assets, incl.											
- увеличение	a. increase											
- намаление	b. decrease											
10. Други изменения в собствения капитал	Other changes in equity											
11. Салдо към края на отчетния период	End-of-period balance	5							218	(46)	67	244
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	Translation of annual financial statements of foreign entities											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	Balance as of December 31 of the current period	5							218	(46)	67	244

Дата на съставяне: 16.01.2017

Preparation date: 16.01.2017

Съставител: ССП Лука Пачиоли ООД
Катя Велчева

Prepared By: Luca Pacioli OOD
Katya Velcheva

Ръководител: *Цанко Грозев*

Manager: *Tsanko Grozev*

"РИХТЕР ФАРМА" ЕООД * София Bulgaria * RICHTER PHARMA Ltd.

Приложение № 1 към СС 7
Appendix № 1 to AS 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на РИХТЕР ФАРМА ЗА 2016 ГОДИНА
CASH FLOW STATEMENT UNDER THE DIRECT METHOD
of RICHTER PHARMA FOR 2016

Наименование на паричните потоци	Cash flow	Текущ период Current period			Предходен период Previous period		
		Постъпления Receipts	Плащания Payments	Нетен поток Net cash flow	Постъпления Receipts	Плащания Payments	Нетен поток Net cash flow
А. Парични потоци от основна дейност	Cash flows from operating activities						
Парични потоци свързани с търговски контрагенти	Cash flows from trade activity	1 838	1 508	330	1 624	1 246	378
Парични потоци свързани с трудови възнаграждения	Cash flows related to salaries and wages		236	(236)		224	(224)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	Cash flows from exchange rate valuation gains and losses						
Платени и възстановени данък от печалбата	Payd and reimbursed profit taxes		7	(7)		6	(6)
Плащания при разпределения на печалби	Payments related to distribution of profit		39	(39)		19	(19)
Други парични потоци от основна дейност	Other cash flows from core activities	1	45	(44)	3	40	(37)
Всичко парични потоци от основна дейност /А/	Total cash flows from core activities /A/	1 839	1 835	4	1 627	1 535	92
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност	Cash flows from investment activities						
Парични потоци свързани с дълготрайни активи	Cash flows from fixed assets	4	49	(45)			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност /Б/	Total cash flows from investment activities	4	49	(45)			
В. Парични потоци от финансова дейност	Cash flows from financial activities						
Плащания на задължения по лизингови договори	Payments liabilities contract leasing		13	(13)		13	(13)
Всичко парични потоци от финансова дейност /В/	Total cash flows from financial activities		13	(13)		13	(13)
Г. Изменение на паричните потоци през периода /А+Б+В/	Change in cash flows during the period	1 843	1 897	(54)	1 627	1 548	79
Д. Парични средства в началото на периода	Cash at the beginning of the period			131			52
Е. Парични средства в края на периода	Cash at the end of the period			77			131

Дата на съставяне: 16.01.2017

Preparation date: 16.01.2017

Съставител: ССП Лука Пачиоли ООД
Катя Велчева

Prepared By: Luca Pacioli OOD
Katya Velcheva

Ръководител: Цанко Грозев

Manager: Tsanko Grozev

"РИХТЕР ФАРМА" ЕООД * RICHTER PHARMA Ltd. * София Bulgaria

Приложение № 5 към СС 1
Appendix № 5 to AS 1

СПРАВКА за ДА
на Рихтер Фарма ЕООД към 31.12.2016 г.
INFORMATION SHEETon the fixed assets
of Richter Pharma EOOD as of 31.12.2016

Показатели		Items	Отчетна стойност на дълготрайните активи Book value of fixed assets				Последваща оценка Subsequent evaluation		Преоценена стойност (4+5-6) Revaluation (4+5-6)	Амортизация Depreciation				Последваща оценка Subsequent valuation		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13) End-of-period depreciation on revaluated assets (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14) End-of period book value (7-14,)
			в началото на периода at the beginning of the period	на постъпили през периода put into use over the period	на излезли през периода taken out of use over the period	в края на периода (1+2-3) at end of period (1+2-3)	Увеличение Increase	Намаление Decrease		в началото на периода at the beginning of the period	начислена през периода accrued over the year	отписана през периода written off over the period	в края на периода (8+9-10) at end of period (8+9-10)	Увеличение Increase	Намаление Decrease		
а			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Нематериални активи	Intangibke assets															
2	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	Concession, patents, licenses, trade marks, software and other rights and assets	8			8			8	5	1		6			6	2
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	Advances paid and intangible assets in the course of business		4		4			4								4
	Общо за група I	Sub-total Group I	8	4		12			12	5	1		6			6	6
II	Дълготрайни материални активи	Tangible fixed assets															
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	Plant and equipment	168	44	28	184			184	146	18	28	136			136	48
3.	Съоръжения и други	Machinery	29	1		30			30	26	2		28			28	2
	Обща сума II	Sub-total Group II	197	45	28	214			214	172	20	28	164			164	50
III.	Дългосрочни финансови активи	Long-term financial assets															
IV.	Отсрочени данъци	Deferred taxes	1		1												
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	Total (I+ II+ III+ IV)	206	49	29	226			226	177	21	28	170			170	56

Дата на съставяне: 16.01.2017

Preparation date: 16.01.2017

Съставител: ССП Лука Пачиоли ООД *Ръководител:* *Цанко Грозев*
Катя Велчева
Prepared By: Luca Pacioli OOD *Manager:* *Tsanko Grozev*
Katya Velcheva

"РИХТЕР ФАРМА" ЕООД * София Bulgaria * RICHTER PHARMA Ltd.