

**ГОДИШЕН
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за 2023г.**



ЧАЙКАФАРМА

ВИСОКОКАЧЕСТВЕНИТЕ ЛЕКАРСТВА

ЧАЙКАФАРМА ВЛ АД

25.03.2024г.

Обща информация за Чайкафарма Висококачествените лекарства АД

История и развитие на „Чайкафарма Висококачествените лекарства“ АД

Юридическо и търговско наименование

Юридическото и търговско наименование на Дружеството е „Чайкафарма Висококачествените лекарства“ АД.

Място и регистрация. Единен идентификационен код (ЕИК)

Дружеството е вписано в търговския регистър с Решение от 14.03.2000 г. по ф.д. № 1096/2000 г. на Варненски окръжен съд като акционерно дружество с наименование “ЧАЙКА ФАРМА” АД.

По решение на Общото събрание на акционерите от 04.07.2003 г., вписано с Решение от 30.07.2003 г. по ф.д. № 1096/2000 г. на Варненски окръжен съд, наименованието е променено на “ЧАЙКАФАРМА ВИСОКОКАЧЕСТВЕНИТЕ ЛЕКАРСТВА” АД.

Дружеството е вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията към Министерство на правосъдието с **ЕИК 103524525**

Дата на създаване и продължителност на дейността

Дружеството е учредено и вписано в търговския регистър с Решение от 14.03.2000 г. по ф.д. № 1096/2000 г. на Варненски окръжен съд като акционерно дружество. Съществуването на дружеството не е ограничено със срок.

Страна на регистрация, седалище и адрес на регистрация според устройствения акт; правна форма; законодателство, съгласно което Дружеството упражнява дейността си

„Чайкафарма Висококачествените лекарства” е акционерно дружество, което упражнява дейността си съгласно законодателството на Република България.

Дружеството е учредено в Република България.

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: Република България,

гр. София 1172, бул. “Г. М. Димитров” № 1

Адрес за контакти: гр. София 1172, бул. “Г. М. Димитров” № 1

Телефон: (359 2) 9402 64 82

електронна страница в Интернет: www.tchaikapharma.com

Акционерна структура към 31.12.2023г.

Основният акционер Тихомир Каменов притежава 88.10 %, други юридически лица притежават 7.72 %, а останалите 4.18 % са притежание на 276 физически лица.

Съвет на директорите

Чайкафарма Висококачествените лекарства АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от трима членове както следва:

Бисер Росенов Георгиев – Изпълнителен директор и член на Съвета на директорите

Силвия Славчева Патрикова – Председател на Съвета на директорите

Радка Александрова Ценова- член на Съвета на директорите

Притежаваните от членовете на Съвета на директорите акции на дружеството към 31.12.2023г. са:

Бисер Росенов Георгиев – 8 634 броя акции

Силвия Славчева Патрикова – 768 броя акции

Радка Александрова Ценова- не притежава акции

Уставът на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД не предвижда ограничения за правото на членовете на Съвета на директорите да придобиват акции на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите не участват с акции в капитала на други дружества.

Няма сключени договори по член 240 б от ТЗ през 2023г.

Разпоредбите на Устава на дружеството относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава изискват да се вземат решения от Общото събрание на акционерите. По-конкретно, съгласно чл.43 от Устава на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД . Правомощията на управителните органи на дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството, са уредени в Устава на дружеството. В чл.13, ал.3 от Устава се предвижда възможност за издаване на акции на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД .В чл.13, ал.3 от Устава се предвижда възможност за обратно изкупуване на акции на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД .

Директор за връзки с инвеститорите е Красимир Георгиев, тел. 02/9402 64 82, адрес за кореспонденция - гр. София, бул. ” Г. М. Димитров” No 1.

Начислени са краткосрочни доходи на ръководството през 2023 г. съгласно сключените договори. Общият размер на възнагражденията на Съвета на директорите през текущата година е 108 хил. лв. Не са налице награди или други ползи, начислени на членовете на ръководния орган. Няма дължими суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения за Съвета на директорите.

Стопанска дейност

Основната дейност на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД е закупуване на субстанции и лекарствени форми с цел производство и продажба на лекарствени средства в обработен или преработен вид, (след получаване на разрешение), първично и вторично пакетиране на лекарствени форми, (след получаване на разрешение), внос, износ, реекспорт и

търговия със стоки в първоначален, преработен или обработен вид. На второ място застават бартерните и комисионни сделки, търговско представителство на чуждестранни и местни физически и юридически лица в страната и чужбина, промишлен и търговски мениджмънт, консултантска, маркетингова, посредническа, лизингова, лицензионна, предприемаческа, транспортно-спедиторска, научно-изследователска и внедрителска дейност.

Чайкафарма Висококачествените Лекарства АД непрекъснато поддържа производствените си мощности в съответствие със съвременните европейски изисквания за Добра производствена практика на лекарства. Те са фокусирани в следните терапевтични групи: кардиология, дихателни пътища, неврология, психиатрия и гастроентерология. Към момента в заводите на дружеството се произвеждат над 160 лекарствени продукта. Помещенията и оборудването на завода са изпълнени в пълно съответствие с изискванията на европейските изисквания към производството на стерилни лекарствени продукти.

Най-значимите фармацевтични продукти по отношение на приноса им за размера на приходите за 2023г. са:

Rossta - генеричен продукт използван за заболяванията на сърдечно съдовата система;

Co-Irbesso - генеричен продукт използван за заболяванията на сърдечно съдовата система;

Diab MR - генеричен продукт използван за заболяванията на ендокринната система;

Spironolacton - генеричен продукт използван за заболяванията на сърдечно съдовата система;

Bisor - генеричен продукт използван за заболяванията на сърдечно съдовата система;

Amaryton - генеричен продукт използван за заболяванията на сърдечно съдовата система;

Pretimectal - генеричен продукт използван за заболяванията на сърдечно съдовата система;

Reverantza - генеричен продукт използван за заболяванията на сърдечно съдовата система;

Aroba - генеричен продукт използван за заболяванията на ендокринната система;

Coolsart - генеричен продукт използван за заболяванията на сърдечно съдовата система.

Научноизследователска и развойна дейност

През 2023г. завърши преустройството на таблетен цех Чайкафарма Пловдив. Монтирано беше ново оборудване за гранулиране-миксер-гранулатор, вихрослойна сушилня и регранулатор.

Подадени през 2023г. заявления за получаване на РУ за нови продукти:

Torasemide-Tchaikapharma 5 mg; 10mg; 20 mg tablets - IAL-18136/26-04-2023; IAL-18138/26-04-2023; IAL-18139/26-04-2023

Одобрени през 2022г. РУ на нови продукти:

RosstAacy 5mg/100mg; 10mg/100mg; 20mg/100mg capsules, hard - BG/MA/MP-62452/12-05-2023;
BG/MA/MP-62453/12-05-2023; BG/MA/MP-62454/12-05-2023

Prostanorm 6 mg/0,4 mg modified-release table – BG/MA/MP-61909/17-03-2023

Действия за опазване на климата

Следвайки целите за общо намаляване на произвежданите от предприятието вредни емисии, през Февруари 2021 г. два парогенератора, осигуряващи производството с топла вода и пара, преминаха от дизелово гориво към природен газ (метан).

Освен като по-екологичен източник на енергия, замяната доведе и до повишаване на мощността на монтираното оборудване.

Друга мярка, способстваща намаляването на излъчваните вредни емисии е инсталирането на допълнителни инвертори към водните охладителни кули. Монтирането им, позволява намаляване на потреблението на електричество през нощта и в неработни дни с 50%. Постепенно луминисцентното осветлението във всички помещения на територията на производствената площадка, се заменя с LED източници на светлина, със значително по-малка потребявана мощност, което от своя страна като резултат също води до намаляване на емисиите.

Към 31.12.2023 г. средно-списъчният брой на служителите в Чайкафарам ВЛ АД е 191 (при 163 към 31.12.2022 г.). В таблицата по-долу е посочена по-детайлно информацията относно персонала на дружеството.

Работници и служители

	31.12.2023	Отн. дял
Брой служители към 31.12.2023 г.	191	100%
Висше образование	119	62%
Средно образование	71	37%
Основно образование	1	1%
Служители до 30 г.	62	32%
Служители 31 - 40 г.	72	38%
Служители 41 - 50 г.	48	25%
Служители 51 - 60 г.	8	4%
Служители над 60 г.	1	1%
Жени	93	49%
Мъже	98	51%

Основни търговски контрагенти

Основен клиент на Чайкафарма Висококачествените Лекарства АД за 2023г. е Търговска лига-ГАЦ АД с относителен дял от 97.00 % .

Търговска лига-ГАЦ АД е с адрес на управление гр. София, бул. ”Г. М. Димитров” 1 с основна дейност търговия с лекарства в страната и чужбина. Отношенията са регламентирани с договор за покупко-продажба.

Доставчици, чиито относителен дял надхвърля 10 % от общите разходи по предоставени услуги и материали за 2023 г.:

Търговска лига - ГАЦ АД с относителен дял 52.00 % , с адрес на управление гр. София, бул. ” Г. М. Димитров” 1 с основна дейност търговия с лекарства в страната и чужбина. Отношенията са регламентирани с договор за покупко-продажба.

Информация относно изпълнение на програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление

Съветът на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства“ АД спазва и прилага Кодекса за корпоративно управление. Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“. В случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса се представя обяснение за това.

Действията на ръководството на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на дружеството. Съветът на директорите на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД спазва Програмата за добро корпоративно управление, която е съобразена с действащата нормативна уредба, международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и Националния Кодекс за корпоративно управление.

Съветът на директорите утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове. Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация. Корпоративното ръководство гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки. Съветът на директорите на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД изготви Политика за формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, която следва да бъде приета от Общото събрание на акционерите за приемането на Годишния финансов отчет за 2023 г. Политиката за възнагражденията е разработена в съответствие с Наредба № 48 от 20 март 2013 г. на Комисията за финансов надзор и със Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Размерът и структурата на възнагражденията се определят от Общото събрание на дружеството.

Съветът на директорите на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД изготви Доклад за прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите за 2023 г. Докладът разкрива начина, по който се прилага Политиката на възнагражденията, като се обръща специално внимание върху избягване създаването на стимули за прекомерно поемане на риск, конфликт на интереси или друго поведение, водещо до неблагоприятни последици. Дружеството поддържа и англоезична версия на корпоративната интернет страницата с аналогично съдържание.

Процесите и процедурите за провеждане на Общи събрания на акционерите гарантират равнопоставено третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните и защитават техните интереси. Материалите, свързани с Общото събрание на акционерите са на разположение на акционерите от деня на обявяването на поканата за свикването му в Търговския регистър, на сайта на дружеството: www.tchaikapharma.com и при поискване се предоставят безплатно на акционерите. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството лично или чрез представители, както и чрез кореспонденция или по електронен път. Корпоративното ръководство предприема действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, вкл. чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите когато това е възможно и необходимо, и не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

Съветът на директорите счита, че са създадени предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар.

Значителни събития за периода от началото на годината до 31.12.2023г.

С решение на Общото събрание от 21.06.2023г. бяха заделени 271 000 лева за законов резерв и 13 000 лева допълнителен резерв. Останала част от печалбата за 2022г. беше отнесена като неразпределена печалба. Дивидент не беше разпределен.

Важни събития, настъпили след датата към която е съставен годишният финансов отчет.

След 31 декември 2023 г. няма значими събития за оповестяване, които да засягат съществени промени във финансовото и имущественото състояние на дружеството.

Нови разработки и продукти

През 2023 г. компанията получи следните разрешения за употреба за територията на България, разрешени по национална процедура:

- Ростаси
- Простанорм
- Сербеса

Предвиждано развитие

Чайкафарма Висококачествените Лекарства АД разширява своя обхват на дейности и се е насочила към прилагането на клиничните проучвания като част от създаването на нови собствени генерични лекарствени продукти и фиксирани комбинации.

Чайкафарма Висококачествените Лекарства АД не спира да се развива като компания, произвеждаща висококачествени лекарства, отговарящи на международните стандарти.

Чрез активна маркетингова политика и конкурентни цени дружеството цели да увеличи пазарния дял на продуктите си на територията на страната.

Дружеството продължава политиката на активно партньорство с утвърдени международни фармацевтични компании, в по-голяма част само европейски, с нови компании, както и разширяване на продуктовата гама на вече създадените сътрудничества.

Информация относно сключените от дружеството договор за заем

Дружеството има сключени договори за получени заеми с една банка:

- ОБЕДИНЕНА БЪЛГАРСКА БАНКА АД, договорен размер 7 823 хил. лв, падеж 20.12.2024г., салдо към 31.12.2023г. 7 821 хил. лв и 13 хил. лв лихви, обезпечение с ипотеки и залози;

- ОБЕДИНЕНА БЪЛГАРСКА БАНКА АД, договорен размер 1 955 хил. лв, падеж 20.12.2024г., салдо към 31.12.2023г. 1 954 хил. лв и 3 хил. лв лихви, обезпечение с ипотеки и залози.

Дружеството е съдлъжник по заем на „Търговска лига – Глобален аптечен център“ АД от ОБЕДИНЕНА БЪЛГАРСКА БАНКА АД съгласно договори от 12.04.2019 г. и 03.12.2019 г., с падежи 30.07.2024 г. и 30.09.2028 г., задължения към 31.12.2023 г. за кредитополучателя 17 293 хил. лв.

Дружеството е съдлъжник по заем на „Търговска лига – Глобален аптечен център“ АД от ЮРОБАНК БЪЛГАРИЯ АД съгласно договор от 08.08.2022г., В РАЗМЕР НА 3 600 хил. евро с падеж 07.08.2024 г., задължения към 31.12.2023 г. за кредитополучателя 3 000 хил. евро.

Информация за сделки от съществено значение за дейността

За 2023 не са осъществени сделки със съществено значение за дейността.

Друга информация съгласно Приложение 10 от Наредба No 2 За проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

- През отчетния период няма събития и показатели с необичаен за дружеството характер. Чайкафарма Висококачествените Лекарства АД няма сделки, водени извънбалансово за отчетния период.
- Няма сделки, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, няма предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.
- През 2023г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на Чайкафарма Висококачествените Лекарства АД.
- Чайкафарма Висококачествените Лекарства АД не е публикувала прогнози относно финансовия си резултат за 2024г.
- На проведеното на 14.06.2021г. Общо събрание на акционерите беше взето решение за промяна състава на Съвета на директорите. Изключва от Съвета на директорите на „Чайкафарма Висококачествените Лекарства” АД г-н Красимир Петров Виделов, и на негово място избира като нов член в Съвета на директорите на „Чайкафарма Висококачествените Лекарства” АД Силвия Славчева Патрикова. Изключва от Съвета на директорите на „Чайкафарма Висококачествените Лекарства” АД независимия член г-н Иван Бойчев Николов, и на негово място избира като нов независим член в Съвета на директорите на „Чайкафарма Висококачествените Лекарства” АД д-р Радка Александрова Ценова.
- На проведено на 28.11.2022г. Извънредно общо събрание на акционерите беше взето решение за смяна на одитора на дружеството. Новия одитор е Ековис Одит България ООД вписано в Регистъра по чл.20 от Закона за независим финансов одит под No 114, със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. Ген. Тотлебен No 71-73, ет. 5, офис 10 с ЕИК 131039504, представлявано от Георги Тренчев – Управител.
- Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко на 10 на сто от собствения му капитал.
- Дружеството няма информация за договорености, в резултат на които могат да възникнат промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.
- Дружеството няма информация относно предложения за поглъщане по чл.10, параграф 1 букви „в”, „г”, „е”, „з” и „и” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004г.
- Дружеството е разработило и прилага политика по осъществяване на вътрешен контрол (превантивен, текущ и последващ) на всички финансови операции, при които има опасност да възникне риск за дейността му. Тази система урежда същността и обхвата на специализирания вътрешен контрол в „Чайкафарма ВЛ” АД, както и статута и функциите на лицата, които го осъществяват. Вътрешният контрол е независима оценъчна дейност, обхващаща всички стопански операции на Дружеството, която се осъществява от специализирана служба за вътрешен контрол.

- Дружеството има разработена Политиката за управление на риска, която е предназначена да подпомогне „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД при постигането на нейните цели и приоритети, чрез прилагането на унифициран подход за идентифициране, оценяване и ограничаване на негативното въздействие на потенциални събития и ситуации, застрашаващи постигането им.
- Функционира Съвет на директорите, който заседава при необходимост и се състои от 3-ма членове:

Бисер Росенов Георгиев

Силвия Славчева Патрикова

Радка Александрова Ценова

Създаден е Одитен комитет в съответствие със Закона за независимия финансов одит, който е с надзорни функции относно:

- Финансово отчитане
- Вътрешен контрол
- Вътрешен одит
- Независим финансов одит

Информация относно дялови участия и основни инвестиции.

Към края на 2023г. Чайкафарма ВЛ АД не притежава собствени акции. В края на 2023г. дружеството притежава 100% от капитала на SWISSY S.R.L.

Основните инвестиции са за последните три години както следва:

Направени инвестиции за период	2021	2022	2023
Чайкафарма Висококачествените лекарства АД			
I. Дълготрайни материални активи	4 630	964	658
1. Земя и сгради			158
2. Машини, съоръжения и оборудване	4 596	957	355
3. Други дълготрайни материални активи	34	7	145
II. Дълготрайни нематериални активи	375	417	86
1. Права върху индустриална собственост	307	417	47

2. Програмни продукти	49		39
3. Патенти и лицензи	19		
Общо сума на придобиване на ДМА и ДНМА	5 005	1 381	744

Основни финансови показатели

Показатели	01-12/2023	01-12/2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	
Приходи от продажби	48 512	43 146	12.44%
Печалба преди лихви, данъци и амортизация (ЕБИТДА)	6 766	6 514	3.87%
Нетна печалба	3 400	2 791	21.82%



	31.12.2023	31.12.2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	
Нетекущи активи	41 640	44 175	-5.74%
Текущи активи	80 865	75 689	6.84%
Собствен капитал	122 505	101 589	2.20%
Нетекущи пасиви	2 189	2 632	-16.83%

Текущи пасиви	15 309	15 643	-2.14%
	01-12/2023	01-12/2022	промяна
ЕБИТДА/Приходи от продажби	13.95%	15.10%	-1.15%
Нетна печалба/Приходи от продажби	7.01%	6.47%	0.54%
Привлечен капитал/Собствен капитал	0.17	0.18	-0.01%

Преглед на рисковите фактори

Рискове, свързани с бизнеса на Дружеството и с промишления отрасъл, в който Дружеството извършва дейността си

- Върху дейността на дружеството биха могли да окажат влияние евентуална нормативна промяна в изискванията към производството на фармацевтични продукти.
- Възможна е промяна в законодателството, регулиращо бизнеса на Дружеството, а това може да доведе до евентуално увеличение на разходите за спазване на изискванията или да окаже друг ефект върху неговите операции
- Производствените процеси на Дружеството са предмет на строги изисквания и одобрения от страна на регулаторните органи, които могат да забавят или прекъснат операциите на Дружеството
- Възможностите на Дружеството да плаща дивиденди зависят от редица фактори и няма никаква гаранция, че през дадена година то ще може да плати дивиденди в съответствие със своята дивидентна политика
- Дружеството е изложено на оперативен риск, който е присъщ на неговите бизнес дейности
- Дружеството се подчинява на множество закони и регламенти в областта на опазване на околната среда и здравословните и безопасни условия на труд и е изложено на потенциални отговорности, свързани с околната среда
- Дружеството е изложено на силна конкуренция
- Дружеството извършва своята дейност при активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти. Поради това то е изложено на валутен риск, основно спрямо щатския долар. Валутният риск е свързан с негативното движение на валутния курс на щатския долар спрямо българския лев при бъдещите стопански операции, по признатите валутни активи и пасиви. Останалата част от операциите на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро.

Валутно-курсен риск

Дружеството не е изложено на съществен риск, свързан с валутните курсове, тъй като повечето от неговите активи, пасиви и сделки са деноминирани в български лева или евро, и левът е вързан за еврото, според правилата на Валутния съвет. Извършва се редовен контрол върху елементите на баланса с цел минимизиране излагането на валутно-курсен риск.

Кредитен риск

В Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Дружеството е установило политики, подsigуряващи извършването на продажби на основен клиент с незабавно плащане или плащане в разумен срок от време съгласно споразумения. Кредитният риск произлиза основно от пари и парични еквиваленти и депозити в банки и други финансови институции, също както и от предоставени заеми. За банки и други финансови институции, се приемат само институции с висок кредитен рейтинг.

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства и ликвидни ценни книжа, както и възможности за допълнително финансиране с кредити и за закриване на пазарни позиции. Поради динамичната природа на основните типове бизнес, Финансовия отдел на Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането, като поддържа достатъчно неизползвани разрешени кредитни линии.

Риск от промени в паричните потоци и справедливите стойности в резултат на промяна на лихвените нива

Лихвоносните активи на Дружеството са с фиксирани и плаващи лихвени проценти. Заеми с променлив лихвен процент излага Дружеството на лихвен риск от промени на бъдещите парични потоци, а заемите с фиксиран лихвен процент – на лихвен риск от промяна на справедливата стойност. Политиката на Дружеството е да предоставя заеми основно на фиксирани лихвени проценти. Към 31 декември 2023 и 2022 г. Дружеството не притежава лихвоносни активи, отчитани по справедлива цена, и съответно не е изложено на риск от промяна на справедливата стойност.

Информация за основните характеристики на системата на вътрешен контрол, прилагани от дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система. В тази връзка ръководството спазва следните основни принципи в своята дейност:

- придържане към определена управленска и счетоводна политика, оповестявана във финансовите отчети;
- извършване на всички операции в съответствие със законовите и подзаконовите нормативни актове;
- отразяване на всички събития и операции своевременно, с точен размер на сумите в подходящите сметки и за съответния отчетен период, така че да позволяват изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададената счетоводна рамка;

- спазване на принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите;
- установяване и прекратяване на измами и грешки;
- пълнота и правилност на счетоводната информация;
- изготвяне на надеждна финансова информация;
- придържане към международните стандарти за финансова отчетност и спазване на принципа на действащо предприятие.

Оперативни резултати за 2023 година

Приходи от дейността

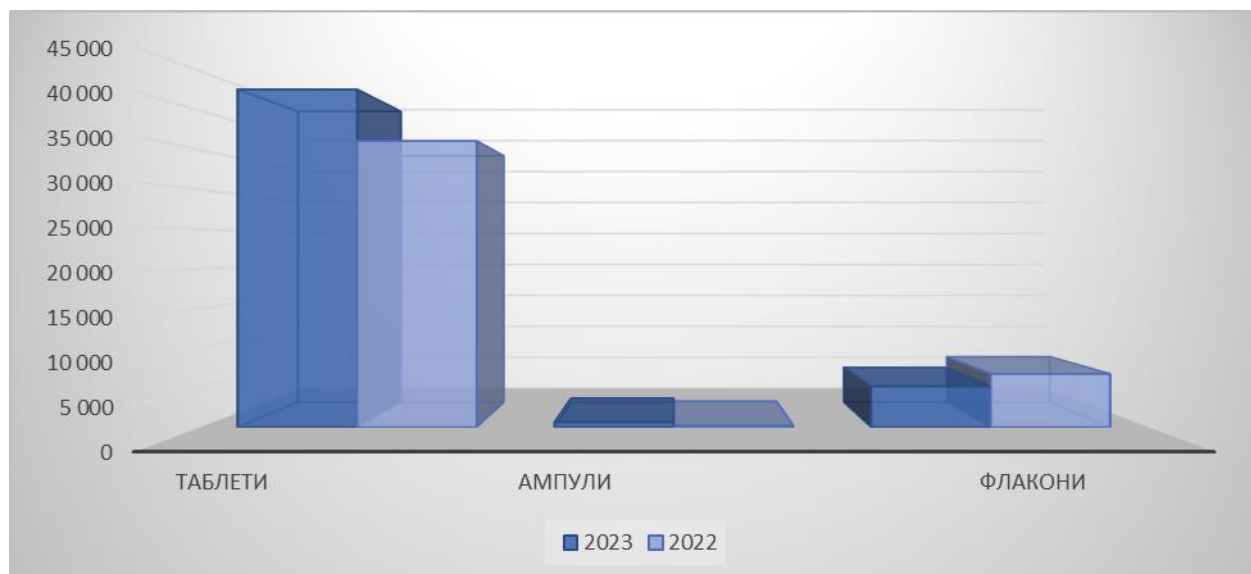
Приходите от продажба на продукция и стоки през 2023 г. се увеличават с 5 366 хил. лв. или с 12.44%, до 48 512 хил. лв., спрямо 43 090 хил. лв. през 2022 г.

Приходите от продажби извън страната представляват 2% от общите приходи на дружеството и възлизат на 1 389 хил. лв.

Продуктите с най-голям дял от продажбите в страната са: Роста, Ко Ирбесо, Диаб МР , Спиринолактон, Бизор, Амаритон, Претимектал, Ревереранца, Ароба, Коолсарт.

Продажби по видове лекарствени форми

Приходи по лекарствени форми	01-12/2023	01-12/2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Таблети	42 635	36 139	18%
Ампули	655	216	203%
Флакони	5 154	6 735	-23%
Общо:	48 444	43 090	13%



Приходи по терапевтични групи

	01-12/2023	01-12/2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Сърдечно-съдова система	34 516	30 244	14%
Мускулно-скелетна система и съединителна тъкан	50	115	-57%
Дихателна система и антибиотици	3 802	5 020	-24%
Нервна система	1 827	1 473	24%
Ендокринната система	4 172	4 060	3%
Други продукти	1 876	969	94%
Храносмилателна система и метаболизъм	1 950	1 210	61%
Онкология	252		100%
Общо:	48 444	43 090	12%

Приходи по терапевтични групи



Изменение на запасите от продукция и незавършено производство

(233)

1 896

Приходи от услуги и други приходи от дейността

01-12/2023 01-12/2022

BGN '000 BGN '000

Приходи от наеми

63

27

Приходи от услуги

5

29

Други приходи от дейността

67

721

Общо:

135

777

Разходи за основната дейност

Разходи за дейността

01-12/2023 01-12/2022 промяна

BGN '000 BGN '000 %

Балансова стойност на продадени стоки

862

752

15%

Материали

12 172

13 954

-13%

Външни услуги

20 269

17 964

13%

Разходи за заплати

6 198

5 068

22%

Разходи за социално осигуряване	1 135	955	19%
Разходи за обезценка и възстановяване за финансови активи	3	8	-63%
Разходи за амортизация	2 809	3 568	-22%
Други	896	448	100%
Общо:	44 344	42 717	4%

Разходи за материали

	01-12/2023	01-12/2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Основни материали	10 731	11 663	-8%
Електроенергия	804	1 668	-52%
Горива и смазочни материали	92	119	-23%
Резервни части и лабораторни материали	169	109	55%
Вода	20	17	18%
Други материали	356	378	-6%
Общо:	12 172	13 954	-13%

Разходите за материали намаляват с 1 782 хил. лв. до 12 172 за 2023г.

Разходи за външни услуги

	01-12/2023	01-12/2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Охрана	632	453	40%
Застраховки	24	24	0%
Телефони и пощенски разходи	35	27	30%
Поддръжка на техника и абонамент	186	204	-9%
Разходи за такси	285	386	-26%
Транспортни разходи	64	47	36%
Други разходи за външни услуги	19 043	16 823	13%

Общо:	20 269	17 964	13%
--------------	---------------	---------------	------------

Финансови приходи и разходи

Финансови приходи

	01-12/2023	01-12/2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Приходи от лихви	462	468	-1%
Приходи от валутнокурсони разлики	75	96	-22%
Приходи от операции с финансови активи	-	10	-100%
Общо:	537	574	-6%

Финансови разходи

	01-12/2023	01-12/2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Разходи за лихви	549	281	95%
Разходи от валутно-курсони разлики	83	162	-49%
Други финансови разходи	44	44	0%
Общо:	676	487	39%

Активи

	31.12.2023	31.12.2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	33 083	35 319	-6%
Нематериални активи	3 560	3 761	-5%
Инвестиции в дъщерни предприятия	19	19	0%
Търговски вземания	4 978	5 076	-2%
Общо нетекущи активи	41 640	44 175	-6%

	31.12.2023	31.12.2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Текущи активи			
Материални запаси	14 303	13 480	6%

Търговски и други вземания	66 490	62 056	7%
Текущ корпоративен данък	12	27	-56%
Пари и парични еквиваленти	60	126	-52%
Общо текущи активи	80 865	75 689	7%
Общо Активи	122 505	119 864	2%

Търговските вземания се увеличават с 4 434 хил. лв., в частта вземанията от клиенти и вземания по аванси спрямо 31.12.2022 г.

	31.12.2023	31.12.2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Имоти, машини и оборудване			
Земя и сгради	23 954	24 493	-2%
Машини, оборудване и съоръжения	9 045	10 284	-12%
Други	13	21	-38%
В процес на придобиване	71	521	-86%
Общо:	33 083	35 319	-6%

	31.12.2023	31.12.2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Материални запаси			
Материали	13 103	10 974	19%
Продукция	423	2 025	-79%
Стоки	777	481	62%
Общо:	14 303	13 480	6%

Собствен капитал и пасиви

	31.12.2023	31.12.2022	промяна
	BGN '000	BGN '000	%
Регистриран капитал	84 500	84 500	0%
Законови резерви	12 800	12 498	2%

Неразпределена печалба	7 707	4 591	68%
Общо Собствен капитал	105 007	101 589	3%
Пасиви	31.12.2023	31.12.2022	промяна
Нетекущи пасиви	BGN '000	BGN '000	%
Дългосрочни задължения по финансов лизинг	879	1 399	-37%
Отсрочени данъчни пасиви	1 113	1 042	7%
Задължения към персонала при пенсиониране	197	191	3%
Общо нетекущи пасиви	2 189	2 632	-17%
	31.12.2023	31.12.2022	промяна
Текущи пасиви	BGN '000	BGN '000	%
Търговски и други задължения	4 768	5 079	-6%
Краткосрочни заеми	9 791	9 785	0%
Текуща част от дългосрочни заеми	507	620	-18%
Данъчни задължения	243	159	53%
Общо текущи пасиви	15 309	15 643	-2%
Сума на пасивите	17 498	18 275	-4%
Общо Собствен капитал и пасиви	122 505	119 864	2%

Собственият капитал се увеличава с 3 418 хил. лв. или с 3% достигайки 105 007 хил. лв. в края на 2023г., спрямо 101 589 хил. лв. в края на 2022г. основно в резултат на текущата печалба, която за 2023г. е 3 400 хил. лв.

Нетекущите задължения намаляват с 443 хил. лв. или 17%, до 2 189 хил. лв. към края на 2023 г. спрямо 2 632 хил. лв. към края на 2022 г. основно поради намалението задълженията за лизинг.

Текущите задължения намаляват с 334 хил. лв. или 2%, до 15 309 хил. лв. към края на 2023 г. спрямо 15 643 хил. лв. към края на 2022 г. Това се дължи на намаляването на търговските задължения в края на годината, които са погасени още януари 2023г. Общо експозицията по заемите към финансови институции на дружеството към 31.12.2023 г. намалява с 627 хил. лв. спрямо 31.12.2022 г.

Парични потоци

	31.12.2023	31.12.2022
	BGN '000	BGN '000
Нетни парични потоци от оперативна дейност	2 867	2 462
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	-1 912	-1 580
Нетни парични потоци от финансова дейност	-1 021	-796
Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти	-66	86
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	126	40
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	60	126

Нетните парични потоци намаляват с 66 хил. лв. за 2023г. в резултат на което паричните еквиваленти са 60 хил. лв.

Финансови показатели

	31.12.2023	31.12.2022	промяна
			%
Възвращаемост на собствения капитал	0.032	0.027	18%
Възвращаемост на активите	0.027	0.023	19%
Коефициент на обръщаемост на активите	0.40	0.37	8%
Коефициент на текуща ликвидност	5.28	4.84	9%
Коефициент на бърза ликвидност	4.35	3.98	9%
Коефициент на задлъжнялост	0.17	0.18	-7%
Коефициент на финансова автономност	6.00	5.56	8%

Информация за акциите на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД

Общия брой на издадените акции към 31.12.2023г. е 84 500 000 броя с номинална стойност 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 равни права на своя притежател, съразмерни на номиналната стойност на акцията. Съгласно Устава на дружеството няма ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа,

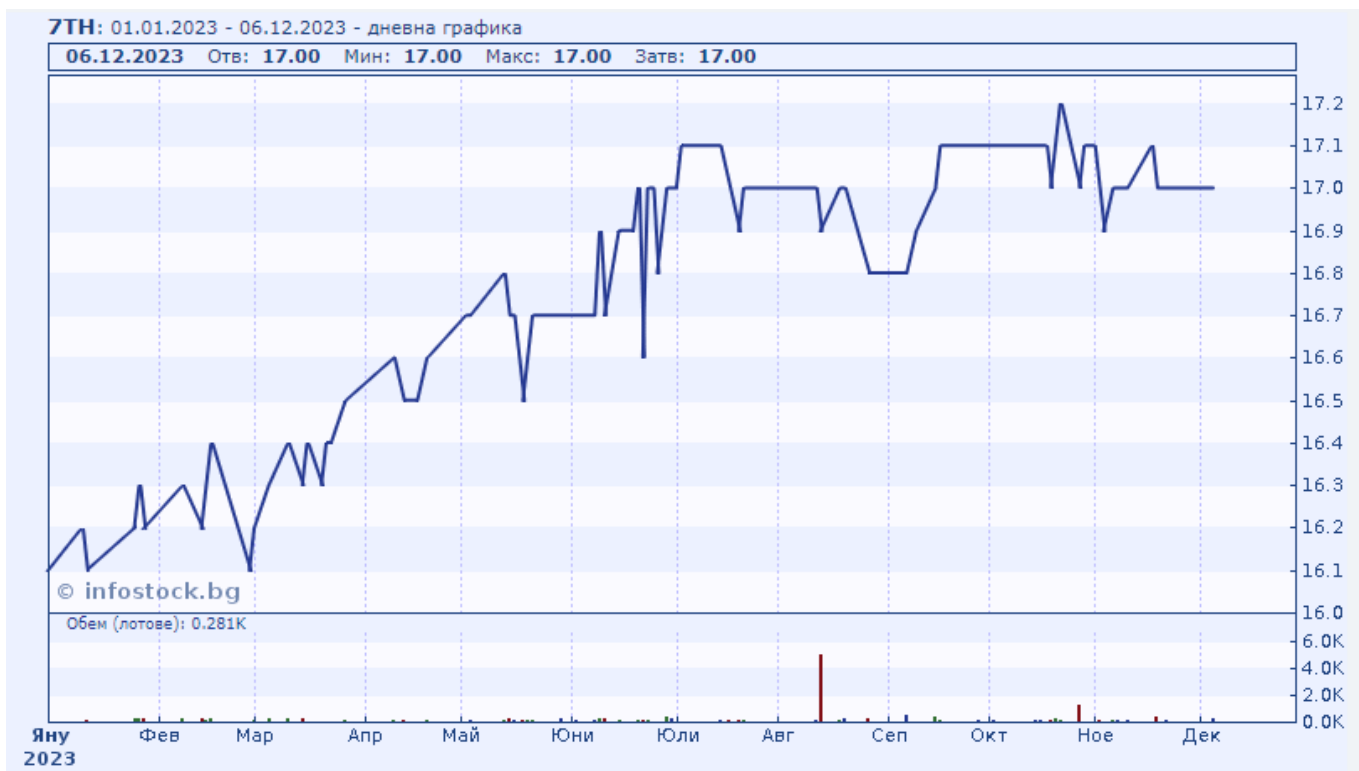
ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер. Няма акционери със специални контролни права. Няма необходимост от система за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях, тъй като не са налице такива случаи. Не съществуват ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Акциите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства АД“ се търгуват на официалният пазар на БФБ-София АД. Дружеството няма информация за договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери. Дружеството няма информация за споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Няма сключени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях. Няма споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Съществени показатели за акциите на Чайкафарма Висококачествените лекарства АД

	31.12.2023	31.12.2022
Общ брой емитирани акции	84 500 000	84 500 000
Брой акции в обръщение към края на периода	84 500 000	84 500 000
Нетна печалба на една акция в лева	0.04	0.03
Цена на една акция към края на периода в лева	17.00	16.10
Счетоводна стойност на една акция в лева	1.24	1.20
Цена на една акция/Нетна печалба на една акция	420.28	491.67
Цена на една акция/ Счетоводна стойност на една акция	13.68	13.39
Пазарна капитализация към края на периода в лева	1 436 500 000	1 360 450 000



<http://www.infostock.bg/infostock/control/graphics/7ТН>

Бисер Георгиев

/Изпълнителен директор/