

ЧАЙКАФАРМА ВИСОКОКАЧЕСТВЕНИТЕ ЛЕКАРСТВА” АД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2025 г.

Показатели	Приложения	2025 хил. лв.	2024 хил. лв.
АКТИВИ			
Нетекучи активи			
Имоти, машини и съоръжения	1	34 988	33 304
Нематериални активи	2	3 606	2 836
Инвестиции в дъщерни дружества	3	67	69
Търговски вземания	4	5 091	5 403
Общо нетекучи активи		43 752	41 612
Текущи активи			
Материални запаси;	5	17 925	15 862
Търговски и други вземания	5	79 145	70 822
Текущ корпоративен данък	5		129
Пари и парични еквиваленти	6	1 128	79
Общо текущи активи		98 198	86 892
Сума на активите		141 950	128 504
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Регистриран капитал и резерви			
Регистриран капитал	7	95 900	91 800
Резерви	8	14 718	13 097
Неразпределена печалба/Непокрита загуба	8	6 015	4 552
Общо		116 633	109 449
Нетекучи пасиви			
Дългосрочни задължения по лизинг	9	1 543	675
Отсрочени данъчни пасиви	10	1 245	1 198
Задължения към персонала при пенсиониране	10	356	268
Общо		3 144	2 141
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	11	10 934	6 337
Краткосрочни заеми	9	9 294	9 784
Текуща част от дългосрочни задължения по лизинг	9	931	670
Текущ корпоративен данък	11	57	-
Други данъчни задължения	11	957	123
Общо		22 173	16 914
Сума на пасивите		25 317	19 055
Сума на собствения капитал и пасивите		141 950	128 504

Дата на изготвяне: 09.03.2026 г.

Град София

Съставител:.....
 (Цветелина Пандева)

Ръководител:.....
 (Бисер Георгиев)

Дата на заверка: 30.03.2026 г.

Съгласно независим одиторски доклад:
 Одиторско предприятие „ЕКОВИС ОДИТ БЪЛГАРИЯ“ ООД,
 одиторско дружество № 114
 отговорен одитор за ангажимента
 Георги Тренчев, Диплома № 647, Регистриран одитор

“ЧАЙКАФАРМА ВИСОКОКАЧЕСТВЕНИТЕ ЛЕКАРСТВА” АД
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2025 г.

Показатели	Приложение	2025 хил. лв.	2024 хил. лв.
Приходи	12	63 995	53 141
Други приходи	12	77	231
Балансова стойност на продадени стоки	13	(3 249)	(2 251)
Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство	12	664	(77)
Разходи за материали и услуги	13	(40 346)	(33 344)
Разходи за персонала	13	(10 976)	(9 378)
Разходи за амортизация	13	(2 872)	(2 519)
Други разходи	13	(729)	(533)
Финансови приходи	14	670	530
Финансови разходи	14	(592)	(768)
Печалба преди данъчно облагане		6 642	5 032
Разход за корпоративен данък	15	(627)	(540)
Печалба/Загуба за периода		6 015	4 492
Компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата:			
Промени в преоценъчния резерв на имоти, машини, съоръжения	8	-	-
Промени от отсрочен корпоративен данък от преоценка на имоти, машини, съоръжения	15	(141)	(7)
Промени от преоценка на пенсионни планове с дефинирани приходи	15	(38)	(48)
Промени от отсрочен корпоративен данък от преоценка на пенсионни фондове	15	4	5
Друг всеобхватен доход за периода		(175)	(50)
Общ всеобхватен доход за периода		5 840	4 442
Печалба на акция, изчислени на база на печалба, подлежаща на разпределение между притежателите на собствен капитал на дружеството за годината (в лева за 1 акция)	16	0.06	0.05

Дата на изготвяне: 09.03.2026 г.

Град София

Съставител:.....
 (Цветелина Пандева)

Ръководител:.....
 (Бисер Георгиев)

Дата на заверка: 30.03.2026 г.

Съгласно независим одиторски доклад:
 Одиторско предприятие „ЕКОВИС ОДИТ БЪЛГАРИЯ“ ООД,
 одиторско дружество № 114
 отговорен одитор за ангажимента
 Георги Тренчев, Диплома № 647, Регистриран одитор

“ЧАЙКАФАРМА ВИСОКОКАЧЕСТВЕНИТЕ ЛЕКАРСТВА” АД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2025 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	2025 хил. лв.	2025 хил. лв.	2025 хил. лв.	2024 хил. лв.	2024 хил. лв.	2024 хил. лв.
	Постъп- ления	плащания	Нетен поток	Постъп- ления	плащания	Нетен поток
1	3	4	5	6	7	8
Плащания/Постъпления свързани с търговски контрагенти	46 777	(23 649)	23 128	40 546	(20 986)	19 560
Плащания за персонала		(10 714)	(10 714)		(9 193)	(9 193)
Положителни и отрицателни курсови разлики		(29)	(29)		(48)	(48)
Платени данъци върху печалбата	129	(660)	(531)		(573)	(573)
Други постъпления/плащания		(8 275)	(8 275)	128	(6 509)	(6 381)
Нетни парични потоци	46 906	(43 327)	3 579	40 674	(37 309)	3 365
Плащания/Постъпления свързани с нетекущи активи		(1 100)	(1 100)		(2 168)	(2 168)
Други постъпления/плащания от инвестиционна дейност					(50)	(50)
Нетни парични потоци		(1 100)	(1 100)		(2 218)	(2 218)
Постъпления/Плащания по получени заеми	2 402	(2 888)	(486)	592	(597)	(5)
Плащания на лихви, дивиденди		(421)	(421)		(601)	(601)
Плащания по финансов лизинг		(523)	(523)		(522)	(522)
Нетни парични потоци	2 402	(3 832)	(1 430)	592	(1 720)	(1 128)
Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти	49 308	(48 259)	1 049	41 266	(41 247)	19
Парични средства и еквиваленти в началото на периода			79			60
Парични средства и еквиваленти в края на периода			1 128			79

Дата на изготвяне: 09.03.2026 г.

Град София

Съставител:.....
 (Цветелина Пандева)

Ръководител:.....
 (Бисер Георгиев)

Дата на заверка: 30.03.2026 г.

Съгласно независим одиторски доклад:

Одиторско предприятие „ЕКОВИС ОДИТ БЪЛГАРИЯ“ ООД,
 одиторско дружество № 114

отговорен одитор за ангажимента

Георги Тренчев, Диплома № 647, Регистриран одитор

“ЧАЙКАФАРМА ВИСОКОКАЧЕСТВЕНИТЕ ЛЕКАРСТВА” АД
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2025 г.

Салда и операции в хил. лв.	Регистриран Капитал	Резерви от преоценка	Други резерви	Неразпределена печалба/ загуба	Общо
Салдо към 01.01.2024 г.	84 500	4 369	8 431	7 707	105 007
Промени в счетоводната политика					
Корекции на съществени грешки					
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата					
Печалба/Загуба за периода				4 492	4 492
Друг всеобхватен доход		(50)			(50)
В т.ч. от данъчен ефект от преоценка на ИМС и ПФ		(2)			(2)
Общ всеобхватен доход		(50)		4 492	4 442
Прехвърлена печалба в резерви	7 300		347	(7 647)	-
Обща сума на признати приходи и разходи за периода	7 300		347	(7 647)	
Салдо към 31.12.2024 г.	91 800	4 319	8 778	4 552	109 449
Салдо към 01.01.2025 г.	91 800	4 319	8 778	4 552	109 449
Промени в счетоводната политика					
Корекции на съществени грешки					
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата					
Печалба/Загуба за периода				6 015	6 015
Друг всеобхватен доход		1 344			1 344
В т.ч. от данъчен ефект от преоценка на ИМС и ПФ		(175)			(175)
Общ всеобхватен доход		1 169		6 015	7 184
Прехвърлена печалба в резерви	4 100		452	(4 552)	-
Обща сума на признати приходи и разходи за периода	4 100		452	(4 552)	-
Салдо към 31.12.2025 г.	95 900	5 488	9 230	6 015	116 633

Дата на изготвяне: 09.03.2026 г.

Град София

Съставител:.....
 (Цветелина Пандева)

Ръководител:.....
 (Бисер Георгиев)

Дата на заверка: 30.03.2026 г.

Съгласно независим одиторски доклад:

Одиторско предприятие „ЕКОВИС ОДИТ БЪЛГАРИЯ“ ООД,

одиторско дружество № 114

отговорен одитор за ангажимента

Георги Тренчев, Диплома № 647, Регистриран одитор