

## SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - neconsolidat (Lei)

	30-Jun-17	30-Jun-16
<b>ACTIVE</b>		
<b>Active imobilizate</b>	<b>38,322,895</b>	<b>38,908,716</b>
Imobilizari corporale	24,646,347	25,493,965
Investitii imobiliare	5,413,646	4,646,335
Licente software	29,676	36,699
Licente farmacie	7,652,572	8,127,281
Participatii detinute la societati din grup	289,320	289,320
Participatii detinute la societati din afara grupului	8,316	8,316
Depozite si garantii platite	283,019	306,800
<b>Active circulante</b>	<b>27,023,878</b>	<b>32,874,645</b>
Stocuri	12,252,089	9,237,774
Creante comerciale	6,902,779	15,958,848
Alte creante	176,890	580,861
Numerar si echivalente de numerar	7,692,120	7,097,162
<b>Cheltuieli inregistrate in avans</b>	<b>47,083</b>	139,639
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>65,393,856</b>	<b>71,923,000</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>39,617,967</b>	<b>39,654,868</b>
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	27,828,787	28,149,315
Rezultatul curent	535,343	251,716
Rezultatul reportat	0	0
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	0	0
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>1,273,137</b>	<b>1,326,162</b>
Datorii din leasing financiar	0	0
Provizioane	0	116,596
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,273,137	1,209,566
<b>Datorii curente</b>	<b>24,502,752</b>	<b>30,941,970</b>
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii din leasing financiar		0
Furnizori si alte datorii asimilate	22,068,990	29,393,022
Provizioane		0
Datorii cu impozitul curent	88,757	0
Alte datorii pe termen scurt	2,345,005	1,548,948
<b>Total datorii</b>	<b>25,775,889</b>	<b>32,268,132</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>65,393,856</b>	<b>71,923,000</b>

## SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - neconsolidat (Lei)

	30-Jun-17	30-Jun-16
<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>45,108,384</b>	<b>42,908,894</b>
Venituri din vanzarea marfurilor	44,068,444	41,900,688
Reduceri comerciale acordate	-3,359	-92,984
Venituri din servicii prestate si chirii	1,043,300	1,101,190
<b>Alte venituri din exploatare</b>	<b>846,892</b>	<b>740,920</b>
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>45,955,277</b>	<b>43,649,814</b>
<b>Cheltuieli materiale</b>	<b>34,781,823</b>	<b>33,596,302</b>
Cheltuieli privind marfurile	34,548,992	33,274,559
Reduceri comerciale primite	-542,971	-671,910
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	338,745	395,750
Alte cheltuieli materiale (obiecte inventar)	41,294	219,825
Cheltuieli cu energia si apa	395,763	378,078
<b>Cheltuieli cu personalul</b>	<b>7,139,532</b>	<b>6,552,769</b>
Salarii si indemnizatii	5,409,865	4,912,326
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	1,251,679	1,159,699
Alte cheltuieli cu personalul	477,988	480,744
<b>Amortizari si provizioane</b>	<b>197,085</b>	<b>214,198</b>
Amortizari	168,008	312,797
Provizioane nete	-478,231	-100,000
Pierderi din creante	507,308	1,401
<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>3,215,895</b>	<b>2,973,475</b>
Cheltuieli privind prestatiile externe	2,541,049	2,532,794
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	184,359	290,815
Alte cheltuieli	490,488	149,866
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>45,334,336</b>	<b>43,336,744</b>
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>	<b>620,941</b>	<b>313,070</b>
<b>Venituri financiare</b>	<b>97,556</b>	<b>441,825</b>
Venituri din dobanzi	2,893	1,137
Venituri din diferente de curs valutar	2,800	440,688
Venituri din dividende	0	0
Discount-uri plati in avans	91,864	0
Alte venituri financiare	0	0
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>8,427</b>	<b>466,900</b>
Cheltuieli privind dobanzile	0	5,886
Cheltuieli din diferente de curs valutar	203	461,014
Discount-uri incasari in avans	8,224	0
Alte cheltuieli financiare	0	0
<b>REZULTAT FINANCIAR</b>	<b>89,130</b>	<b>-25,075</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>46,052,833</b>	<b>44,091,639</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>45,342,762</b>	<b>43,803,644</b>
<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>710,071</b>	<b>287,995</b>
Impozitul pe profit	174,728	36279
<b>PROFIT NET TOTAL din care repartizabil</b>	<b>535,343</b>	<b>251,716</b>
Actionarilor societatii	535,343	251,716
Interesului minoritar		
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reevaluarea imobilizarilor corporale		
Impozit aferent altor elemente ale rezultatului global		
Interesul minoritar		
<b>REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:</b>	<b>535,343</b>	<b>251,716</b>
Actionarilor societatii	535,343	251,716
Interesului minoritar		
<b>Rezultat pe actiune (in Lei)</b>		
- de baza	0.0050	0.0024
- diluat	0.0050	0.0024

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR

	Capital social	Rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Prime emisiune	Rezultatul reportat	Rezultatul curent*	Actiuni proprii	TOTAL
<b>Sold la 01.01.2016</b>	<b>10,921,209</b>	<b>1,434,979</b>	<b>15,320,656</b>	<b>11,546,467</b>	<b>757,485</b>	<b>-312,229</b>	<b>227,613</b>	<b>-112,628</b>	<b>39,783,552</b>
Transfer profit 2016 la rez.reportat						227,613	-227,613		0
Repartizare profit 2016 la dividende						-227,613			-227,613
Rezultat 2017							535,343		535,343
Transfer rezerve la dividende				-473,314					-473,314
<b>Sold la 30.06.2017</b>	<b>10,921,209</b>	<b>1,434,979</b>	<b>15,320,656</b>	<b>11,073,153</b>	<b>757,485</b>	<b>-312,229</b>	<b>535,343</b>	<b>-112,628</b>	<b>39,617,968</b>

\*inclusiv contul 129 repartizarea profitului

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)

	<b>30-Jun-17</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare</b>	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	48,989,724
Alte intrari de numerar	1,018,687
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	-49,853,524
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozitele pe salarii)	-6,404,563
Plati impozit pe profit	-49,905
Plati alte impozite si taxe	-1,238,152
Dobanzi platite	0
Dobanzi incasate (cont curent)	2,893
Alte iesiri de numerar	-2,024,915
<b>Total flux de numerar din exploatare</b>	<b>-9,559,755</b>
<b>Flux de numerar din activitati de investitii</b>	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	938,925
Dobanzi incasate (din depozite)	
Dividende incasate	0
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	-8,919
<b>Total flux de numerar din investitii</b>	<b>930,006</b>
<b>Flux de numerar din activitati de finantare</b>	
Trageri de imprumuturi pe termen scurt (incl dobanzi)	0
Rambursari de imprumuturi pe termen scurt	0
Diferente nete de curs valutar	2,409
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	-670
Plati actiuni proprii	0
<b>Total flux de numerar din finantare</b>	<b>1,739</b>
<b>Flux de numerar total</b>	<b>-8,628,010</b>
<b>Numerar la inceputul perioadei</b>	<b>16,320,130</b>
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>7,692,120</b>
	7,692,120

## NOTE EXPLICATIVE SPECIFICE

### NOTA 1 INFORMATII DESPRE SOCIETATE

Farmaceutica REMEDIA S.A. (« Societatea ») este o societate cu sediul social in Deva, str.Dorobantilor nr.43, judetul Hunedoara , Romania.

A fost infiintata in 25 iulie 1991 ca si societate comerciala cu capital integral de stat prin reorganizarea Oficiului Farmaceutic Deva. La data de 13.10.2000, V.TARUS RoAgencies S.R.L.a achizitionat de la FPS pachetul majoritar de actiuni (55,802 %).In ianuarie 2006 Farmaceutica REMEDIA S.A. a fuzionat prin absorbtie cu V.TARUS RoAgencies S.R.L.

Conform Legii 95/2006 republicata in August 2015 societatile comerciale nu mai pot desfasura in acelasi timp activitati de distributie en gross si en detail de medicamente.(Art. 800 paragraful 2).Astfel, Farmaceutica REMEDIA S.A.a transferat catre Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L., **societate detinuta 100 %**, activitatile de distributie en gross de medicamente (printr-o retea de 8 depozite) impreuna cu activitatile conexe (servicii logistice, inregistrari , promovare si marketing a medicamentelor, etc), pastrand operarea lantului de 100 farmacii si oficine locale de distributie.

Astfel,la 30.06.2017 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L. , fosta Sibmediaca S.R.L. societate cu activitatea suspendata din 16.12.2013 si reactivata sub noua denumire la data de 19.01.2015.

Ca urmare a schimbarii obiectului principal de activitate impus de legislatia mai sus mentionata, societatea a fost nevoita sa rascumpere din piata (in anul 2015) un numar de 300100 actiuni la un prôt de 0,3753 lei/actiune , prôt stabilit de un evaluator autorizat.

In cursul primului semestru al anului 2017 Farmaceutica REMEDIA S.A. nu a participat la fuziuni.

In aceeasi perioada, societatea nu a instrainat active de valori semnificative. (cladiri, terenuri, actiuni, etc).

### NOTA 2 BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare ale societatii au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.1286/2012 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS), adoptate de Uniunea Europeana, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata, cu toate modificarile si clarificarile ulterioare.

In scopul intocmirii acestor situatii financiare, in conformitate cu prevederile legislative din Romania, moneda functionala a societatii este considerata a fi Leul Romanesc (RON).

Pentru toate perioadele pana la anul incheiat la 31 decembrie 2011, inclusiv, societatea a pregatit situatiile financiare in conformitate cu standardele de contabilitate romanesti(RAS). Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2012, sunt primele situatii financiare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS) asa cum sunt adoptate de Uniunea Europeana.

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza costului istoric cu exceptia cladirilor si terenurilor care sunt evaluate la valoarea justa (valoarea de piata

determinata prin evaluare de catre un expert evaluator). Costul istoric este in general bazat pe valoarea justa a contraprestatiei efectuata in schimbul activelor.

Societatea prezinta in situatiile financiare la valoarea justa toate elementele de activ si pasiv pentru care se impune evaluarea la valoare justa, metodele utilizate pentru determinarea acesteia fiind inventariere si reevaluare (IFRS 13).

Societatea nu detine instrumente financiare care ar presupune utilizarea unor alte metode de estimare a valorii juste.

Anumite sume in situatia pozitiei financiare, situatia rezultatului global, precum si in notele explicative au fost reclasificate pentru a asigura comparabilitatea intre anii anteriori si anul curent.

Pregatirea situatiilor financiare IFRS presupune utilizarea de catre conducere a unor rationamente profesionale, estimari si ipoteze care pot afecta aplicarea politicilor contabile si valoarea raportata a activelor, datoriilor, veniturilor si cheltuielilor. In aceste conditii, rezultatele efective pot sa difere de valorile estimate. Estimările si ipotezele care stau la baza acestora sunt revizuite periodic. Revizuirea estimarilor contabile sunt recunoscute in perioada in care estimarea a fost revizuita si in perioadele viitoare afectate. Urmatoarele sunt judecati/rationamente profesionale critice pe care conducerea Societatii le-a facut cu impact semnificativ asupra valorilor recunoscute in situatiile financiare:

- Durata de viata a activelor imobilizate
- Impozite amanate
- Provizioane
- Raportarea pe segmente

Societatea detine participatii in alte companii, in una avand controlul asupra politicilor financiare si operationale.

Incepand cu anul 2012, pentru clasa de imobilizari corporale « Terenuri si cladiri », Societatea a trecut de la modelul de contabilizare bazat pe cost la modelul reevaluarii.

**Situatiile financiare la data de 30.06.2017 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.**

### NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2017 – 30.06.2017 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări ian-iun 2017 (Lei)	Realizari ian-iun 2016 (Lei)	Evolutie 2017/2016 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	44.065.085	41.807.704	+5,40%
2.	Alte venituri din exploatare	1.890.192	1.842.110	+2,61%
3.	Total venituri din exploatare	45.955.277	43.649.814	+5,28%
4.	Total costuri operationale *	45.334.336	43.336.744	+4,61%
5.	Rezultat operational	620.941	313.070	+98,34%
6.	Rezultat financiar	89.130	-25.075	
7.	Rezultat brut (profit)	710.071	287.995	+146,56%

\*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

“Alte venituri din exploatare” , in 2017, cuprind în principal următoarele categorii de venituri:

- chirii incasate – 44,2 % din “alte venituri din exploatare”
- servicii marketing – 10,58%
- vanzari active – 42,28%

#### NOTA 4 INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI

<b>LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>30.06.2016</b>
<b>Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)</b>	<b>1,1</b>	<b>1,06</b>
Active curente	27.023.878	32.874.645
Datorii curente	24.502.752	30.941.970
<b>Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Capital împrumutat	0	0
Capital propriu	39.617.967	39.654.868
<b>Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri)*180</b>	<b>30 zile</b>	<b>158 zile</b>
Sold mediu clienți	7.380.230	37.724.544
Cifra de afaceri neta	45.108.384	42.908.894
<b>Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs)*180</b>	<b>64 zile</b>	<b>50 zile</b>
Sold mediu stocuri	12.126.682	92.225.036
COGS net	34.006.021	33.274.559

**Note:**

<sup>1)</sup> **Lichiditatea curenta** – nivelul indicatorului reflecta o buna capacitate de plata, deci un risc redus, certificand faptul ca societatea este capabila sa-si acopere datoriile pe termen scurt pe seama creantelor si disponibilitatilor banesti .

<sup>2)</sup> **Gradul de indatorare** exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. Nu exista niciun fel de risc in acest sens.

<sup>3)</sup> **Viteza de rotatie a debitelor clienti** exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

<sup>4)</sup> Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (64 zile) poate fi considerata ca se incadreaza in specificul activitatii , depasind limita impusa de procedurile interne ale societatii (45 zile).





**Declarația  
persoanelor responsabile din cadrul societății comerciale  
Farmaceutica REMEDIA S.A.  
pentru Rapoartele semestrului I 2017**

În conformitate cu prevederile legale în vigoare privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, subsemnatul, în calitate de persoană responsabilă din cadrul societății comerciale Farmaceutica REMEDIA S.A., după cunoștința mea, declar următoarele:

- Situațiile financiar - contabile individuale și consolidate semestriale pentru semestrul I 2017, întocmite conform standardelor contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a poziției financiare și a rezultatului global ale societății comerciale Farmaceutica REMEDIA S.A.
- Rapoartele Consiliului de Administrație (individual și consolidat) cuprind o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

<b>Funcția</b>	<b>Numele</b>
Președintele Consiliului de Administrație	<b>„TARUS” – Valentin Norbert TARUS e.U., reprezentat prin Valentin-Norbert TARUS</b>
Membru al C.A., Director general	<b>Zoe CHIRIȚĂ</b>
Membru al C.A., administrator neexecutiv, independent	<b>Mircea BANCIU</b>
Membru al C.A., administrator neexecutiv, independent	<b>Ioan BACIU</b>
Membru al C.A.	<b>Corina-Andreea CHIVU</b>
Director financiar	<b>Robert-Mihail PELOIU</b>

București, la 8.08.2017