



RAPORT ANUAL PRELIMINAR - 2019 CONSOLIDAT

**Consiliul de Administrație al
Farmaceutica REMEDIA S.A.**

Farmaceutica REMEDIA S.A.

Sediul social: Deva 330160, Bld.Nicolae Balcescu nr.2 (fosta Str. Dorobantilor 43), Jud. Hunedoara,
Telefon: + 40 254 223 260, Fax : +40 254 226 197

Sediul operațional: București, 041836, sector 4, Bld. Metalurgiei 78, Telefon/fax: + 40 213 211 640
remedia@remedia.ro, www.remedia.ro

Reg. Comerțului J20/700/1991, CUI: RO2115198; Capital social: RON 10.608.980
IBAN: RO33 RZBR 0000 0600 0266 5747, Raiffeisen Unirii, Bucuresti

**RAPORT PRELIMINAR 2019 consolidat
Conform Regulamentului A.S.F.nr.5/2018**

Data raportului 12.02.2020

Denumirea societății comerciale: **Farmaceutica REMEDIA S.A.**

Capitalul social subscris: 10.608.980 **Lei**
Capitalul social varsat: 10.608.980 **Lei**
Sediul social: **DEVA, Bd. Nicolae Balcescu nr.2, cp 330160**
Tel./fax.: **+40 254 223 260, +40 254 226 197**
Nr. și data înregistrării
la Of. Registrul Comerțului: **J20/700/25.07.1991**
Cod unic de înreg. fiscală: **RO2115198**

Valori mobiliare: **acțiuni RMAH**
(Certificat de înregistrare nr.1470/04.05.2009)
Tipul: **Comune Nominative**
Data înregistrării: **17.03.1997**
Valoare nominală: **0,10 Lei**
Poziția în registrul CNVM: **1636**
Număr total: **106.089.800**
Codul CNVM al acțiunilor: **16368**

Înregistrarea	Data	Număr de acțiuni	Valoarea emisiunii
1	10.11.1999	3.370.107	337.010.70 Lei
2	06.09.2001	1.500.000	150.000,00 Lei
3	23.07.2003	42.402	4.240,20 Lei
4	05.01.2006	5.696.471	569.647,10 Lei
5	21.12.2007	87.905.969	8.790.596,90 Lei
6	08.04.2009	7.574.851	757.485,10Lei
	TOTAL	106.089.800	10.608.980,00 Lei

Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

Bursa de Valori București – categoria Standard

Valoarea totală pe piață la 05.02.2020 este de 39.253.226 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,37 Lei. (la data de 05.02.2020)

1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 nu au existat evenimente importante care să aibă un impact deosebit asupra poziției financiare a societății Farmaceutica REMEDIA S.A.

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente anului 2019

În perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari 2019 (Lei)	Realizari 2018 (Lei)**	Evoluție 2019/2018 (%)
1.	Vinzar nete de marfuri *	442.937.642	460.902.410	-3,9
2.	Alte venituri din exploatare	9.189.616	4.930.155	+ 86,4
3.	Total venituri din exploatare	452.127.257	465.832.565	-2,95
4.	Total costuri operationale *	448.233.345	462.082.046	-3
5.	Rezultat operational	3.893.913	3.750.518	+3,83
6.	Rezultat financiar	-680.485	- 82.752	- 622,32
7.	Rezultat brut	3.213.427	3.667.766	- 12,39

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

** din considerente de comparabilitate cu anul 2019, valorile au fost retratate la IFRS 16

O repartitie a vanzarilor de marfuri pe segmente de activitate se prezinta dupa cum urmeaza:

Lei

Farmacii REMEDIA	102.002.604	22,95%
Distributie	219.502.799	49,38%
Distributie Spitale & Clinici	105.962.048	23,84%
Alte operatiuni	17.026.176	3,83%
Total	444.493.627	100,00 %

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

- chirii incasate
- servicii marketing
- vanzari active
- servicii logistice
- alte servicii

3. Situațiile financiare preliminare la data de 31.12.2019 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

4.Indicatori economico – financiari 31.12.2019

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	FR	FRDL
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,30	1,02
Active curente	36.893.890	203.450.321
Datorii curente	28.382.713	200.104.510
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0%	7,48%
Capital împrumutat*	0	337.166
Capital propriu	44.547.474	4.506.373
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*365)	44 zile	119 zile
Sold mediu clienți	12.672.073	134.833.308
Cifra de afaceri neta	104.200.954	413.200.599
Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*365	60 zile	56 zile
Stoc mediu	13.251.154	63.409.519
COGS net	80.697.761	410.836.019

*inclusiv leasing-ul financiar

Note:

1) **Lichiditatea curentă** – nivelul indicatorului reflectă o bună capacitate de plată, deci un risc redus pentru creditori, certificând faptul că societățile sunt capabile să-și acopere datoriile pe termen scurt pe seama creanțelor și disponibilităților bănești. Indicatorul a evoluat pozitiv atât fata de aceeași perioadă a anului trecut (1,2) cât și fata de septembrie 2019 (1,28) la FR. În cazul FRDL indicatorul s-a îmbunătățit ușor fata de decembrie 2018 (1,01) și și-a păstrat aceeași valoare fata de septembrie 2019 (1,02) .

2) **Gradul de îndatorare** exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. În cazul FR nu există niciun fel de risc în timp ce pentru FRDL valoarea indicatorului indică un risc scăzut. Fata de aceeași perioadă a anului trecut indicatorul s-a degradat (de la 1,18%). În calculul acestui indicator capitalul împrumutat cuprinde atât creditele bancare, cât și datoriile din leasing-ul financiar.

3) **Viteza de rotație a debitelor clienți** exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate. Având în vedere dinamica vânzărilor și specificul încasării creanțelor în distribuția de medicamente considerăm ca valoarea indicatorului este una normală pentru ambele firme, în condițiile

date. Pentru FR indicatorul a avut următoarea evoluție; 43 zile la septembrie 2019 și 47 zile la decembrie 2018. În cazul FRDL indicatorul s-a îmbunătățit față de septembrie 2019 (=121 zile) și s-a depreciat față de aceeași perioadă a anului trecut (= 111 zile)

⁴⁾ Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (60 respectiv 56 zile) poate fi considerată ca se încadrează în specificul activității, depășind limita impusă de procedurile interne ale societății (45 zile) în cazul FR. În cazul FR indicatorul a evoluat pozitiv atât față de aceeași perioadă a anului trecut (68 zile) cât și față de 30.09.2019(62 zile). În cazul FRDL indicatorul s-a menținut la aceeași valoare față de aceeași perioadă a anului trecut și, s-a îmbunătățit față de septembrie 2019 (=64 zile)

Președinte consiliu de administrație
"TARUS" Valentin Norbert TARUS e.U.
prin reprezentant

Valentin Norbert TARUS

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - consolidat (Lei)

	31-Dec-19	31-Dec-18
		*
Cifra de afaceri neta	446,411,283	464,043,563
Venituri din vanzarea marfurilor	444,493,627	463,200,718
Reduceri comerciale acordate	-1,555,985	-2,298,309
Venituri din servicii prestate si chirii	3,473,641	3,141,153
Alte venituri din exploatare	5,715,974	1,789,002
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	452,127,257	465,832,565
Cheltuieli materiale	396,555,288	416,453,146
Cheltuieli privind marfurile	399,002,857	421,485,590
Reduceri comerciale primite	-7,283,506	-10,073,506
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	3,280,573	3,511,913
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	375,959	507,550
Cheltuieli cu energia si apa	1,179,406	1,021,599
Cheltuieli cu personalul	34,791,624	31,786,780
Salarii si indemnizatii	31,316,319	28,575,417
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	1,048,237	936,197
Alte cheltuieli cu personalul	2,427,068	2,275,166
Amortizari si provizioane	1,211,734	1,154,540
Amortizari	1,251,491	1,024,565
Provizioane nete	-281,261	-16,416
Pierderi din creante	241,503	146,391
Alte cheltuieli de exploatare	15,674,699	12,687,581
Cheltuieli privind prestatiile externe	11,500,775	11,126,144
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	740,019	868,262
Alte cheltuieli	3,433,906	693,175
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	448,233,345	462,082,046
REZULTAT DIN EXPLOATARE	3,893,913	3,750,518
Venituri financiare	394,880	156,052
Venituri din dobanzi	11,293	5,834
Venituri din diferente de curs valutar	170,002	53,578
Venituri din dividende	204,905	2,851
Discount-uri plati in avans	8,681	93,790
Alte venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	1,075,366	238,805
Cheltuieli privind dobanzile	557,660	33,527
Dobanzi leasing operational (IFRS16)	83,134	42,630
Cheltuieli din diferente de curs valutar	208,961	77,150
Discount-uri incasari in avans	225,610	85,497
Alte cheltuieli financiare	0	0
REZULTAT FINANCIAR	-680,485	-82,752
VENITURI TOTALE	452,522,138	465,988,617
CHELTUIELI TOTALE	449,308,711	462,320,851

REZULTAT BRUT	3,213,427	3,667,766
Impozitul pe profit	718,976	634,893
PROFIT NET TOTAL din care repartizabil	2,494,451	3,032,873
Actionarilor societatii	2,494,451	3,032,873
Interesului minoritar		
Alte elemente ale rezultatului global	0	0
Reevaluarea imobilizarilor corporale		
Impozit aferent altor elemente ale rezultatului global		
Interesul minoritar		
REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:	2,494,451	3,032,873
Actionarilor societatii	2,494,451	3,032,873
Interesului minoritar		
Rezultat pe actiune (in Lei)		
- de baza	0.0235	0.0286
- diluat	0.0235	0.0286
* retratat conform IFRS 16		

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.
prin reprezentant
Valentin – Norbert TARUS

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - consolidat (Lei)

	31-Dec-19	31-Dec-18
ACTIVE		*
Active imobilizate	39,948,736	40,981,592
Imobilizari corporale	25,824,336	25,430,457
Investitii imobiliare	6,808,175	5,652,468
Active leasing operational	1,429,930	1,952,179
Licente software	207,353	70,272
Licente farmacie	5,004,938	7,080,494
Participatii detinute la societati din grup	289,520	289,520
Participatii detinute la societati din afara grupului	5,316	5,316
Depozite si garantii platite	379,169	500,887
Active circulante	220,077,654	255,053,665
Stocuri	74,812,167	98,186,559
Creante comerciale	132,399,134	150,720,279
Alte creante	2,590,617	2,620,956
Numerar si echivalente de numerar	10,275,736	3,525,871
Cheltuieli inregistrate in avans	343,549	312,481
TOTAL ACTIVE	260,369,939	296,347,737
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii	49,114,859	46,588,268
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	31,092,868	28,975,578
Rezultatul curent	2,494,451	3,032,873
Rezultatul reportat	4,407,169	3,435,838
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	-133,467	-109,859
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
Datorii pe termen lung	3,147,081	3,378,990
Datorii din leasing financiar	0	18,105
Datorii din leasing operational	1,478,785	1,976,237
Provizioane	0	10,449
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,668,296	1,374,199
Datorii curente	208,108,000	246,380,480
Imprumuturi bancare	319,234	0
Datorii din leasing financiar	17,932	36,938
Furnizori si alte datorii asimilate	202,648,537	241,058,212
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul curent	175,960	193,515
Alte datorii pe termen scurt	4,946,337	5,091,815
Total datorii	211,255,081	249,759,469
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	260,369,939	296,347,737

* retratat conform IFRS 16

Presedinte Consiliu de Administratie
"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.
prin reprezentant
Valentin – Norbert TARUS

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate, preliminar, incheiate la 31.12.2019

NOTA 1 INFORMATII DESPRE SOCIETATE

Farmaceutica REMEDIA S.A. (« Societatea ») este o societate comerciala cu sediul social in Deva, B-dul Nicolae Balcescu nr.2 (fosta 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.

La **01 ianuarie 2016** Farmaceutica REMEDIA S.A.a finalizat transferul catre Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L., **societate detinuta 100 %**, a activitatilor 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.

Desi prevederea legala privind separarea activitatilor a fost abrogata, Farmaceutica REMEDIA a hotarat sa pastreze cele doua entitati juridice.

In acest context,la 31.12.2019 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul anului 2019 Farmaceutica REMEDIA S.A. nu a participat la fuziuni.

. In aceeaasi perioada, societatea nu a instrainat active de valori semnificative (cladiri, terenuri, actiuni, etc) cu exceptia urmatoarelor licente de farmacie :

- o licenta detinuta in orasul Targoviste
- sapte licente din Bucuresti
- doua licente detinute in Iasi

NOTA 2 BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare ale societatii au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2844/2016 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

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate, preliminar, incheiate la 31.12.2019

decembrie 2012, sunt primele situatii financiare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiare (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 acestora 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.Estimarile 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
- Retratarea contractelor de leasing operational conform IFRS 16

Societatea detine participatii in alte companii, in una avand controlul asupra politicilor financiare si operationale.O entitate este consolidata daca, pe baza evaluarii relatiilor acesteia cu Societatea, se constata ca aceasta este controlata de catre Societate.

Societatile ale caror situatii financiare sunt consolidate sunt:

- Farmaceutica REMEDIA S.A.
- Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L.

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 preliminar consolidate la data de 31.12.2019 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate, preliminare, incheiate la 31.12.2019

NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari 2019 (Lei)	Realizari 2018 (Lei)**	Evolutietie 2019/2018 (%)
1.	Vinzar nete de marfuri *	442.937.642	460.902.410	-3,9
2.	Alte venituri din exploatare	9.189.616	4.930.155	+ 86,4
3.	Total venituri din exploatare	452.127.257	465.832.565	-2,95
4.	Total costuri operationale *	448.233.345	462.082.046	-3
5.	Rezultat operational	3.893.913	3.750.518	+3,83
6.	Rezultat financiar	-680.485	- 82.752	- 622,32
7.	Rezultat brut	3.213.427	3.667.766	- 12,39

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

**Unele sume au fost retratate conform IFRS 16.Exista diferente fata de raportarea anterioara

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

- servicii logistice
- chirii
- studii clinice
- servicii marketing
- vanzari active
- alte servicii
- plusuri inventar/reglari conturi contabile

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate, preliminare, incheiate la 31.12.2019

NOTA4.Indicatori economico – financiari 31.12.2019

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	FR	FRDL
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,30	1,02
Active curente	36.893.890	203.450.321
Datorii curente	28.382.713	200.104.510
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0%	7,48%
Capital împrumutat*	0	337.166
Capital propriu	44.547.474	4.506.373
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*365)	44 zile	119 zile
Sold mediu clienți	12.672.073	134.833.308
Cifra de afaceri neta	104.200.954	413.200.599
Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*365	60 zile	56 zile
Stoc mediu	13.251.154	63.409.519
COGS net	80.697.761	410.836.019

*inclusiv leasing-ul financiar

Note:

¹⁾ **Lichiditatea curentă** – nivelul indicatorului reflectă o bună capacitate de plată, deci un risc redus pentru creditorii, certificând faptul că societățile sunt capabile să-și acopere datoriile pe termen scurt pe seama creanțelor și disponibilităților bănești. Indicatorul a evoluat pozitiv atât față de aceeași perioadă a anului trecut (1,2) cât și față de septembrie 2019 (1,28) la FR. În cazul FRDL indicatorul s-a îmbunătățit ușor față de decembrie 2018 (1,01) și și-a păstrat aceeași valoare față de septembrie 2019 (1,02).

²⁾ **Gradul de îndatorare** exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. În cazul FR nu există niciun fel de risc în timp ce pentru FRDL valoarea indicatorului indică un risc scăzut. Față de aceeași perioadă a anului trecut indicatorul s-a degradat (de la 1,18%). În calculul acestui indicator capitalul împrumutat cuprinde atât creditele bancare, cât și datoriile din leasing-ul financiar.

³⁾ **Viteza de rotație a debitelor clienți** exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate. Având în vedere dinamica vânzării și specificul încasării creanțelor în distribuția de medicamente considerăm că valoarea indicatorului este una normală pentru ambele firme

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate, preliminare, incheiate la 31.12.2019

,în condițiile date.Pentru FR indicatorul a avut următoarea evoluție; 43 zile la septembrie 2019 și 47 zile la decembrie 2018.In cazul FRDL indicatorul s-a îmbunătățit față de septembrie 2019 (=121 zile) și s-a depreciat față de aceeași perioadă a anului trecut (= 111 zile)

⁴⁾ Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (60 respectiv 56 zile) poate fi considerată ca se încadrează în specificul activității , depășind limita impusă de procedurile interne ale societății (45 zile) în cazul FR.In cazul FR indicatorul a evoluat pozitiv atât față de aceeași perioadă a anului trecut (68 zile) cât și față de 30.09.2019(62 zile).In cazul FRDL indicatorul s-a menținut la aceeași valoare față de aceeași perioadă a anului trecut și, s-a îmbunătățit față de septembrie 2019 (=64 zile)

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate, preliminare, incheiate la 31.12.2019

NOTA 5

	Spitale & Clinici	Distributie	Alte canale de distrib.**	Farmacii REMEDIA	Servicii prestate si chirii	Alte operatiuni	TOTAL * 31.12.2019
Cifra de afaceri neta	105,962,048	218,435,013	16,537,977	102,515,111	2,961,134	0	446,411,283
Venituri din vanzarea marfurilor	105,962,048	219,502,800	17,026,175	102,002,604	0	0	444,493,627
Reduceri comerciale acordate	0	-1,067,787	-488,198	0	0	0	-1,555,985
Venituri din servicii prestate si chirii	0	0	0	512,507	2,961,134		3,473,641
Alte venituri din exploatare	0	0	0	0	0	5,715,974	5,715,974
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	105,962,048	218,435,013	16,537,977	102,515,111	2,961,134	5,715,974	452,127,257
Cheltuieli cu marfurile	97,174,859	199,474,427	16,526,470	80,697,761	0	-2,154,166	391,719,351
Cheltuieli privind marfurile	99,448,529	201,615,589	17,018,094	82,210,051	0	-1,289,406	399,002,857
Reduceri comerciale primite	-2,273,670	-2,141,162	-491,624	-1,512,290	0	-864,760	-7,283,506
Marja bruta din vanzari de marfuri	8,787,189	18,960,586	11,507	21,304,843	0	2,154,166	51,218,291
Alte costuri din exploatare	6,358,854	18,955,083	802,797	25,327,312	581,675	4,488,272	56,513,993
Costuri directe	1,313,055	7,028,867	4,056	20,066,993	472,692	2,240,567	31,126,230
Costuri logistica	2,811,831	7,203,970	425,276	0	0	0	10,441,077
Costuri indirecte	2,233,968	4,722,246	373,465	5,260,319	108,983	2,247,705	14,946,686
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL	103,533,713	218,429,510	17,329,267	106,025,073	581,675	2,334,106	448,233,344
Rezultat din exploatare	2,428,335	5,503	-791,290	-3,509,962	2,379,459	3,381,868	3,893,913
Rezultat financiar							-680,485
Rezultat brut							3,213,428
Impozit pe profit							718,976
Profit net							2,494,451

* include sumele nealocate

**antrepozit+Pentron+diversi

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate, preliminare, incheiate la 31.12.2019

NOTA 6

MODIFICARI CAPITALURI

	Capital social	Rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Prime emisiune	Rezultatul reportat	Repartizare profit	Rezultatul curent	Actiuni proprie	TOTAL
Sold la 01.01.2019	10,921,209	1,623,470	15,898,760	11,453,348	757,485	3,123,609	-109,859	3,032,873	-112,628	46,588,269
Repunere retratare cont profit 2018						-2,000,000		2,079,479		79,479
Transfer profit 2018 (FR)la rezultatul reportat						2,031,162		-2,031,162		0
Repartizare profit 2018(FR) la dividende						-1,591,347				-1,591,347
Repartizare profit 2018(FR) la alte rezerve				439,815		-439,815				0
Inchidere cont 129 (rezerva legala 2017)FR							109,859	-109,859		0
Transfer profit 2018(FRDL)la rezultatul reportat						2,986,594		-2,986,594		0
Repartizare profit 2017(FRDL) la dividende						-2,000,000				-2,000,000
Retratare dividend FRDL->FR 2018						2,000,000				2,000,000
Rezultat contabil 2019 FR + FRDL								4,406,582		4,406,582
Rezerva legala 2019 FR		133,467						-133,467		0
Retratare cont profit 2019						0		-1,912,131		-1,912,131
lesiri cladiri + terenuri			-4,140							-4,140
Reevaluare cladiri si terenuri			1,842,244							1,842,244
Impozit amanat			-294,097							-294,097
Retratare leasing operational (IFRS 16) 2018						-15,263		15,263		0
Sold la 31.12.2019	10,921,209	1,756,937	17,442,767	11,893,163	757,485	4,094,940	-133,467	2,494,451	-112,628	49,114,859

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate, preliminar, incheiate la 31.12.2019

NOTA 7 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)

	Consolidat 12 luni 2019
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	517,487,992
Alte intrari de numerar	2,001,915
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(449,807,453)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(33,066,028)
Plati impozit pe profit	(660,257)
Plati alte impozite si taxe	(22,755,927)
Dobanzi platite	(556,301)
Dobanzi incasate (cont curent)	11,292
Alte iesiri de numerar	(7,806,422)
Total flux de numerar din exploatare	4,848,812
Flux de numerar din activitati de investitii	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	3,721,752
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	204,905
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(797,996)
Total flux de numerar din investitii	3,128,661
Flux de numerar din activitati de finantare	
Trageri de imprumuturi pe termen scurt	207,658,840
Rambursari de imprumuturi pe termen scurt	(207,339,606)
Diferente nete de curs valutar	(2,616)
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	(1,544,225)
Plati actiuni proprii	0
Total flux de numerar din finantare	(1,227,607)
Flux de numerar total	6,749,865
Numerar la inceputul perioadei	3,525,871
Numerar la sfarsitul perioadei	10,275,736

Presedinte consiliu de administratie - "TARUS" Valentin Norbert TARUS e.U.
prin reprezentant : Valentin Norbert TARUS



RAPORT ANUAL PRELIMINAR - 2019 NECONSOLIDAT

**Consiliul de Administrație al
Farmaceutica REMEDIA S.A.**

Farmaceutica REMEDIA S.A.

Sediul social: Deva 330160, Bld.Nicolae Balcescu nr.2 (fosta Str. Dorobantilor 43), Jud. Hunedoara,
Telefon: + 40 254 223 260, Fax : +40 254 226 197

Sediul operațional: București, 041836, sector 4, Bld. Metalurgiei 78, Telefon/fax: + 40 213 211 640
remedia@remedia.ro, www.remedia.ro

Reg. Comerțului J20/700/1991, CUI: RO2115198; Capital social: RON 10.608.980
IBAN: RO33 RZBR 0000 0600 0266 5747, Raiffeisen Unirii, Bucuresti

RAPORT ANUAL PRLIMINAR - 2019 neconsolidat
Conform Regulamentului A.S.F. nr.5/2018

Data raportului 12.02.2020

Denumirea societății comerciale: **Farmaceutica REMEDIA S.A.**

Capitalul social subscris: 10.608.980 **Lei**
Capitalul social varsat: 10.608.980 **Lei**
Sediul social: **DEVA, Bd. Nicolae Balcescu nr.2, cp 330160**
Tel./fax.: **+40 254 223 260, +40 254 226 197**
Nr. și data înregistrării
la Of. Registrul Comerțului: **J20/700/25.07.1991**
Cod unic de înreg. fiscală: **RO2115198**

Valori mobiliare: **acțiuni RMAH**
(Certificat de înregistrare nr.1470/04.05.2009)
Tipul: **Comune Nominative**
Data înregistrării: **17.03.1997**
Valoare nominală: **0,10 Lei**
Poziția în registrul CNVM: **1636**
Număr total: **106.089.800**
Codul CNVM al acțiunilor: **16368**

Înregistrarea	Data	Număr de acțiuni	Valoarea emisiunii
1	10.11.1999	3.370.107	337.010.70 Lei
2	06.09.2001	1.500.000	150.000,00 Lei
3	23.07.2003	42.402	4.240,20 Lei
4	05.01.2006	5.696.471	569.647,10 Lei
5	21.12.2007	87.905.969	8.790.596,90 Lei
6	08.04.2009	7.574.851	757.485,10Lei
	TOTAL	106.089.800	10.608.980,00 Lei

Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

Bursa de Valori București – categoria Standard

Valoarea totală pe piață la 05.02.2020 este de 39.253.226 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,37 Lei. (la data de 05.02.2020)

1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 nu au existat evenimente importante care să aibă un impact deosebit asupra poziției financiare a societății Farmaceutica REMEDIA S.A.

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente anului 2019

În perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări 2019 (Lei)	Realizari 2018 (Lei)	Evolutie 2019/2018 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	102.002.604	96.765.975	+5,42
2.	Alte venituri din exploatare	6.906.288	3.844.342	+79,65
3.	Total venituri din exploatare	108.908.892	100.610.318	+8,25
4.	Total costuri operationale *	108.455.823	100.479.640	+7,94
5.	Rezultat operational	453.069	130.678	+246,71
6.	Rezultat financiar	2.216.275	2.066.495	+7,25
7.	Rezultat brut (profit)	2.669.344	2.197.173	+21,49

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

Îmbunătățirea rezultatului operational are la baza profitul obtinut din vanzarea de active.

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

- chirii incasate – 23,62 %
- servicii marketing – 7,42%
- vanzari active – 66,75%

In Rezultatul financiar sunt incluse dividendele primite de la Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics SRL in valoare de 2.000.000 lei (din profitul anului 2018).

3. Situatiile financiare preliminare la data de 31.12.2019 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

Indicatori economico - financiari

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	31.12.2019
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,3
Active curente	36.893.890
Datorii curente	28.382.713
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0,00%
Capital împrumutat	0
Capital propriu	44.547.474
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*365)	44zile
Sold mediu clienți	12.672.073
Cifra de afaceri neta	104.200.954
Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs)*365	60 zile
Sold mediu stocuri	13.251.154
COGS net	80.697.761

Note:

1) **Lichiditatea curentă** – nivelul indicatorului reflectă o bună capacitate de plată, deci un risc redus pentru creditorii, certificând faptul că societatea este capabilă să-și acopere datoriile pe termen scurt pe seama creanțelor și disponibilităților bănești. Indicatorul a evoluat pozitiv atât față de aceeași perioadă a anului trecut (1,2) cât și față de septembrie 2019 (1,28).

2) **Gradul de îndatorare** exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. Valoarea de 0% indică faptul că societatea nu are niciun fel de probleme de finanțare sau lichiditate. În calculul acestui indicator capitalul împrumutat cuprinde atât creditele bancare, cât și datoriile din leasing-ul financiar.

3) **Viteza de rotație a debitelor clienți** exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate. Având în vedere dinamica vânzărilor și specificul încasării creanțelor în distribuția de medicamente, considerăm că valoarea de 44 zile este una normală în condițiile date. (43 de zile la septembrie 2019 și 47 de zile la 31.12.2018)

4) Valoarea indicatorului **Nr.zile de stocaj** (60 zile), poate fi considerată ca se încadrează în specificul activității, depășind limita impusă de procedurile interne ale societății (45 zile). Indicatorul a evoluat pozitiv atât față de aceeași perioadă a anului trecut (68 zile) cât și față de 30.09.2019 (62 zile).

Președinte Consiliu de Administrație – „TARUS” – Valentin Norbert Tarus e.U.

12.02.2020

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - neconsolidat (Lei)

	31-Dec-19	31-Dec-18
Cifra de afaceri neta	104,200,954	99,034,548
Venituri din vanzarea marfurilor	102,002,604	96,765,975
Reduceri comerciale acordate	0	0
Venituri din servicii prestate si chirii	2,198,350	2,268,573
Alte venituri din exploatare	4,707,939	1,575,769
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	108,908,892	100,610,318
Cheltuieli materiale	82,221,269	77,335,847
Cheltuieli privind marfurile	82,210,052	78,452,769
Reduceri comerciale primite	-1,512,291	-2,812,187
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	734,569	791,987
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	98,360	289,283
Cheltuieli cu energia si apa	690,579	613,995
Cheltuieli cu personalul	18,515,966	16,935,305
Salarii si indemnizatii	16,483,655	14,988,333
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	538,774	458,816
Alte cheltuieli cu personalul	1,493,538	1,488,156
Amortizari si provizioane	398,330	494,367
Amortizari	324,583	427,195
Provizioane nete	-54,370	2,779
Pierderi din creante	128,118	64,393
Alte cheltuieli de exploatare	7,320,258	5,714,121
Cheltuieli privind prestatii externe	4,630,239	4,857,559
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	472,075	514,987
Alte cheltuieli	2,217,944	341,575
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	108,455,823	100,479,640
REZULTAT DIN EXPLOATARE	453,069	130,678
Venituri financiare	2,226,990	2,071,581
Venituri din dobanzi	1,901	2,693
Venituri din diferente de curs valutar	14,495	543
Venituri din dividende	2,204,905	2,002,851
Discount-uri plati in avans	5,689	65,494
Alte venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	10,715	5,086
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Dobanzi leasing operational (IFRS 16)	0	0
Cheltuieli din diferente de curs valutar	4,453	1,236
Discount-uri incasari in avans	6,262	3,850
Alte cheltuieli financiare	0	0
REZULTAT FINANCIAR	2,216,275	2,066,495

VENITURI TOTALE	111,135,882	102,681,899
CHELTUIELI TOTALE	108,466,538	100,484,726
REZULTAT BRUT	2,669,344	2,197,173
Impozitul pe profit	106,138	56,152
PROFIT NET TOTAL din care repartizabil	2,563,206	2,141,021
Actionarilor societatii	2,563,206	2,141,021
Interesului minoritar		
Alte elemente ale rezultatului global	0	0
Reevaluarea imobilizarilor corporale		
Impozit aferent altor elemente ale rezultatului global		
Interesul minoritar		
REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:	2,563,206	2,141,021
Actionarilor societatii	2,563,206	2,141,021
Interesului minoritar		
Rezultat pe actiune (in Lei)		
- de baza	0.0242	0.0202
- diluat	0.0242	0.0202
"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.	Controller Financiar	
prin reprezentant	Robert - Mihail PELOIU	
Valentin – Norbert TARUS		

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - neconsolidat (Lei)

	31-Dec-19	31-Dec-18
ACTIVE		
Active imobilizate	37,650,247	37,949,388
Imobilizari corporale	25,286,321	23,938,413
Investitii imobiliare	6,808,175	6,343,153
Licente software	3,627	9,028
Licente farmacie	5,004,938	7,080,494
Participatii detinute la societati din grup	292,320	292,320
Participatii detinute la societati din afara grupului	5,316	5,316
Depozite si garantii platite	249,551	280,665
Active circulante	36,893,890	32,694,191
Stocuri	12,667,433	14,766,284
Creante comerciale	14,980,027	15,069,833
Alte creante	279,056	284,734
Numerar si echivalente de numerar	8,967,374	2,573,340
Cheltuieli inregistrate in avans	54,346	56,946
TOTAL ACTIVE	74,598,483	70,700,525
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii	44,547,474	42,031,608
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	30,863,898	28,746,608
Rezultatul curent	2,563,206	2,141,021
Rezultatul reportat	0	0
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	-133,467	-109,859
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
Datorii pe termen lung	1,668,296	1,374,199
Datorii din leasing financiar	0	0
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,668,296	1,374,199
Datorii curente	28,382,713	27,294,718
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii din leasing financiar	0	0
Furnizori si alte datorii asimilate	25,921,795	25,246,920
Provizioane	0	10,449
Datorii cu impozitul curent	29,864	0
Alte datorii pe termen scurt	2,431,054	2,037,350
Total datorii	30,051,009	28,668,917
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	74,598,483	70,700,525

Presedinte Consiliu de Administratie

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.
prin reprezentant
Valentin – Norbert TARUS

Controller Financiar
Robert - Mihail PELOIU

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate, preliminar, incheiate la 31.12.2019

NOTA 1 INFORMATII DESPRE SOCIETATE

Farmaceutica REMEDIA S.A. (« Societatea ») este o societate comerciala cu sediul social in Deva, bld.Nicolae Balcescu nr.2 (fosta 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.

La **01 ianuarie 2016** Farmaceutica REMEDIA S.A.a finalizat transferul catre Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L., **societate detinuta 100 %**, a activitatilor 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.

Desi prevederea legala privind separarea activitatilor a fost abrogata, Farmaceutica REMEDIA a hotarat sa pastreze cele doua entitati juridice.

In acest context,la 31.12.2019 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul anului 2019 Farmaceutica REMEDIA S.A. nu a participat la fuziuni.

In aceeasi perioada, societatea nu a instrainat active de valori semnificative (cladiri, terenuri, actiuni, etc) cu exceptia urmatoarelor licente de farmacie :

- o licenta detinuta in orasul Targoviste
- sapte licente din Bucuresti
- doua licente detinute in Iasi

NOTA 2 BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare ale societatii au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.2844/2016 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

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate, preliminarare, incheiate la 31.12.2019

decembrie 2012, sunt primele situatii financiare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiare (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 acestora 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 amânate
- Provizioane
- Raportarea pe segmente

Societatea detine participatii in alte companii, in cadrul carora are controlul asupra politicilor financiare si operationale. O entitate este consolidata daca, pe baza evaluarii relatiilor acesteia cu Societatea, se constata ca aceasta este controlata de catre Societate.

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 reevaluării.

Situatiile financiare la data de 31.12.2019 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

**Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate, preliminar, incheiate la 31.12.2019**

NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări 2019 (Lei)	Realizari 2018 (Lei)	Evolutie 2019/2018 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	102.002.604	96.765.975	+5,42
2.	Alte venituri din exploatare	6.906.288	3.844.342	+79,65
3.	Total venituri din exploatare	108.908.892	100.610.318	+8,25
4.	Total costuri operationale *	108.455.823	100.479.640	+7,94
5.	Rezultat operational	453.069	130.678	+246,71
6.	Rezultat financiar	2.216.275	2.066.495	+7,25
7.	Rezultat brut (profit)	2.669.344	2.197.173	+21,49

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

Imbunatatirea rezultatului operational are la baza profitul obtinut din vanzarea de active.

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

- chirii incasate – 23,62 %
- servicii marketing – 7,42%
- vanzari active – 66,75%

In “Rezultatul financiar” sunt incluse dividendele primite de la FRDL - 2.000.000 in 2019 (din profitul lui 2018).

NOTA 4 INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate, preliminar, incheiate la 31.12.2019

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	31.12.2019
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,3
Active curente	36.893.890
Datorii curente	28.382.713
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0,00%
Capital împrumutat	0
Capital propriu	44.547.474
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*365)	44zile
Sold mediu clienți	12.672.073
Cifra de afaceri neta	104.200.954
Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs)*365	60 zile
Sold mediu stocuri	13.251.154
COGS net	80.697.761

Note:

¹⁾ **Lichiditatea curentă** – nivelul indicatorului reflectă o bună capacitate de plată, deci un risc redus pentru creditorii, certificând faptul că societatea este capabilă să-și acopere datoriile pe termen scurt pe seama creanțelor și disponibilităților bănești. Indicatorul a evoluat pozitiv atât față de aceeași perioadă a anului trecut (1,2) cât și față de septembrie 2019 (1,28).

²⁾ **Gradul de îndatorare** exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. Valoarea de 0% indică faptul că societatea nu are niciun fel de probleme de finanțare sau lichiditate. În calculul acestui indicator capitalul împrumutat cuprinde atât creditele bancare, cât și datoriile din leasing-ul financiar.

³⁾ **Viteza de rotație a debitelor clienți** exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate. Având în vedere dinamica vânzărilor și specificul încasării creanțelor în distribuția de medicamente, considerăm că valoarea de 44 zile este una normală în condițiile date. (43 de zile la septembrie 2019 și 47 de zile la 31.12.2018)

⁴⁾ Valoarea indicatorului **Nr.zile de stocaj** (60 zile), poate fi considerată ca se încadrează în specificul activității, depășind limita impusă de procedurile interne ale societății (45 zile). Indicatorul a evoluat pozitiv atât față de aceeași perioadă a anului trecut (68 zile) cât și față de 30.09.2019 (62 zile).

Președinte Consiliu de Administrație – „TARUS” – Valentin Norbert Tarus e.U.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate, preliminar, incheiate la
31.12.2019

NOTA 5 Raportare pe segmente de activitate

	Regiunea VEST	Regiunea CENTRU	Regiunea BUCURESTI	Regiunea SUD-EST	Alte vanzari	Alte operatiuni	Chirii spatii/auto	Servicii prestate	TOTAL * 12 luni 2019
Cifra de afaceri neta	50,231,326	14,566,368	27,174,615	10,346,637	195,329	0	1,631,217	53,792	104,199,284
Venituri din vanzarea marfurilor	49,992,753	14,498,626	27,028,199	10,287,697	195,329				102,002,604
Reduceri comerciale acordate	0	0	-836	0	0	0	0	0	-836
Venituri din servicii prestate si chirii	238,573	67,742	147,252	58,940	0	0	1,631,217	53,792	2,197,516
Alte venituri din exploatare						4,708,773			4,708,773
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	50,231,326	14,566,368	27,174,615	10,346,637	195,329	4,708,773	1,631,217	53,792	108,908,057
Cheltuieli cu marfurile	39,471,886	11,223,927	21,895,995	8,005,359	100,594	0	0	0	80,697,761
Cheltuieli privind marfurile	40,172,910	11,414,197	22,280,458	8,139,631	202,855	0	0	0	82,210,051
Reduceri comerciale primite	-701,024	-190,270	-384,463	-134,272	-102,261	0	0	0	-1,512,290
Marja bruta din vanzari de marfuri	10,520,867	3,274,699	5,131,368	2,282,338	94,735	0	0	0	21,304,007
Alte costuri din exploatare	10,822,874	3,071,075	8,635,715	2,797,647	0	2,240,567	188,734	1,448	27,758,061
Costuri directe	8,189,838	2,402,496	7,164,391	2,310,268	0	2,240,567	153,593	0	22,461,153
Costuri logistica	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costuri promovare	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costuri indirecte	2,633,036	668,579	1,471,324	487,379	0	0	35,141	1,448	5,296,908
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL	50,294,760	14,295,002	30,531,710	10,803,006	100,594	2,240,567	188,734	1,448	108,455,822
Rezultat din exploatare	-63,434	271,366	-3,357,095	-456,369	94,735	2,468,206	1,442,483	52,344	452,235
Rezultat financiar									2,217,109
Rezultat brut									2,669,344
Impozit pe profit									106,138
Profit net									2,563,206

* include sumele nealocate

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate, preliminare, incheiate la
31.12.2019

NOTA 6 MODIFICARI CAPITALURI

	Capital social	Rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Prime emisiune	Rezultatul reportat	Rezultatul curent	Repartizare profit	Actiuni proprii	TOTAL
Sold la 01.01.2019	10,921,209	1,622,910	15,898,760	11,224,939	757,485	-312,229	2,141,021	-109,859	-112,628	42,031,608
Transfer profit 2018 la rez.reportat						2,031,162	-2,031,162			0
						-				
Repartizare profit 2018 la dividende						1,591,347				-1,591,347
Repartizare profit 2018 la alte rezerve				439,815		-439,815				0
Rezultat 2019							2,563,206			2,563,206
Rezerva legala 2019		133,467						-133,467		0
Inchidere cont 129 (rezerva legala 2018)							-109,859	109,859		0
lesiri cladiri + terenuri			-4,140							-4,140
Reevaluare cladiri si terenuri			1,842,244							1,842,244
Impozit amanat			-294,097							-294,097
Sold la 31.12.2019	10,921,209	1,756,377	17,442,767	11,664,754	757,485	-312,229	2,563,206	-133,467	-112,628	44,547,474

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate, preliminarare, incheiate la 31.12.2019

NOTA 7 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)

neconsolidat

	2019
	12 luni
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	117,497,316
Alte intrari de numerar	1,515,755
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(92,901,309)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(17,315,396)
Plati impozit pe profit	0
Plati alte impozite si taxe	(3,242,251)
Dobanzi platite	0
Dobanzi incasate (cont curent)	1,901
Alte iesiri de numerar	(3,092,393)
Total flux de numerar din exploatare	2,463,623
Flux de numerar din activitati de investitii	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	3,639,262
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	2,204,905
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(380,842)
Total flux de numerar din investitii	5,463,325
Flux de numerar din activitati de finantare	
Trageri de imprumuturi pe termen scurt (incl dobanzi)	0
Rambursari de imprumuturi pe termen scurt	0
Diferente nete de curs valutar	11,311
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	(1,544,225)
Plati actiuni proprii	0
Total flux de numerar din finantare	(1,532,914)
Flux de numerar total	6,394,034
Numerar la inceputul perioadei	2,573,340
Numerar la sfarsitul perioadei	8,967,374

Presedinte Consiliu de Administratie
"TARUS" Valentin Norbert TARUS e.U.
prin reprezentant
Valentin Norbert TARUS