



RAPORT TRIMESTRUL I 2020 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 trimestrul I 2020 consolidat
Conform Regulamentului A.S.F. nr.5/2018, anexa 14
Data raportului 11.05.2020

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

Capitalul social subscris: 10.608.980 **Lei**
Capitalul social varsat: 10.608.980 **Lei**
Sediul social: **DEVA, Str. 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 8.05.2020 este de 49.650.026,4 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,468 Lei. (la data de 08.05.2020)

1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2020 – 31.03.2020 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 trimestrului I 2020

În perioada 01.01.2020 – 31.03.2020 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari ian-mar 2019 (Lei)	Realizari ian-mar 2020 (Lei)	Evolutie 2020/2019 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	105.414.733	118.057.971	+ 11,99
2.	Alte venituri din exploatare	1.473.304	617.336	- 58,09
3.	Total venituri din exploatare	106.888.037	118.675.307	+ 11,02
4.	Total costuri operationale *	105.716.096	119.382.660	+ 12,92
5.	Rezultat operational	1.171.941	-707.352	- 160,35
6.	Rezultat financiar	-245.495	-113.631	- 53,71
7.	Rezultat brut	926.446	-820.983	- 188,61

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

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

Lei

Farmacii REMEDIA	28.468.710	24,07%
Distributie	64.868.158	54,83%
Distributie Spitale & Clinici Private	23.917.338	20,21%
Alte operatiuni	1.056.133	0,89%
Total	118.310.339	100,00 %

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

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

3. Situatiile financiare la data de 31.03.2020 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

4.Indicatori economico – financiari 31.03.2020

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	FR	FRDL
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,23	1,01
Active curente	44.099.306	192.448.321
Datorii curente	35.764.765	189.722.742
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0%	0,21%
Capital împrumutat*	0	8.165
Capital propriu	44.390.631	3.802.631
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*90)	53 zile	111 zile
Sold mediu clienți	16.963.611	134.414.171
Cifra de afaceri neta	28.955.626	108.933.924
Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*90	48 zile	47 zile
Stoc mediu	12.085.150	53.126.719
COGS net	22.511.547	101.590.804

*inclusiv leasing-ul financiar

Note:

1) **Lichiditatea curenta** – nivelul indicatorului reflecta o buna capacitate de plata, deci un risc redus in cazul FR, certificind faptul ca societatea este capabila sa-si acopere datoriile pe termen scurt pe seama creantelor si disponibilitatilor banesti. Indicatorul a evoluata pozitiv fata de aceeași perioada a anului trecut (1,19) si s-a depreciat fata de decembrie 2019 (1,3). In cazul FRDL indicatorul prezinta un risc mediu, mai ales ca s-a degradat usor fata de aceeași perioada a exercitiului financiar anterior (de la 1,02) si decembrie 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. In cazul FR nu exista niciun fel de risc în timp ce pentru FRDL valoarea indicatorului indica un risc aproape inexistent. 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 si specificul încasării creanțelor în distribuția de medicamente consideram ca valoarea indicatorului este una normală pentru ambele firme, în condițiile date. Fata de aceeași perioada a anului trecut indicatorul s-a degradat in cazul FR (de la 42 zile) si s-a imbunatatit considerabil in cazul FRDL (de la 131 zile).

4) Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (48 zile) poate fi considerata ca se incadreaza in specificul activitatii , depasind limita impusa de procedurile interne ale societatii (45 zile) in cazul FR. Comparativ cu martie 2019, indicatorul s-a imbunatatit atat in cazul FR (de la 66 zile) cat si in cazul FRDL (de la 76 zile).

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

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - consolidat (Lei)

	31-Mar-20	31-Mar-19
Cifra de afaceri neta	118,615,854	106,344,485
Venituri din vanzarea marfurilor	118,310,339	105,916,924
Reduceri comerciale acordate	-252,367	-502,190
Venituri din servicii prestate si chirii	557,883	929,751
Alte venituri din exploatare	59,453	543,552
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	118,675,307	106,888,037
Cheltuieli materiale	106,532,833	93,453,050
Cheltuieli privind marfurile	106,743,059	93,722,248
Reduceri comerciale primite	-1,596,956	-1,538,137
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	831,608	781,782
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	123,874	108,991
Cheltuieli cu energia si apa	431,248	378,166
Cheltuieli cu personalul	9,712,468	8,544,254
Salarii si indemnizatii	8,779,189	7,737,595
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	327,070	241,570
Alte cheltuieli cu personalul	606,209	565,089
Amortizari si provizioane	305,735	257,384
Amortizari	304,847	179,226
Provizioane nete	0	1,192
Pierderi din creante	888	76,967
Alte cheltuieli de exploatare	2,831,624	3,461,408
Cheltuieli privind prestatiile externe	2,656,824	2,794,864
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	128,372	145,738
Alte cheltuieli	46,429	520,806
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	119,382,660	105,716,096
REZULTAT DIN EXPLOATARE	-707,352	1,171,941
Venituri financiare	57,389	50,588
Venituri din dobanzi	2,472	8,366
Venituri din diferente de curs valutar	21,617	33,541
Venituri din dividende	0	0
Discount-uri plati in avans	33,300	8,681
Alte venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	171,020	296,083
Cheltuieli privind dobanzile	65,959	142,948
Dobanzi leasing operational (IFRS16)	17,055	22,986
Cheltuieli din diferente de curs valutar	47,637	108,566
Discount-uri incasari in avans	40,369	21,583
Alte cheltuieli financiare	0	0
REZULTAT FINANCIAR	-113,631	-245,495

VENITURI TOTALE	118,732,697	106,938,625
CHELTUIELI TOTALE	119,553,680	106,012,179

REZULTAT BRUT	-820,983	926,446
Impozitul pe profit	0	241,451
PROFIT NET TOTAL din care repartizabil	-820,983	684,995
Actionarilor societatii	-820,983	684,995
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:	-820,983	684,995
Actionarilor societatii	-820,983	684,995
Interesului minoritar		

Rezultat pe actiune (in Lei)		
- de baza	-0.0077	0.0065
- diluat	-0.0077	0.0065
* retratat conform IFRS 16		

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

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - consolidat (Lei)

	31-Mar-20	31-Dec-19
ACTIVE		
Active imobilizate	39,643,247	39,948,736
Imobilizari corporale	25,774,329	25,824,336
Investitii imobiliare	6,808,175	6,808,175
Active leasing operational	1,299,368	1,429,930
Licente software	182,954	207,353
Licente farmacii	5,004,938	5,004,938
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	278,648	379,169
Active circulante	215,622,240	220,077,654
Stocuri	60,101,832	74,812,167
Creante comerciale	127,077,274	132,399,134
Alte creante	2,482,216	2,590,617
Numerar si echivalente de numerar	25,960,919	10,275,736
Cheltuieli inregistrate in avans	454,759	343,549
TOTAL ACTIVE	255,720,246	260,369,939
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii	48,101,464	49,061,524
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	31,092,868	31,092,868
Rezultatul curent	-820,983	2,441,116
Rezultatul reportat	6,575,741	4,407,169
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	0	-133,467
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
Datorii pe termen lung	3,018,989	3,147,081
Datorii din leasing financiar	0	0
Datorii din leasing operational	1,350,694	1,478,785
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,668,296	1,668,296
Datorii curente	204,599,793	208,161,335
Imprumuturi bancare	0	319,234
Datorii din leasing financiar	8,165	17,932
Furnizori si alte datorii asimilate	199,906,752	202,648,537
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul curent	0	138,801
Alte datorii pe termen scurt	4,684,876	5,036,832
Total datorii	207,618,782	211,308,416
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	255,720,246	260,369,939

* 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 incheiate la 31.03.2020

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 31.03.2020 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul trimestrului I 2020 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.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 decembrie 2012, sunt primele situatii financiare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS) asa cum sunt adoptate de Uniunea Europeana.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 31.03.2020

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 consolidate la data de 31.03.2020 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 31.03.2020

NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2020 – 31.03.2020 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari ian-mar 2019 (Lei)	Realizari ian-mar 2020 (Lei)	Evolutietie 2020/2019 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	105.414.733	118.057.971	+ 11,99
2.	Alte venituri din exploatare	1.473.304	617.336	- 58,09
3.	Total venituri din exploatare	106.888.037	118.675.307	+ 11,02
4.	Total costuri operationale *	105.716.096	119.382.660	+ 12,92
5.	Rezultat operational	1.171.941	-707.352	- 160,35
6.	Rezultat financiar	-245.495	-113.631	- 53,71
7.	Rezultat brut	926.446	-820.983	- 188,61

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

“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 incheiate la 31.03.2020

NOTA 4 INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	FR	FRDL
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,23	1,01
Active curente	44.099.306	192.448.321
Datorii curente	35.764.765	189.722.742
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0%	0,21%
Capital împrumutat*	0	8.165
Capital propriu	44.390.631	3.802.631
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*90)	53 zile	111 zile
Sold mediu clienți	16.963.611	134.414.171
Cifra de afaceri neta	28.955.626	108.933.924
Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*90	48 zile	47 zile
Stoc mediu	12.085.150	53.126.719
COGS net	22.511.547	101.590.804

*inclusiv leasing-ul financiar

Note:

1) **Lichiditatea curenta** – nivelul indicatorului reflecta o buna capacitate de plata, deci un risc redus in cazul FR,, certificind faptul ca societatea este capabila sa-si acopere datoriile pe termen scurt pe seama creantelor si disponibilitatilor banesti . Indicatorul a evoluata pozitiv fata de aceeași perioada a anului trecut (1,19) si s-a depreciat fata de decembrie 2019 (1,3).In cazul FRDL indicatorul prezinta un risc mediu, mai ales ca s-a degradat usor fata de aceeași perioada a exercitiului financiar anterior (de la 1,02) si decembrie 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. In cazul FR nu exista niciun fel de risc in timp ce pentru FRDL valoarea indicatorului indica un risc aproape inexistent.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 si specificul încasării creanțelor în distribuția de medicamente consideram ca valoarea indicatorului este una normală pentru ambele firme ,în condițiile date. Fata de aceeași perioada a anului trecut indicatorul s-a degradat in cazul FR (de la 42 zile) si s-a imbunatatit considerabil in cazul FRDL (de la 131 zile).

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 31.03.2020

⁴⁾ Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (48 zile) poate fi considerata ca se incadreaza in specificul activitatii , depasind limita impusa de procedurile interne ale societatii (45 zile) in cazul FR.Comparativ cu martie 2019, indicatorul s-a imbunatatit atat in cazul FR (de la 66 zile) cat si in cazul FRDL (de la 76 zile)

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 31.03.2020

NOTA 5

Raportare pe segmente de activitate

	Spitale & Clinici	Distributie	Alte canale de distrib.**	Farmacii REMEDIA	Servicii prestate si chirii	Alte operatiuni	TOTAL * 31.03.2020
Cifra de afaceri neta	23,917,339	64,615,790	1,056,134	28,535,980	490,612	0	118,615,855
Venituri din vanzarea marfurilor	23,917,339	64,868,157	1,056,134	28,468,709	0	0	118,310,339
Reduceri comerciale acordate	0	-252,367	0	0	0	0	-252,367
Venituri din servicii prestate si chirii	0	0	0	67,271	490,612	0	557,883
Alte venituri din exploatare	0	0	0	0	0	59,453	59,453
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	23,917,339	64,615,790	1,056,134	28,535,980	490,612	59,453	118,675,308
Cheltuieli cu marfurile	22,339,224	59,840,301	959,009	22,511,547	0	-503,978	105,146,103
Cheltuieli privind marfurile	22,871,345	60,288,372	959,009	22,906,279	0	-281,946	106,743,059
Reduceri comerciale primite	-532,121	-448,071	0	-394,732	0	-222,032	-1,596,956
Marja bruta din vanzari de marfuri	1,578,115	4,775,489	97,125	5,957,162	0	503,978	12,911,869
Alte costuri din exploatare	1,605,477	5,234,464	49,762	6,599,716	72,059	675,079	14,236,557
Costuri directe	533,589	1,943,505	309	5,174,507	56,162	17,009	7,725,081
Costuri logistica	669,712	2,184,048	28,846	0	0	0	2,882,606
Costuri indirecte	402,176	1,106,911	20,607	1,425,209	15,897	658,070	3,628,870
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL	23,944,701	65,074,765	1,008,771	29,111,263	72,059	171,101	119,382,660
Rezultat din exploatare	-27,362	-458,975	47,363	-575,283	418,553	-111,648	-707,352
Rezultat financiar							-113,631
Rezultat brut							-820,983
Impozit pe profit							0
Profit net							-820,983

* include sumele nealocate

**antrepozit+Pentron+diversi

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 31.03.2020

NOTA 6

MODIFICARI CAPITALURI

	Capital social	Rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Prime emisiune	Rezultatul reportat	Repartizare profit	Rezultatul curent	Actiuni proprii	TOTAL
Sold la 01.01.2020	10,921,209	1,756,937	17,442,767	11,893,163	757,485	4,094,940	-133,467	2,441,116	-112,628	49,061,524
Repunere retratare cont profit 2019						-2,000,000		1,912,131		-87,869
Transfer profit 2019 (FR)la rezultatul reportat						2,429,739		-2,429,739		0
Repartizare profit 2019(FR) la dividende										0
Repartizare profit 2019(FR) la alte rezerve				0						0
Inchidere cont 129 (rezerva legala 2019)FR							133,467	-133,467		0
Transfer profit 2019(FRD)la rezultatul reportat						1,790,041		-1,790,041		0
Repartizare profit 2018(FRD) la dividende										0
Retratare dividend FRD->FR 2019										0
Rezultat contabil 2020 FR + FRD								-780,840		-780,840
Rezerva legala 2020 FR		0								0
Retratare cont profit 2020						0		-40,143		-40,143
lesiri cladiri + terenuri										0
Reevaluare cladiri si terenuri										0
Impozit amanat										0
Retratare leasing operational (IFRS 16) 2019						-24,797				-24,797
Corectie erori contabile 2019 (FR)						-26,410				-26,410
Sold la 31.03.2020	10,921,209	1,756,937	17,442,767	11,893,163	757,485	6,263,513	0	-820,982	-112,628	48,101,464

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 31.03.2020

NOTA 7 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)

	Consolidat 3 luni 2020
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	135,754,703
Alte intrari de numerar	250,377
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(114,778,200)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(8,924,127)
Plati impozit pe profit	(138,801)
Plati alte impozite si taxe	(4,935,629)
Dobanzi platite	(65,830)
Dobanzi incasate (cont curent)	2,472
Alte iesiri de numerar	(565,149)
Total flux de numerar din exploatare	6,599,816
Flux de numerar din activitati de investitii	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	9,540,414
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	0
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(142,822)
Total flux de numerar din investitii	9,397,592
Flux de numerar din activitati de finantare	
Trageri de imprumuturi pe termen scurt	36,987,371
Rambursari de imprumuturi pe termen scurt	(37,306,604)
Diferente nete de curs valutar	11,036
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	(4,027)
Plati actiuni proprii	0
Total flux de numerar din finantare	(312,225)
Flux de numerar total	15,685,182
Numerar la inceputul perioadei	10,275,737
Numerar la sfarsitul perioadei	25,960,919

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 31.03.2020

Farmaceutica REMEDIA S.A.

Presedinte consiliu de administratie
“TARUS” Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant

Valentin Norbert TARUS



RAPORT TRIMESTRUL I 2020 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 trimestrul I 2020 neconsolidat
Conform Regulamentului A.S.F. nr.5/2018, anexa 14
Data raportului 11.05.2020

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 330040**
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 8.05.2020 este de 49.650.026,4 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,468 Lei. (la data de 08.05.2020)

1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2020 – 31.03.2020 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 trimestrului I 2020

În perioada 01.01.2020 – 31.03.2020 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări ian-mar 2019 (Lei)	Realizari ian-mar 2020 (Lei)	Evolutie 2020/2019 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	26.642.814	28.468.710	+ 6,85
2.	Alte venituri din exploatare	565.406	506.091	- 10,49
3.	Total venituri din exploatare	27.208.220	28.974.801	+ 6,49
4.	Total costuri operationale *	27.369.232	29.137.440	+ 6,46
5.	Rezultat operational	- 161.012	-162.640	-1,01
6.	Rezultat financiar	14.559	32.207	+ 121,21
7.	Rezultat brut (profit)	- 146.453	-130.433	+ 10,93

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

Deprecierea rezultatului operational, in ciuda cresterii vanzarilor, are la baza doi factori:

- Cresterea costurilor salariale cu aproape 5%
- Reducerea cu 1,05 pp a marjei brute obtinuta din vanzarea marfurilor.

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

- chirii incasate – 82,85 % din “alte venituri din exploatare”
- servicii marketing – 13,29 %
- vanzari active – 3,78 %
- alte venituri – 0,08 %

3. Situatiile financiare la data de 31.03.2020 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

4.Indicatori economico - financiari

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	31.03.2020
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,23
Active curente	44.099.306
Datorii curente	35.764.765
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0,00%
Capital împrumutat	0
Capital propriu	44.390.631
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*90)	53 zile
Sold mediu clienți	16.963.611
Cifra de afaceri neta	28.955.626
Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs)* 90	48 zile
Sold mediu stocuri	12.085.150
COGS net	22.511.547

Note:

1) **Lichiditatea curentă** – nivelul indicatorului reflectă o bună capacitate de plată, deci un risc redus pentru creditori, certificând faptul că societatea este capabilă să-și acopere datoriile pe termen scurt pe seama creanțelor și disponibilitatilor bănești. Indicatorul a evoluat pozitiv față de aceeași perioadă a anului trecut (1,19) și s-a depreciat față de decembrie 2019 (1,3).

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 53 zile este una normală în condițiile date.(42 zile la 31.03.2019 și 44 zile la 31.12.2019)

4) Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (48 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 (66 zile) cât și față de 31.12.2019(60 zile).

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

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - neconsolidat (Lei)

	31-Mar-20	31-Mar-19
Cifra de afaceri neta	28,955,626	27,164,473
Venituri din vanzarea marfurilor	28,468,710	26,642,814
Reduceri comerciale acordate	0	0
Venituri din servicii prestate si chirii	486,916	521,659
Alte venituri din exploatare	19,175	43,747
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	28,974,800	27,208,220
Cheltuieli materiale	23,056,801	21,250,634
Cheltuieli privind marfurile	22,906,280	21,424,471
Reduceri comerciale primite	-394,732	-636,764
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	252,541	182,798
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	41,494	56,012
Cheltuieli cu energia si apa	251,218	224,118
Cheltuieli cu personalul	4,919,985	4,688,292
Salarii si indemnizatii	4,428,957	4,209,853
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	147,895	132,122
Alte cheltuieli cu personalul	343,133	346,317
Amortizari si provizioane	73,492	107,856
Amortizari	72,605	85,276
Provizioane nete	0	-54,370
Pierderi din creante	888	76,951
Alte cheltuieli de exploatare	1,087,162	1,322,450
Cheltuieli privind prestatiile externe	1,001,241	1,186,704
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	46,169	68,807
Alte cheltuieli	39,752	66,938
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	29,137,440	27,369,232
REZULTAT DIN EXPLOATARE	-162,640	-161,012
Venituri financiare	35,494	16,736
Venituri din dobanzi	1,871	339
Venituri din diferente de curs valutar	2,641	10,708
Venituri din dividende	0	0
Discount-uri plati in avans	30,982	5,689
Alte venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	3,287	2,177
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Dobanzi leasing operational (IFRS 16)	0	0
Cheltuieli din diferente de curs valutar	548	1,145
Discount-uri incasari in avans	2,739	1,032
Alte cheltuieli financiare	0	0
REZULTAT FINANCIAR	32,207	14,559

VENITURI TOTALE	29,010,295	27,224,957
CHELTUIELI TOTALE	29,140,727	27,371,410

REZULTAT BRUT	-130,433	-146,453
Impozitul pe profit	0	0
PROFIT NET TOTAL din care repartizabil	-130,433	-146,453
Actionarilor societatii	-130,433	-146,453
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:	-130,433	-146,453
Actionarilor societatii	-130,433	-146,453
Interesului minoritar		

Rezultat pe actiune (in Lei)		
- de baza	-0.0012	-0.0014
- diluat	-0.0012	-0.0014

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

Controller Financiar

prin reprezentant
Valentin – Norbert TARUS

Robert - Mihail PELOIU

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - neconsolidat (Lei)

	31-Mar-20	31-Dec-19
ACTIVE		
Active imobilizate	37,630,403	37,650,247
Imobilizari corporale	25,288,659	25,286,321
Investitii imobiliare	6,808,175	6,808,175
Licente software	2,158	3,627
Licente farmacie	5,004,938	5,004,938
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	228,837	249,551
Active circulante	44,099,306	36,893,890
Stocuri	12,378,881	12,667,433
Creante comerciale	13,955,181	14,980,027
Alte creante	162,233	279,056
Numerar si echivalente de numerar	17,603,010	8,967,374
Cheltuieli inregistrate in avans	93,983	54,346
TOTAL ACTIVE	81,823,692	74,598,483
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii	44,390,631	44,547,474
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	30,863,898	30,863,898
Rezultatul curent	-130,433	2,563,206
Rezultatul reportat	2,403,329	0
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	0	-133,467
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
Datorii pe termen lung	1,668,296	1,668,296
Datorii din leasing financiar	0	0
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,668,296	1,668,296
Datorii curente	35,764,765	28,382,713
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii din leasing financiar	0	0
Furnizori si alte datorii asimilate	33,810,912	25,921,795
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul curent	0	29,864
Alte datorii pe termen scurt	1,953,853	2,431,054
Total datorii	37,433,061	30,051,009
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	81,823,692	74,598,483

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 incheiate la 31.03.2020

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 31.03.2020 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul trimestrului I 2020 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.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 decembrie 2012, sunt primele situatii financiare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS) asa cum sunt adoptate de Uniunea Europeana.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 31.03.2020

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 amanate
- 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 31.03.2020 nu au fost auditate
de către auditorul financiar independent.**

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate incheiate la 31.03.2020

NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2020 – 31.03.2020 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări ian-mar 2019 (Lei)	Realizari ian-mar 2020 (Lei)	Evolutie 2020/2019 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	26.642.814	28.468.710	+ 6,85
2.	Alte venituri din exploatare	565.406	506.091	- 10,49
3.	Total venituri din exploatare	27.208.220	28.974.801	+ 6,49
4.	Total costuri operationale *	27.369.232	29.137.440	+ 6,46
5.	Rezultat operational	- 161.012	-162.640	-1,01
6.	Rezultat financiar	14.559	32.207	+ 121,21
7.	Rezultat brut (profit)	- 146.453	-130.433	+ 10,93

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

Deprecierea rezultatului operational , in ciuda cresterii vanzarilor, are la baza doi factori:

- Cresterea costurilor salariale cu aproape 5%
- Reducerea cu 1,05 pp a marjei brute obtinuta din vanzarea marfurilor.

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

- chirii incasate – 82,85 % din “alte venituri din exploatare”
- servicii marketing – 13,29 %
- vanzari active – 3,78 %
- alte venituri – 0,08 %

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate incheiate la 31.03.2020

NOTA 4 INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	31.03.2020
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,23
Active curente	44.099.306
Datorii curente	35.764.765
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0,00%
Capital împrumutat	0
Capital propriu	44.390.631
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*90)	53 zile
Sold mediu clienți	16.963.611
Cifra de afaceri neta	28.955.626
Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs)* 90	48 zile
Sold mediu stocuri	12.085.150
COGS net	22.511.547

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 față de aceeași perioadă a anului trecut (1,19) și s-a depreciat față de decembrie 2019 (1,3).

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 53 zile este una normală în condițiile date. (42 zile la 31.03.2019 și 44 zile la 31.12.2019)

⁴⁾ Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (48 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 (66 zile) cât și față de 31.12.2019 (60 zile).

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

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 31.03.2020

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 * 3 luni 2020
Cifra de afaceri neta	14,310,056	4,403,680	6,796,010	2,398,641	627,593	0	419,305	340	28,955,625
Venituri din vanzarea marfurilor	14,276,906	4,392,189	6,780,910	2,391,111	627,593				28,468,709
Reduceri comerciale acordate	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din servicii prestate si chirii	33,150	11,491	15,100	7,530	0	0	419,305	340	486,916
Alte venituri din exploatare						19,174			19,174
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	14,310,056	4,403,680	6,796,010	2,398,641	627,593	19,174	419,305	340	28,974,799
Cheltuieli cu marfurile	11,231,021	3,414,000	5,461,950	1,815,900	588,676	0	0	0	22,511,547
Cheltuieli privind marfurile	11,451,522	3,467,371	5,551,089	1,847,621	588,676	0	0	0	22,906,279
Reduceri comerciale primite	-220,501	-53,371	-89,139	-31,721	0	0	0	0	-394,732
Marja bruta din vanzari de marfuri	3,045,885	978,189	1,318,960	575,211	38,917	0	0	0	5,957,162
Alte costuri din exploatare	3,070,726	849,657	1,959,888	698,530	20,915	17,009	9,160	7	6,625,892
Costuri directe	2,303,248	671,474	1,600,136	599,649	0	17,009	975	0	5,192,491
Costuri logistica	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costuri promovare	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costuri indirecte	767,478	178,183	359,752	98,881	20,915	0	8,185	7	1,433,401
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL	14,301,747	4,263,657	7,421,838	2,514,430	609,591	17,009	9,160	7	29,137,439
Rezultat din exploatare	8,309	140,023	-625,828	-115,789	18,002	2,165	410,145	333	-162,640
Rezultat financiar									32,207
Rezultat brut									-130,433
Impozit pe profit									0
Profit net									-130,433

* include sumele nealocate

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 31.03.2020

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 01.01.2020	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
Transfer profit 2019 la rez.reportat						2,429,739	-2,429,739			0
Repartizare profit 2019 la dividende										0
Repartizare profit 2019 la alte rezerve										0
Rezultat 2020							-130,433			-130,433
Rezerva legala 2020										0
Inchidere cont 129 (rezerva legala 2019) lesiri cladiri + terenuri							-133,467	133,467		0
Reevaluare cladiri si terenuri										0
Impozit amanat										0
Corectie erori contabile 2019						-26,410				-26,410
Sold la 31.03.2020	10,921,209	1,756,377	17,442,767	11,664,754	757,485	2,091,100	-130,433	0	-112,628	44,390,631

**Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate incheiate la 31.03.2020**

	2020
	3 luni
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	33,243,706
Alte intrari de numerar	221,036
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(27,998,432)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(4,619,831)
Plati impozit pe profit	(29,864)
Plati alte impozite si taxe	(1,115,548)
Dobanzi platite	0
Dobanzi incasate (cont curent)	1,871
Alte iesiri de numerar	(501,961)
Total flux de numerar din exploatare	(799,023)
Flux de numerar din activitati de investitii	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	9,540,414
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	0
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(104,078)
Total flux de numerar din investitii	9,436,336
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	2,351
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	(4,027)
Plati actiuni proprii	0
Total flux de numerar din finantare	(1,676)
Flux de numerar total	8,635,636
Numerar la inceputul perioadei	8,967,374
Numerar la sfarsitul perioadei	17,603,010

Farmaceutica REMEDIA S.A.

Presedinte consiliu de administratie
"TARUS" Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant