

10

S.C. Farmaceutica ARCATIM S. A.

TIMISOARA Str.Louis Pasteur nr.2
. Registru Comert : J35/154/1991
C.U.I. RO 1817038
Capital social : 1.817.725.10 LEI

nr. 065/0605-2014

Directiune – fax : 0256-212674
Contabil sef – tel. 0256/213897
E-mail mpanait@arcatim.ro

C A T R E

BURSA DE VALORI RASDAQ
B-DUL CAROL I , NR.34-36 , ET. 13, SECT. NR. 2
B U C U R E S T I
cod postal nr. 020922

Va remitem alaturat :

Raportul trimestrial al Consiliului de Administratie conform Regulamentului CNVM nr.1/2006, aferent tr. I 2014; situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, precum si contul de profit si pierdere, intocmite la data de 31.03.2014.

DIRECTOR GENERAL

FARM.PR. BALC VERONICA

Bm



CONTABIL SEF

EC. PANAIT MARIA

Maria

9

**RAPORT TRIMESTRIAL
AFERENT TRIMESTRULUI -I- 2014**

A.

Raportul trimestrial conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006
Data raportului 31.03.2014
Denumirea societatii comerciale: S.F. ARCATIM S.A. TIMISOARA
Sediul societatii: Timisoara str. L.Pasteur nr. 2
Numar de telefon/fax 0256/213897 0256/213891
Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului RO 1817038
Numar de ordine in Registrul Comertului J35/154/1991
Capital social subscris si varsat 1.817.725 lei
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise
RASDAQ

Situatiile financiare privind activitatea trim.I. 2014 au fost intocmite in baza Reglementarilor contabile cu Directiva a IV- a a Comunitatii Economice Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate potrivit programului aprobat prin Ordinul Ministerului de Finante nr.3055/29.10.2009, modificat si completat de OMFP nr.2869/2010, aplicate impreuna cu Legea Contabilitatii nr.82/1991.

1 Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la 31.03.2014 se prezinta astfel:

Activele imobilizate prezinta un sold de 11.122.727 lei. Fata de inceputul anului, la acest capitol s-a inregistrat o diminuare a soldului cu o valoare de 107.777 lei, reprezentind c/v amortizarii calculate pe primele trei luni ale anului 2014.

Activele circulante totalizeaza suma de 15.817.306 lei si inregistreaza o descrestere fata de inceputul anului cu 952.211 lei. Mentionam ca la capitolul creante s-a inregistrat o diminuare de 213.406 lei, la stocul de marfuri s-a inregistrat o crestere in valoare de 143.152 lei, iar in conturile de disponibilitati banesti si investitii pe termen scurt s-a inregistrat o diminuare in suma de 881.957 lei.

Datoriile ce trebuiesc platite intr-o perioada de pina la un an , totalizeaza 9.291.553 lei si cuprind datoriile comerciale in suma de 8.308.350 lei, datoriile fata de bugetul statului si bugetele locale in valoare de 392.876 lei , alte datorii in legatura cu personalul in valoare de 260.350 lei si alte datorii catre terti in valoare de 283.076 lei. Impozitele, taxele si celelalte obligatii datorate, au fost virate integral la bugetul de stat, local si la fondurile speciale. Nu s-au inregistrat nici un fel de restante la aceste obligatii si nici fata de colaboratorii nostrii, respectiv furnizorii de marfuri si servicii.

Totalul activelor minus datoriile curente sunt in suma de 17.766.650 lei.

Capitalul social nu a suferit modificari in perioada analizata. .

Structura actionariatului la data de 31.03.2014, se prezinta astfel:

- ASOCIATIA CENTROFARM – aport la capital: 1.103.647 lei; numar de actiuni: 11.036.470; cota de participare : 60.7158%
- HELVETICA PROFARM SA – aport la capital: 185.917,90 lei; numar de actiuni: 1.859.179; cota de participare 10.2280%
- ACTIONARI PERSOANE FIZICE- aport la capital 224.760.90 lei; numar actiuni: 2.247.609; cota de participare: 12,3659%;
- ACTIONARI PERSOANE JURIDICE: aport la capital: 303.399.30 lei; numar actiuni: 3.033.993; cota de participare: 16,6903%.

Rezervele din reevaluare insumeaza 8.794.823 lei si cuprind in principal rezervele rezultate in urma reevaluarii mijloacelor fixe.

Capitolul “ rezerve” prezinta un sold de 5.454.84 lei, reprezentind rezervele legale in procent de 5% constituite din profit in valoare de 363.545 lei si alte rezerve constituite din profit ca fond de dezvoltare in anii anteriori, in valoare de 5.091.329 lei.

Rezultatul reportat al societatii insumeaza 1.379.927 lei si cuprinde rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS in suma de 328.181 lei si profitul nerepartizat la finele anului 2013 in valoare de 1.051.747 lei.

Capitalul propriu al societatii totalizeaza 17.766.650 lei.

2. Contul de profit si pierderi la data de 31.03.2014 se prezinta astfel:

Veniturile din exploatare au fost realizate in suma de 8.012.783 lei. Ponderea principala in cifra de afaceri o detin veniturile realizate din vnzarea marfurilor in proportie de 95%.

Fata de aceasi perioada a anului precedent, veniturile din vnzarea marfurilor au scazut cu 39.332 lei, respectiv cu 1%, datorita cresterii discounturilor comerciale acordate clientilor, si diminuarii preturilor la unele categorii de medicamente dispuse de Ministerul Sanatatii. Adaosul comercial total realizat este de 17%, respectiv 1.013.630 lei. Cifra de afaceri realizata este de 7.223.721 lei, inregistrind o descrestere in valoare de 24.951 lei fata de aceasi perioada a anului precedent.

Cheltuielile pentru exploatare totalizeaza 7.666.437 lei si sunt structurate astfel:

- cheltuieli cu materiale consumabile si alte servicii in valoare de 6.114.516 lei, ponderea principala o detin costurile marfurilor vindute in valoare de 5.849.061 lei.
- Cheltuielile cu personalul in valoare de 1.594.545 lei
- amortizarea mijloacelor fixe in suma de 108.793 lei
- alte cheltuieli de exploatare in suma de 226.283 lei.

Comparativ cu nivelul cheltuielilor inregistrate in aceeasi perioada a anului 2013, in cursul anului 2014 , s-au inregistrat economii la capitolul: “ cheltuieli materiale consumabile in valoare de 21.278 lei ,si depasiri la alte cheltuieli de exploatare 11.902 si la cheltuieli cu personalul cu 59.792 lei .

Din activitatea de exploatare s-a inregistrat un profit in valoare de 346.346 lei.

Veniturile financiare prezinta un total de 50.360.lei, si cuprind discounturile financiare obtinute de la furnizori precum si venituri din dobanzi bancare.

Cheltuielile financiare inregistrate sunt in suma de 2.574 lei.

Din activitatea financiara s-a obtinut un profit in valoare de 47.786 lei.

Prin urmare la 31.03.2014 societatea inregistreaza un profit brut in valoare de 394.132 lei si un profit net in valoare de 319.301 lei

B. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul
<u>Rezultat</u>	
1. Indicatorul lichiditatii curente	
Active curente/Datorii curente	$\frac{26.940.033}{9.291.553} = 289\%$
2. Indicatorul gradului de indatorare	
Capital imprumutat/	$\frac{0}{17.766.650} = 0$
Capital propriu	
3. Viteza de rotatie a debitelor-clienti	
Sold mediu clienti/ x90	$\frac{5.488.000 \times 90}{7.223.721} = 68 \text{ zile}$
cifra de afaceri	
4. Viteza de rotatie a activelor	
Cifra de afaceri/	$\frac{7.223.721}{11.122.727} = 0,6 \text{ zile}$
active immobilizate	

DIRECTOR GENERAL
FARM.PR. BALC VERONICA

Balc



CONTABIL SEF
EC. PANAIT MARIA

Panait

Bifati numai dacă este cazul: Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala

Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul 2013 2014

Entitatea SOCIETATEA FARMACEUTICA ARCATIM SA

Adresa

Judet Timis Sector Localitate TIMISOARA
 Strada LOUIS PASTEUR Nr. 2 Bloc Scara Ap. Telefon 0256212674

Număr din registrul comerțului J35 154 1991

Cod unic de inregistrare 1 8 1 7 0 3 8

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

4773 Comerț cu amănuntul al produselor farmaceutice, în magazine specializate

31.03.2014

Raportare contabilă la data de 30.06.2013 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 3055/2009, cu modificările și completările ulterioare, și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURILE PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total

17.766.650

Profit/ pierdere

319.301

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

DIRECTOR GENERAL FARM.PR. BALC VERONICA

PANAIT MARIA

Semnătura
si stampila

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Semnătura electronica

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

31.03.2014

Formular 10

la data de 30.06.2013-

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2013 2014	30.06.2013 31.03.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	500.412	473.066
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	10.718.086	10.637.655
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296 ⁺)	03	12.006	12.006
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	11.230.504	11.122.727
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	4.628.023	4.771.175
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	5.523.683	5.310.277
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	3.574.472	4.588.026
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	3.043.339	1.147.828
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	16.769.517	15.817.306
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	40.270	118.170
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	10.592.941	9.291.553
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	6.216.846	6.643.923
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	17.447.350	17.766.650
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)	23	1.817.725	1.817.725
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24	1.817.725	1.817.725
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26		

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29	8.794.823	8.794.823
IV. REZERVE (ct.106)	30	5.454.874	5.454.874
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	34	328.181
	SOLD D (ct. 117)	35	1.379.927
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA	SOLD C (ct. 121)	36	1.051.747
LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE	SOLD D (ct. 121)	37	319.301
Repartizarea profitului (ct. 129)	38		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)	39	17.447.350	17.766.650
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)	41	17.447.350	17.766.650

Suma de control F10 :

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DIRECTOR GENERAL FARM.PR. BALC VERONICA

Semnătura

Stampila unității



FORMULAR
NEVALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PANAIT MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de ~~30.06.2013~~
31.03.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
		Precedenta 01.01.2012- 2013 30.06.2013 31.03.2013	Curenta 01.01.2013- 2014 30.06.2013 31.03.2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	7.248.672	7.223.721
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	346.649	361.030
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	6.902.023	6.862.691
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	936.396	789.062
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	8.185.068	8.012.783
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	111.192	110.937
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	11.161	9.476
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	159.711	145.042
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	5.853.730	5.849.061
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	213.150	377.951
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	1.534.753	1.594.545
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.197.153	1.239.276
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	337.600	355.269
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	76.601	108.793
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	76.601	108.793
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	-4.331	251
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	17.201	251
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	21.532	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	214.381	226.283

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	174.851	184.647
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	39.405	38.862
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	125	2.774
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	7.744.048	7.666.437
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	441.020	346.346
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	19.272	33.136
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	22.299	17.224
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	41.571	50.360
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	1.539	2.574
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	1.539	2.574
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	40.032	47.786
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	481.052	394.132
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	8.226.639	8.063.143
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	7.745.587	7.669.011
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	481.052	394.132
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	79.811	74.831
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	401.241	319.301
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 :

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DIRECTOR GENERAL FARM.PR. BALC VERONICA

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele și prenumele

PANAIT MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT