

**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. ...1280 / 03.11.2014

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

**C A T R E**

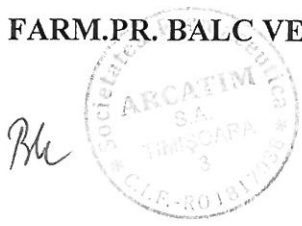
**BURSA DE VALORI RASDAQ  
B-DUL CAROL I , NR.34-36 , ET. 13, SECT. NR. 2  
B U C U R E S T I  
cod postal nr. 020922**

**Va remitem alaturat :**

**Raportul Consiliului de Administratie conform Regulamentului CNVM nr.1/2006,  
aferent trim. III 2014; situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, precum  
si contul de profit si pierdere, intocmite la data de 30.09.2014.**

**DIRECTOR GENERAL  
FARM.PR. BALC VERONICA**

**CONTABIL SEF  
EC. PANAIT MARIA**



## RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT TRIMESTRULUI -III- 2014

A.

Raportul trimestrial conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006  
Data raportului 30.09.2014  
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.III. 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 Situatiia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la 30.09.2014 se prezinta astfel:**

Activele imobilizate prezinta un sold de 11.676.604 lei. Fata de inceputul anului, la acest capitol s-a inregistrat o crestere a soldului cu o valoare de 446.100 lei. In cursul sem.I a.c. , societatea a incheiat un contract de cesiune prin care au fost preluate in totalitate prin cesiune, partile sociale ale S.C. Farmelia S.R.L. Timisoara. Pretul total al cesiunii a fost echivalentul sumei de 165.000 Euro, adica 732.781 lei. Pe parcursul perioadei s-a inregistrat amortizare in suma de 326.414 lei, suma cu care se diminueaza valoarea de intrare a activelor imobilizate.

Activele circulante totalizeaza suma de 14.431.424 lei si inregistreaza o descrestere fata de suma existenta la inceputul anului, de 2.338.093 lei. Mentionam ca la capitolul creante s-a inregistrat o diminuare de 1.345.015 lei, la stocul de marfuri s-a inregistrat o crestere in valoare de 400.535 lei, iar in conturile de disponibilitati banesti si investitii pe termen scurt s-a inregistrat o diminuare de 1.393.613 lei.

Datoriile ce trebuiesc platite intr-o perioada de pina la un an , totalizeaza 8.647.106 lei si cuprind datoriile comerciale in suma de 7.654.770 lei, datoriile fata de bugetul statului si bugetele locale in valoare de 372.148 lei , alte datorii in

legatura cu personalul in valoare de 257.015 lei si alte datorii catre terti in valoare de 363.172 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 17.515.372 lei.  
Capitalul social nu a suferit modificari in perioada analizata. .

Structura actionariatului la data de 30.09.2014, 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 8.600.047 lei si cuprind in principal rezervele rezultate in urma reevaluarii mijloacelor fixe.

Capitolul “ rezerve ” prezinta un sold de 5.869.132 lei, reprezentind rezervele legale in procent de 5% constituite din profit in valoare de 363.545 lei , alte rezerve constituite din profit ca fond de dezvoltare in anii anteriori, in valoare de 4.491.704 lei si rezerve din surplusul de reevaluare in suma de 1.013.883 lei.

Rezultatul reportat al societatii insumeaza 328.181 lei si cuprinde rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS .

Capitalul propriu al societatii totalizeaza 17.515.372 lei.

## **2. Contul de profit si pierderi la data de 30.09.2014 se prezinta astfel:**

Veniturile din exploatare au fost realizate in suma de 22.910.378 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, se inregistreaza o crestere a veniturilor din vnzarea marfurilor cu 190.681 lei, respectiv cu 1%. Adaosul comercial total realizat este de 17%, respectiv 2.857.749 lei. Cifra de afaceri realizata este de 20.919.119 lei, in crestere fata de aceasi perioada a anului precedent cu 266.780 lei.

Cheltuielile pentru exploatare totalizeaza 22.087.377 lei si sunt structurate astfel:

- cheltuieli cu materiale consumabile si alte servicii in valoare de 17.558.679 lei Ponderea principala o detin costurile marfurilor vindute in valoare de 16.936.917 lei.
- Cheltuielile cu personalul in valoare de 4.973.254 lei

-amortizarea mijloacelor fixe in suma de 326.414 lei  
 -alte cheltuieli de exploatare in suma de 667.659 lei.

Comparativ cu nivelul cheltuielilor inregistrate in aceeași perioadă a anului 2013, in cursul anului 2014 s-au inregistrat economii totale in suma de 1.260.997 lei..

Din activitatea de exploatare s-a inregistrat un profit in valoare de 823.001 lei.

Veniturile financiare prezinta un total de 237.287.lei, si cuprind discounturile financiare obtinute de la furnizori precum si venituri din dobanzi bancare.

Cheltuielile financiare inregistrate sunt in suma de 3.033 lei.

Din activitatea financiara s-a obtinut un profit in valoare de 234.254 lei.

Prin urmare la 30.09.2014 societatea inregistreaza un profit brut in valoare de 1.057.255 lei si un profit net in valoare de 900.287 lei

## B. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

<u>Denumirea indicatorului</u>	<u>Mod de calcul</u>
<u>Rezultat</u>	
1. Indicatorul lichiditatii curente Active curente/Datorii curente	$\frac{26.108.028}{8.647.106} = 302\%$
2. Indicatorul gradului de indatorare Capital imprumutat/ Capital propriu	$\frac{0}{17.515.372} = 0$
3. Viteza de rotatie a debitelor-clienti Sold mediu clienti/ x270 cifra de afaceri	$\frac{4.620.123 \times 270}{20.919.119} = 59.63 \text{ zile}$
4. Viteza de rotatie a activelor Cifra de afaceri/ active imobilizate	$\frac{20.919.119}{11.676.604} = 1.79 \text{ zile}$

DIRECTOR GENERAL  
FARM.PR. BALC VERONICA



CONTABIL SEF  
EC. PANAIT MARIA

E

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

Tip situație financiară : BS

An  Semestru Anul 2014

Entitatea SOCIETATEA FARMACEUTICA ARCATIM S.A.

Adresa

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

Număr din registrul comerțului J35 151 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

**Raportare contabilă la data de 30.06.2014 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, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**  
**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**F30 - DATE INFORMATIVE**

**Indicatori :**

Capitaluri - total	17.515.372
Profit/ pierdere	900.287

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

FARM. PR. BALC VERONICA - DIRECTOR GENERAL

Semnătura  
si stampila

Bk



Semnătura electronica

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PANAIT MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Mk

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Formular VALIDAT

## SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

Formular 10

la data de <sup>30.09.2014</sup> 30.06.2014

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	<sup>30.09.2014</sup> 30.06.2014
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	500.412	416.307
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	10.718.086	10.515.510
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*)	03	12.006	744.787
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	11.230.504	11.676.604
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
I. STOCURI (ct.301+302+321+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	5.028.558
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	4.178.668
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	3.574.472	3.934.035
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	3.043.339	1.290.163
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	16.769.517	14.431.424
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	10	40.270	54.450
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	8.647.106
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)</b>	12	6.216.846	5.838.768
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)</b>	13	17.447.350	17.515.372
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (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		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	15		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)</b>	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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)</b>	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	8.600.047
IV. REZERVE (ct.106)	30	5.454.874	5.869.132
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	328.181
SOLD D (ct. 117)	35		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA			
SOLD C (ct. 121)	36	1.051.747	900.287
LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
SOLD D (ct. 121)	37		0
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	17.515.372
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)	41	17.447.350	17.515.372

Suma de control F10 : 283092817 / 629503406

\*) 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 și prenumele

FARM. PR. BALC VERONICA - DIRECTOR GENERAL

Semnătura

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

PANAIT MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2014  
*30.09.2017*

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
		Precedenta 01.01.2013- <del>30.06.2013</del> <i>30.09.2013</i>	Curenta 01.01.2014- <u>30.06.2014</u> <i>30.09.2017</i>
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	20.652.339	20.919.119
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.048.354	1.124.453
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	19.603.985	19.794.666
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	3.463.563	1.991.259
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>24.115.902</b>	<b>22.910.378</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	286.906	274.755
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	21.109	31.769
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	373.192	315.238
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	16.741.467	16.936.917
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	578.753	1.438.879
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	5.100.255	4.973.254
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	3.967.453	3.888.066
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	1.132.802	1.085.188
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	266.036	326.414
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	266.036	326.414
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	-6.999	250
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	17.201	234.262
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	24.200	234.012
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.145.161	667.659



8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	554.490	548.310
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	117.839	115.487
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	472.832	3.862
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		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)</b>	<b>35</b>	<b>23.348.374</b>	<b>22.087.377</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	767.528	823.001
- 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	66.413	113.079
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	149.972	124.208
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)</b>	<b>45</b>	<b>216.385</b>	<b>237.287</b>
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	5.755	3.033
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)</b>	<b>52</b>	<b>5.755</b>	<b>3.033</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	210.630	234.254
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	978.158	1.057.255
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:</b>			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	24.332.287	23.147.665
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	23.354.129	22.090.410
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	978.158	1.057.255
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	164.406	156.968
19. Alte impozite neprezentate 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	813.752	900.287
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 345510301 / 629503406

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

FARM. PR. BALC VERONICA - DIRECTOR GENERAL

Semnătura

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

PANAIT MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional: