



## **RAPORT ANUAL PRELIMINAR - 2018 CONSOLIDAT**

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

### **Farmaceutica REMEDIA S.A.**

Sediul social: Deva 330160, Str. Dorobantilor 43, Jud. Hunedoara, Telefon/fax: + 40 254 223 260

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

[remedia@remedia.ro](mailto:remedia@remedia.ro), [www.remedia.ro](http://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 2018 consolidat  
Conform Regulamentului A.S.F.nr.5/2018**

Data raportului 12.02.2019

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. Dorobanților 43, 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
	<b>TOTAL</b>	<b>106.089.800</b>	<b>10.608.980,00 Lei</b>

Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

**Bursa de Valori București – categoria Standard**

Valoarea totală pe piață la 07.02.2019 este de 47.103.871,2 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,444 Lei. (la data de 07.02.2019)

## 1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 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 2018

În perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari 2017 (Lei)	Realizari 2018 (Lei)	Evoluție 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	348.612.192	460.886.091	+ 32,21
2.	Alte venituri din exploatare	4.491.884	4.930.155	+ 9,76
3.	Total venituri din exploatare	353.104.076	465.816.246	+ 31,92
4.	Total costuri operationale *	348.500.775	462.111.287	+ 32,6
5.	Rezultat operational	4.603.301	3.704.960	- 19,52
6.	Rezultat financiar	120.282	- 34.043	- 128,3
7.	Rezultat brut	4.723.582	3.670.917	- 22,29

\*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

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

Lei

Farmacii REMEDIA	96.765.975	20,89%
Distributie	242.843.852	52,43%
Distributie Spitale & Clinici	99.187.839	21,41%
Alte operatiuni	24.386.734	5,27%
<b>Total</b>	<b>463.184.400</b>	<b>100,00 %</b>

“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 31.12.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.**

**4.Indicatori economico – financiari 31.12.2018**

<b>LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU</b>	FR	FRDL
<b>Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)</b>	<b>1,20</b>	<b>1,01</b>
Active curente	32.694.191	241.843.268
Datorii curente	27.294.718	238.508.683
<b>Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)</b>	<b>0%</b>	<b>1,18%</b>
Capital împrumutat*	0	55.043
Capital propriu	42.031.608	4.654.839
<b>Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*365)</b>	<b>47 zile</b>	<b>111 zile</b>
Sold mediu clienți	12.624.918	130.973.668
Cifra de afaceri neta	99.034.548	432.537.293
<b>Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*365</b>	<b>68 zile</b>	<b>56 zile</b>
Stoc mediu	14.049.262	61.826.837
COGS net	75.640.582	402.101.631

\*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.Fata de aceeași perioadă a anului trecut,indicatorul a evoluat pozitiv pentru FR (de la 1,15) și s-a degradat ușor pentru FRDL (de la 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 a evoluat pozitiv (de la 3%).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.Fata de aceeași perioadă a anului trecut indicatorul s-a degradat atât în cazul FR (de la 31 zile) cât și în cazul FRDL (de la 106 zile).

4) Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (68 respectiv 56 zile) poate fi considerata ca se incadreaza in specificul activitatii , depasind limita impusa de procedurile interne ale societatii (45 zile) in cazul FR.Fata de sfarsitul anului trecut , indicatorul s-a degradat puternic in cazul FRDL (de la 36 zile) in timp ce la FR s-a mentinut aproape la acelasi nivel (66 zile in 2017).

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

Valentin Norbert TARUS

**Farmaceutica REMEDIA S.A.**  
**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - consolidat (Lei)**

	<b>31-Dec-18</b>	<b>31-Dec-17</b>
<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>464,027,245</b>	<b>351,225,960</b>
Venituri din vanzarea marfurilor	463,184,400	351,354,340
Reduceri comerciale acordate	-2,298,309	-2,742,148
Venituri din servicii prestate si chirii	3,141,153	2,613,767
<b>Alte venituri din exploatare</b>	<b>1,789,002</b>	<b>1,878,116</b>
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>465,816,247</b>	<b>353,104,076</b>
<b>Cheltuieli materiale</b>	<b>416,492,689</b>	<b>310,756,560</b>
Cheltuieli privind marfurile	421,469,536	314,539,008
Reduceri comerciale primite	-10,017,908	-7,792,888
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	3,511,913	2,685,701
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	507,550	320,759
Cheltuieli cu energia si apa	1,021,599	1,003,979
<b>Cheltuieli cu personalul</b>	<b>31,780,117</b>	<b>25,346,354</b>
Salarii si indemnizatii	28,568,901	20,323,482
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	936,050	4,511,578
Alte cheltuieli cu personalul	2,275,166	511,293
<b>Amortizari si provizioane</b>	<b>894,177</b>	<b>998,302</b>
Amortizari	764,201	752,782
Provizioane nete	-16,416	-466,404
Pierderi din creante	146,391	711,924
<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>12,944,304</b>	<b>11,399,560</b>
Cheltuieli privind prestatiile externe	11,400,998	9,417,589
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	868,262	632,621
Alte cheltuieli	675,045	1,349,350
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>462,111,287</b>	<b>348,500,775</b>
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>	<b>3,704,960</b>	<b>4,603,301</b>
<b>Venituri financiare</b>	<b>156,052</b>	<b>364,844</b>
Venituri din dobanzi	5,834	6,890
Venituri din diferente de curs valutar	53,578	62,073
Venituri din dividende	2,851	1,882
Discount-uri plati in avans	93,790	294,000
Alte venituri financiare	0	0
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>190,096</b>	<b>244,563</b>
Cheltuieli privind dobanzile	33,527	33,784
Cheltuieli din diferente de curs valutar	71,071	111,936
Discount-uri incasari in avans	85,497	98,843
Alte cheltuieli financiare	0	0
<b>REZULTAT FINANCIAR</b>	<b>-34,043</b>	<b>120,282</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>465,972,299</b>	<b>353,468,920</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>462,301,383</b>	<b>348,745,338</b>

<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>3,670,917</b>	<b>4,723,582</b>
Impozitul pe profit	630,938	958,210
<b>PROFIT NET TOTAL din care repartizabil</b>	<b>3,039,979</b>	<b>3,765,372</b>
Actionarilor societatii	3,039,979	3,765,372
Interesului minoritar		
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reevaluarea imobiliarilor corporale		
Impozit aferent altor elemente ale rezultatului global		
Interesul minoritar		
<b>REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:</b>	<b>3,039,979</b>	<b>3,765,372</b>
Actionarilor societatii	3,039,979	3,765,372
Interesului minoritar		
<b>Rezultat pe actiune (in Lei)</b>		
- de baza	0.0287	0.0355
- diluat	0.0287	0.0355

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant  
Valentin – Norbert TARUS

**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - consolidat (Lei)**

<b>ACTIVE</b>	<b>31-Dec-18</b>	<b>31-Dec-17</b>
<b>Active imobilizate</b>	<b>39,029,412</b>	<b>39,284,471</b>
Imobilizari corporale	25,430,457	25,560,239
Investitii imobiliare	5,652,468	5,652,468
Licente software	70,272	97,504
Licente farmacie	7,080,494	7,257,638
Participatii detinute la societati din grup	289,520	286,520
Participatii detinute la societati din afara grupului	5,316	8,316
Depozite si garantii platite	500,887	421,787
<b>Active circulante</b>	<b>255,076,393</b>	<b>164,106,388</b>
Stocuri	98,202,614	49,050,883
Creante comerciale	150,720,279	104,041,931
Alte creante	2,535,219	970,890
Numerar si echivalente de numerar	3,618,282	10,042,684
<b>Cheltuieli inregistrate in avans</b>	<b>312,481</b>	<b>200,008</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>294,418,287</b>	<b>203,590,867</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>46,604,168</b>	<b>44,651,908</b>
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	28,975,578	28,810,771
Rezultatul curent	3,039,979	3,765,372
Rezultatul reportat	3,444,632	900,000
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	-109,859	-78,072
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>1,402,753</b>	<b>1,490,429</b>
Datorii din leasing financiar	18,105	91,209
Provizioane	10,449	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,374,199	1,399,221
<b>Datorii curente</b>	<b>246,411,366</b>	<b>157,448,529</b>
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii din leasing financiar	36,938	19,336
Furnizori si alte datorii asimilate	241,110,326	152,641,012
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul curent	189,560	282,919
Alte datorii pe termen scurt	5,074,541	4,505,262
<b>Total datorii</b>	<b>247,814,119</b>	<b>158,938,959</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>294,418,287</b>	<b>203,590,867</b>

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



# Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare preliminare consolidate incheiate la 31.12.2018

---

## NOTA 1 INFORMATII DESPRE SOCIETATE

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

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

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 31.12.2018 Farmaceutica REMEDIA S.A. detinea participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul anului 2018 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 urmatoarele exceptii :

- una dintre cele doua licente de functionare a unei farmacii detinuta la Alba-Iulia
- o parte (104,62 mp) dintr-un imobil detinut in Deva

## 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

## Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare preliminare consolidate incheiate la 31.12.2018

---

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 acestuia 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 amantate
- Provizioane
- Raportarea pe segmente

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 preliminare consolidate la data de 31.12.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.**

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare  
preliminare consolidate incheiate la 31.12.2018

---

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

În perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari 2017 (Lei)	Realizari 2018 (Lei)	Evolutietie 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	348.612.192	460.886.091	+ 32,21
2.	Alte venituri din exploatare	4.491.884	4.930.155	+ 9,76
3.	Total venituri din exploatare	353.104.076	465.816.246	+ 31,92
4.	Total costuri operationale *	348.500.775	462.111.287	+ 32,6
5.	Rezultat operational	4.603.301	3.704.960	- 19,52
6.	Rezultat financiar	120.282	- 34.043	- 128,3
7.	Rezultat brut	4.723.582	3.670.917	- 22,29

\*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

**NOTA 4 INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI**

**Indicatori economico – financiari  
31.12.2018**

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	Lei	
	FR	FRDL
<b>Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)</b>	<b>1,20</b>	<b>1,01</b>
Active curente	32.694.191	241.843.268

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare  
preliminare consolidate incheiate la 31.12.2018

Datorii curente	27.294.718	238.508.683
<b>Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)</b>	<b>0%</b>	<b>1,18%</b>
Capital împrumutat*	0	55.043
Capital propriu	42.031.608	4.654.839
<b>Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*270)</b>	<b>47 zile</b>	<b>111 zile</b>
Sold mediu clienți	12.624.918	130.973.668
Cifra de afaceri neta	99.034.548	432.537.293
<b>Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*270</b>	<b>68 zile</b>	<b>56 zile</b>
Stoc mediu	14.049.262	61.826.837
COGS net	75.640.582	402.101.631

\*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. Fata de aceeași perioadă a anului trecut, indicatorul a evoluat pozitiv pentru FR (de la 1,15) și s-a degradat ușor pentru FRDL (de la 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 a evoluat pozitiv (de la 3%). 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 indicatorului este una normală pentru ambele firme, în condițiile date. Fata de aceeași perioadă a anului trecut indicatorul s-a degradat atât în cazul FR (de la 31 zile) cât și în cazul FRDL (de la 106 zile).

4) Valoarea indicatorului **Nr. de zile de stocaj** (68 respectiv 56 zile) poate fi considerată că se încadrează în specificul activității, depășind limita impusă de procedurile interne ale societății (45 zile) în cazul FR. Fata de sfârșitul anului trecut, indicatorul s-a degradat puternic în cazul FRDL (de la 36 zile) în timp ce la FR s-a menținut aproape la același nivel (66 zile în 2017).

## Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare preliminare consolidate incheiate la 31.12.2018

### NOTA 5

#### MODIFICARI CAPITALURI

	Capital social	Rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Prime emisiune	Rezultatul reportat	Repartizare profit	Rezultatul curent	Actiuni proprii	TOTAL
Sold la 01.01.2018	10,921,209	1,513,611	15,995,597	11,301,563	757,485	587,771	-78,072	3,765,372	112,628	44,651,908
Repunere retratari cont profit 2017						-500,000		570,017		70,017
Transfer profit 2017 (FR)la rezultatul reportat						1,212,684		1,212,684		0
Repartizare profit 2017(FR) la dividende						-1,060,898				-1,060,898
Repartizare profit 2017(FR) la alte rezerve				151,786		-151,786				0
Inchidere cont 129 (rezerva legala 2017)FR							78,072	-78,072		0
Transfer profit 2017 (FRDL)la rezultatul reportat						3,044,633		3,044,633		0
Repartizare profit 2017(FRDL) la dividende						-2,000,000				-2,000,000
Rezultat contabil 2018 FR + FRDL								5,119,458		5,119,458
Rezerva legala 2018 FR		109,859					-109,859			0
Retratate cont profit 2018						2,000,000		2,079,479		-79,479
lesiri cladiri + terenuri				-210,024						-210,024
Reevaluare cladiri si terenuri				88,165						88,165
Impozit amanat				25,022						25,022
Sold la 31.12.2018	10,921,209	1,623,470	15,898,760	11,453,349	757,485	3,132,403	-109,859	3,039,979	112,628	46,604,168

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare  
preliminare consolidate incheiate la 31.12.2018

---

**NOTA 6 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)**

	<b>preliminat Consolidat 2018</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare</b>	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	466,068,222
Alte intrari de numerar	889,631
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(423,991,330)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(29,889,433)
Plati impozit pe profit	(800,571)
Plati alte impozite si taxe	(14,955,027)
Dobanzi platite	(30,591)
Dobanzi incasate (cont curent)	5,834
Alte iesiri de numerar	(3,580,557)
<b>Total flux de numerar din exploatare</b>	<b>(6,283,822)</b>
<b>Flux de numerar din activitati de investitii</b>	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	1,809,856
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	2,851
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(987,531)
<b>Total flux de numerar din investitii</b>	<b>825,176</b>
<b>Flux de numerar din activitati de finantare</b>	
Trageri de imprumuturi pe termen scurt	75,252,442
Rambursari de imprumuturi pe termen scurt	(75,252,442)
Diferente nete de curs valutar	15,996
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	(981,753)
Plati actiuni proprii	0
<b>Total flux de numerar din finantare</b>	<b>(965,757)</b>
<b>Flux de numerar total</b>	<b>(6,424,402)</b>
<b>Numerar la inceputul perioadei</b>	<b>10,042,684</b>
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>3,618,282</b>

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

Valentin Norbert TARUS



## **RAPORT ANUAL PRELIMINAR - 2018 NECONSOLIDAT**

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

**Farmaceutica REMEDIA S.A.**

Sediul social: Deva 330160, Str. Dorobantilor 43, Jud. Hunedoara, Telefon/fax: + 40 254 223 260

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

[remedia@remedia.ro](mailto:remedia@remedia.ro), [www.remedia.ro](http://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 - 2018 neconsolidat**  
**Conform Regulamentului A.S.F. nr.5/2018**

Data raportului 12.02.2019

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. Dorobanților 43, 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
	<b>TOTAL</b>	<b>106.089.800</b>	<b>10.608.980,00 Lei</b>

Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

**Bursa de Valori București – categoria Standard**

Valoarea totală pe piață la 07.02.2019 este de 47.103.871,2 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,444 Lei. (la data de 07.02.2019)



## 1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 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 2018

În perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări 2017 (Lei)	Realizari 2018 (Lei)	Evolutie 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	88.494.736	96.765.975	+9,35
2.	Alte venituri din exploatare	3.820.262	3.844.342	+0,63
3.	Total venituri din exploatare	92.314.998	100.610.318	+8,99
4.	Total costuri operationale *	91.427.256	100.479.640	+9,9
5.	Rezultat operational	887.742	130.678	-85,28
6.	Rezultat financiar	673.703	2.066.495	+306,74
7.	Rezultat brut (profit)	1.561.445	2.197.173	+140,71

\*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

Erodarea rezultatului operational comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut are la baza doi factori:

- Deprecierea marjei brute (vanzarile nete de marfuri au crescut cu 9,35% in timp ce costul net al marfurilor vandute s-a majorat cu 10,69%)
- Cheltuielile cu personalul care s-au majorat cu 16,52 %

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

- chirii incasate – 41,79 %
- servicii marketing – 12,14%
- vanzari active – 39,61%

In “Rezultatul financiar” sunt incluse dividendele primite de la FRDL - 2.000.000 lei in 2018 (din profitul lui 2017) si 500.000 in 2017 (din profitul lui 2016) .

## 3. Situațiile financiare preliminare la data de 31.12.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

## Indicatori economico - financiari

<b>LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)</b>	<b>1,2</b>
Active curente	32.694.191
Datorii curente	27.294.718
<b>Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)</b>	<b>0,00%</b>
Capital împrumutat	0
Capital propriu	42.031.608
<b>Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți / cifra de afaceri * 365)</b>	<b>47zile</b>
Sold mediu clienți	12.624.918
Cifra de afaceri neta	99.034.548
<b>Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri / cogs) * 365</b>	<b>68 zile</b>
Sold mediu stocuri	14.049.262
COGS net	75.640.582

### 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. A evoluat pozitiv de la 1,15 la 31.12.2017

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 47 zile este una normală în condițiile date.

4) Valoarea indicatorului **Nr.zile de stocaj** (68 zile), poate fi considerata ca se încadrează în specificul activității, depășind limita impusă de procedurile interne ale societății (45 zile).

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

Director Financiar– Robert Mihail PELOIU

15.02.2019

**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - neconsolidat (Lei)**

	<b>31-Dec-18</b>	<b>31-Dec-17</b>
<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>99,034,548</b>	<b>90,661,305</b>
Venituri din vanzarea marfurilor	96,765,975	88,498,095
Reduceri comerciale acordate	0	-3,359
Venituri din servicii prestate si chirii	2,268,573	2,166,570
<b>Alte venituri din exploatare</b>	<b>1,575,769</b>	<b>1,653,693</b>
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>100,610,318</b>	<b>92,314,998</b>
<b>Cheltuieli materiale</b>	<b>77,335,847</b>	<b>69,848,561</b>
Cheltuieli privind marfurile	78,452,769	69,780,055
Reduceri comerciale primite	-2,812,187	-1,447,268
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	791,987	743,421
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	289,283	123,065
Cheltuieli cu energia si apa	613,995	649,288
<b>Cheltuieli cu personalul</b>	<b>16,935,305</b>	<b>14,534,238</b>
Salarii si indemnizatii	14,988,333	11,615,214
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	458,816	2,578,694
Alte cheltuieli cu personalul	1,488,156	340,330
<b>Amortizari si provizioane</b>	<b>494,367</b>	<b>489,585</b>
Amortizari	427,195	330,723
Provizioane nete	2,779	-553,000
Pierderi din creante	64,393	711,862
<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>5,714,121</b>	<b>6,554,872</b>
Cheltuieli privind prestatiile externe	4,857,559	5,072,238
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	514,987	454,557
Alte cheltuieli	341,575	1,028,077
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>100,479,640</b>	<b>91,427,256</b>
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>	<b>130,678</b>	<b>887,742</b>
<b>Venituri financiare</b>	<b>2,071,581</b>	<b>692,608</b>
Venituri din dobanzi	2,693	5,234
Venituri din diferente de curs valutar	543	20,479
Venituri din dividende	2,002,851	501,882
Discount-uri plati in avans	65,494	165,013
Alte venituri financiare	0	0
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>5,086</b>	<b>18,905</b>
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Cheltuieli din diferente de curs valutar	1,236	1,457
Discount-uri incasari in avans	3,850	17,448
Alte cheltuieli financiare	0	0
<b>REZULTAT FINANCIAR</b>	<b>2,066,495</b>	<b>673,703</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>102,681,899</b>	<b>93,007,606</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>100,484,726</b>	<b>91,446,161</b>
<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>2,197,173</b>	<b>1,561,445</b>

Impozitul pe profit	56,152	270689
<b>PROFIT NET TOTAL din care repartizabil</b>	<b>2,141,021</b>	<b>1,290,756</b>
Actionarilor societatii	2,141,021	1,290,756
Interesului minoritar		
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reevaluarea imobilizarilor corporale		
Interesul minoritar		
<b>REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:</b>	<b>2,141,021</b>	<b>1,290,756</b>
Actionarilor societatii	2,141,021	1,290,756
Interesului minoritar		
<b>Rezultat pe actiune (in Lei)</b>		
- de baza	0.0202	0.0122
- diluat	0.0202	0.0122

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

Director Financiar  
Robert - Mihail PELOIU

**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - neconsolidat (Lei)**

	<b>31-Dec-18</b>	<b>31-Dec-17</b>
<b>ACTIVE</b>		
<b>Active imobilizate</b>	<b>37,949,388</b>	<b>38,534,906</b>
Imobilizari corporale	24,629,098	25,043,231
Investitii imobiliare	5,652,468	5,652,468
Licente software	9,028	25,410
Licente farmacie	7,080,494	7,257,638
Participatii detinute la societati din grup	292,320	289,320
Participatii detinute la societati din afara grupului	5,316	8,316
Depozite si garantii platite	280,665	258,523
<b>Active circulante</b>	<b>32,694,191</b>	<b>29,435,049</b>
Stocuri	14,766,284	13,011,127
Creante comerciale	15,069,833	11,320,032
Alte creante	241,980	128,888
Numerar si echivalente de numerar	2,616,095	4,975,002
<b>Cheltuieli inregistrate in avans</b>	<b>56,946</b>	<b>74,524</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>70,700,525</b>	<b>68,044,479</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>42,031,608</b>	<b>41,048,321</b>
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	28,746,608	28,581,800
Rezultatul curent	2,141,021	1,290,756
Rezultatul reportat	0	0
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	-109,859	-78,072
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>1,374,199</b>	<b>1,399,221</b>
Datorii din leasing financiar	0	0
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,374,199	1,399,221
<b>Datorii curente</b>	<b>27,294,718</b>	<b>25,596,937</b>
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii din leasing financiar	0	0
Furnizori si alte datorii asimilate	25,246,920	23,810,600
Provizioane	10,449	0
Datorii cu impozitul curent	0	78,999
Alte datorii pe termen scurt	2,037,350	1,707,338
<b>Total datorii</b>	<b>28,668,917</b>	<b>26,996,158</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>70,700,525</b>	<b>68,044,479</b>

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

Director Financiar  
Robert - Mihail PELOIU

# Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare preliminare, neconsolidate, incheiate la 31.12.2018

---

## NOTA 1 INFORMATII DESPRE SOCIETATE

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

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

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 31.12.2018 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul anului 2018 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 urmatoarele exceptii :

- una dintre cele doua licente de functionare a unei farmacii, detinuta la Alba-Iulia
- o parte (104,62 mp) dintr-un imobil detinut in Deva

## 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

## Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare preliminare, neconsolidate, incheiate la 31.12.2018

---

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 amandate
- 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 reevaluarii.

**Situatiile financiare preliminare la data de 31.12.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.**

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare  
preliminare, neconsolidate, incheiate la 31.12.2018

---

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

În perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări 2017 (Lei)	Realizari 2018 (Lei)	Evolutie 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	88.494.736	96.765.975	+9,35
2.	Alte venituri din exploatare	3.820.262	3.844.342	+0,63
3.	Total venituri din exploatare	92.314.998	100.610.318	+8,99
4.	Total costuri operationale *	91.427.256	100.479.640	+9,9
5.	Rezultat operational	887.742	130.678	<b>-85,28</b>
6.	Rezultat financiar	673.703	2.066.495	+306,74
7.	Rezultat brut (profit)	1.561.445	2.197.173	+140,71

\*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

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

- chirii incasate – 41,79 % din “alte venituri din exploatare”
- servicii marketing – 12,14%
- vanzari active – 39,61%

**NOTA 4 INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI**

**Indicatori economico - financiari**

<b>LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)</b>	<b>1,20</b>
Active curente	32.694.191
Datorii curente	27.294.718
<b>Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)</b>	<b>0,00%</b>
Capital împrumutat	0
Capital propriu	42.031.608
<b>Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*365)</b>	<b>47 zile</b>
Sold mediu clienți	12.624.918
Cifra de afaceri neta	99.034.548
<b>Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs)*365</b>	<b>68 zile</b>
Sold mediu stocuri	14.049.262
COGS net	75.640.582



Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare preliminare, neconsolidate, incheiate la  
31.12.2018

---

**NOTA 5 MODIFICARI CAPITALURI**

	Capital social	Rezerve legale	Rezerve reevaluare	Alte rezerve	Prime emisiune	Rezultatul reportat	Rezultatul curent	Repartizare profit	Actiuni proprii	<b>TOTAL</b>
<b>Sold la 01.01.2018</b>	<b>10,921,209</b>	<b>1,513,051</b>	<b>15,995,597</b>	<b>11,073,153</b>	<b>757,485</b>	<b>-312,229</b>	<b>1,290,756</b>	<b>-78,072</b>	<b>-112,628</b>	<b>41,048,322</b>
Transfer profit 2017 la rez.reportat						1,212,684	-1,212,684			0
						-				
Repartizare profit 2017 la dividende						1,060,898				-1,060,898
Repartizare profit 2017 la alte rezerve				151,786		-151,786				0
Rezultat 2018							2,141,021			2,141,021
Rezerva legala 2018		109,859						-109,859		0
Inchidere cont 129 (rezerva legala 2017)							-78,072	78,072		0
lesiri cladiri + terenuri			-210,024							-210,024
Reevaluare cladiri si terenuri			88,165							88,165
Impozit amanat			25,022							25,022
<b>Sold la 31.12.2018</b>	<b>10,921,209</b>	<b>1,622,910</b>	<b>15,898,760</b>	<b>11,224,939</b>	<b>757,485</b>	<b>-312,229</b>	<b>2,141,021</b>	<b>-109,859</b>	<b>-112,628</b>	<b>42,031,608</b>

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare  
preliminare, neconsolidate, incheiate la 31.12.2018

---

**NOTA 6 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)**

neconsolidat

	<b>2018</b>
	preliminat
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare</b>	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	106,823,656
Alte intrari de numerar	459,068
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(91,906,512)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(15,574,226)
Plati impozit pe profit	(211,425)
Plati alte impozite si taxe	(2,659,504)
Dobanzi platite	0
Dobanzi incasate (cont curent)	2,693
Alte iesiri de numerar	(2,045,924)
<b>Total flux de numerar din exploatare</b>	<b>(5,112,174)</b>
<b>Flux de numerar din activitati de investitii</b>	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	1,809,856
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	2,002,851
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(76,979)
<b>Total flux de numerar din investitii</b>	<b>3,735,728</b>
<b>Flux de numerar din activitati de finantare</b>	
Trageri de imprumuturi pe termen scurt (incl dobanzi)	0
Rambursari de imprumuturi pe termen scurt	0
Diferente nete de curs valutar	(709)
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	(981,753)
Plati actiuni proprii	0
<b>Total flux de numerar din finantare</b>	<b>(982,462)</b>
<b>Flux de numerar total</b>	<b>(2,358,907)</b>
<b>Numerar la inceputul perioadei</b>	<b>4,975,002</b>
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>2,616,095</b>

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

prin reprezentant  
Valentin Norbert TARUS