



RAPORT SEMESTRUL I 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, 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 semestrul I 2018 consolidat
Conform Regulamentului A.S.F. nr.5/2018**

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
	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 3.08.2018 este de 37.343.609,6 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,352 Lei. (la data de 03.08.2018)

1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 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 semestrului I 2018

În perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari ian-iun 2017 (Lei)	Realizari ian-iun 2018 (Lei)	Evolutietie 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	156.747.074	209.781.696	+ 33,83
2.	Alte venituri din exploatare	2.110.806	2.520.858	+ 19,43
3.	Total venituri din exploatare	158.857.880	212.302.554	+ 33,64
4.	Total costuri operationale *	157.267.890	209.599.209	+ 33,28
5.	Rezultat operational	1.589.990	2.703.345	+ 70,02
6.	Rezultat financiar	75.220	-3.079	- 104,09
7.	Rezultat brut	1.665.210	2.700.266	+ 62,16

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

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

Lei

Farmacii REMEDIA	46.823.805	22,24%
Distributie	112.734.657	53,55%
Distributie Spitale & Clinici Private	39.084.787	18,57%
Alte operatiuni	11.880.349	5,64%
Total	210.523.598	100,00 %

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

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

3. Situațiile financiare la data de 30.06.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

4.Indicatori economico – financiari 30.06.2018

	Farmaceutica REMEDIA S.A.	Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics SRL
LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU		
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,10	1,01
Active curente	34.127.668	199.873.243
Datorii curente	30.959.169	197.463.308
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0%	72,74%
Capital împrumutat*	0	2.835.988
Capital propriu	40.091.979	3.898.996
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*180)	46 zile	111 zile
Sold mediu clienți	12.244.829	119.155.920
Cifra de afaceri neta	47.840.975	194.071.986
Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*180	66 zile	47 zile
Stoc mediu	13.471.628	46.906.747
COGS net	36.669.293	179.455.713

*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.

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 Farmaceutica REMEDIA S.A. nu există niciun fel de risc în timp ce pentru Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics SRL valoarea indicatorului indică un risc mediu. 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. Dinamica acestui indicator a fost pentru Farmaceutica REMEDIA S.A. următoarea: 30 zile pentru primul semestru 2017, 29 zile în trimestru II 2017 și 47 zile în trimestrul II 2018. În cazul Farmaceutica REMEDIA Distribution &

Logistics SRL avem:117 zile pentru primul semestru 2017, 126 zile in trimestrul II 2017 si 110 zile in trimestrul II 2018.

4) Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (66 respectiv 47 zile) poate fi considerata ca se incadreaza in specificul activitatii , depasind limita impusa de procedurile interne ale societatii (45 zile) in cazul Farmaceutica REMEDIA S.A. In cazul Farmaceutica REMEDIA S.A. indicatorul a avut urmatoarea evolutie:64 zile in primul semestru 2017, 68 zile in trimestrul II 2017 si 69 zile in trimestrul II 2018. La Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics SRL avem:34 zile pentru semestrul I 2017, 32 zile pentru trimestrul II 2017 si 50 zile pentru trimestrul II 2018.

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

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - consolidat (Lei)

	30-Jun-18	30-Jun-17
ACTIVE		
Active imobilizate	39,539,190	38,997,103
Imobilizari corporale	25,387,701	25,041,457
Investitii imobiliare	5,652,468	5,413,646
Licente software	82,442	137,260
Licente farmacii	7,080,494	7,652,572
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	1,041,251	457,332
Active circulante	213,121,901	130,922,796
Stocuri	74,120,427	36,361,780
Creante comerciale	123,378,284	83,194,993
Alte creante	1,971,763	1,174,931
Numerar si echivalente de numerar	13,651,427	10,191,092
Cheltuieli inregistrate in avans	343,053	139,291
TOTAL ACTIVE	253,004,144	170,059,190
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii	45,973,000	41,528,990
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	28,962,556	28,057,758
Rezultatul curent	2,311,973	1,317,395
Rezultatul reportat	3,444,632	900,000
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	0	0
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
Datorii pe termen lung	1,472,503	1,415,448
Datorii din leasing financiar	73,282	142,311
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,399,221	1,273,137
Datorii curente	205,558,642	127,114,752
Imprumuturi bancare	2,762,706	0
Datorii din leasing financiar	0	18,419
Furnizori si alte datorii asimilate	198,187,247	122,947,905
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul curent	51,835	155,698
Alte datorii pe termen scurt	4,556,854	3,992,730
Total datorii	207,031,144	128,530,200
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	253,004,144	170,059,190

Presedinte Consiliu de Administratie

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant

Valentin – Norbert TARUS

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - consolidat (Lei)

	30-Jun-18	30-Jun-17
Cifra de afaceri neta	211,193,422	157,973,603
Venituri din vanzarea marfurilor	210,523,598	157,494,418
Reduceri comerciale acordate	-741,902	-747,344
Venituri din servicii prestate si chirii	1,411,726	1,226,529
Alte venituri din exploatare	1,109,132	884,277
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	212,302,554	158,857,880
Cheltuieli materiale	188,419,655	139,670,647
Cheltuieli privind marfurile	191,013,414	140,285,299
Reduceri comerciale primite	-5,002,903	-2,496,128
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	1,626,880	1,183,598
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	236,349	107,453
Cheltuieli cu energia si apa	545,916	590,425
Cheltuieli cu personalul	15,090,658	12,051,420
Salarii si indemnizatii	13,613,106	9,710,553
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	444,390	2,127,126
Alte cheltuieli cu personalul	1,033,162	213,741
Amortizari si provizioane	290,306	378,312
Amortizari	408,664	349,199
Provizioane nete	-182,778	-478,231
Pierderi din creante	64,420	507,344
Alte cheltuieli de exploatare	5,798,589	5,167,511
Cheltuieli privind prestatile externe	5,072,669	4,343,155
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	368,724	256,461
Alte cheltuieli	357,196	567,895
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	209,599,209	157,267,890
REZULTAT DIN EXPLOATARE	2,703,345	1,589,990
Venituri financiare	75,982	167,600
Venituri din dobanzi	3,440	3,232
Venituri din diferente de curs valutar	28,052	20,381
Venituri din dividende	0	0
Discount-uri plati in avans	44,490	143,987
Alte venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	79,061	92,380
Cheltuieli privind dobanzile	4,543	23,698
Cheltuieli din diferente de curs valutar	31,122	21,833
Discount-uri incasari in avans	43,396	46,849
Alte cheltuieli financiare	0	0
REZULTAT FINANCIAR	-3,079	75,220
VENITURI TOTALE	212,378,536	159,025,480

CHELTUIELI TOTALE	209,678,270	157,360,270
REZULTAT BRUT	2,700,266	1,665,210
Impozitul pe profit	388,293	347,815
PROFIT NET TOTAL din care repartizabil	2,311,973	1,317,395
Actionarilor societatii	2,311,973	1,317,395
Interesului minoritar		
REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:	2,311,973	1,317,395
Actionarilor societatii	2,311,973	1,317,395
Interesului minoritar		

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant

Valentin – Norbert TARUS

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 30.06.2018

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 30.06.2018 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul semestrului I 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 exceptia uneia dintre cele doua licente de functionare a unei farmacii din Alba-Iulia

NOTA 2 BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare ale societatii au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.1286/2012 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 30.06.2018

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 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 30.06.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 30.06.2018

NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari ian-iun 2017 (Lei)	Realizari ian-iun 2018 (Lei)	Evolutietie 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	156.747.074	209.781.696	+ 33,83
2.	Alte venituri din exploatare	2.110.806	2.520.858	+ 19,43
3.	Total venituri din exploatare	158.857.880	212.302.554	+ 33,64
4.	Total costuri operationale *	157.267.890	209.599.209	+ 33,28
5.	Rezultat operational	1.589.990	2.703.345	+ 70,02
6.	Rezultat financiar	75.220	-3.079	- 104,09
7.	Rezultat brut	1.665.210	2.700.266	+ 62,16

*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
30.06.2018**

Lei

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	FR	FRDL
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,10	1,01
Active curente	34.127.668	199873243

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 30.06.2018

Datorii curente	30.959.169	197.463.308
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0%	72,74%
Capital împrumutat*	0	2.835.988
Capital propriu	40.091.979	3.898.996
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*180)	46 zile	111 zile
Sold mediu clienți	12.244.829	119.155.920
Cifra de afaceri neta	47.840.975	194.071.986
Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*180	66 zile	47 zile
Stoc mediu	13.471.628	46.906.747
COGS net	36.669.293	179.455.713

*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.

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 mediu. 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. Dinamica acestui indicator a fost pentru FR următoarea: 30 zile pentru primul semestru 2017, 29 zile în trimestru II 2017 și 47 zile în trimestrul II 2018. În cazul FRDL avem: 117 zile pentru primul semestru 2017, 126 zile în trimestrul II 2017 și 110 zile în trimestrul II 2018.

4) Valoarea indicatorului **Nr. de zile de stocaj** (66 respectiv 47 zile) poate fi considerată că se încadrează în specificul activității, depășind limita impusă de procedurile interne ale societății (45 zile) în cazul FR. În cazul FR indicatorul a avut următoarea evoluție: 64 zile în primul semestru 2017, 68 zile în trimestrul II 2017 și 69 zile în trimestrul II 2018. La FRDL avem: 34 zile pentru semestrul I 2017, 32 zile pentru trimestrul II 2017 și 50 zile pentru trimestrul II 2018.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 30.06.2018

NOTA 5	Raportare pe segmente de activitate						
	Spitale & Clinici	Distributie	Alte canale de distrib.	Farmacii REMEDIA	Servicii prestate	Alte operatiuni	TOTAL * Sem. I 2018
Cifra de afaceri neta	39,084,787	112,252,862	11,620,242	46,973,608	1,261,923	0	211,193,422
Venituri din vanzarea marfurilor	39,084,787	112,734,657	11,880,349	46,823,805			210,523,598
Reduceri comerciale acordate	0	-481,795	-260,107	0	0	0	-741,902
Venituri din servicii prestate si chirii	0	0	0	149,803	1,261,923		1,411,726
Alte venituri din exploatare						1,109,132	1,109,132
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	39,084,787	112,252,862	11,620,242	46,973,608	1,261,923	1,109,132	212,302,554
Cheltuieli cu marfurile	35,464,390	103,328,425	11,473,809	36,669,291	0	-925,404	186,010,511
Cheltuieli privind marfurile	37,699,137	104,310,595	11,879,482	38,003,019	0	-878,819	191,013,414
Reduceri comerciale primite	-2,234,747	-982,170	-405,673	-1,333,728	0	-46,585	-5,002,903
Marja bruta din vanzari de marfuri	3,620,397	8,924,437	146,433	10,154,514	0	925,404	23,771,185
Alte costuri din exploatare	2,009,817	8,018,561	406,124	11,939,842	245,784	968,570	23,588,698
Costuri directe	585,143	3,101,196	1,672	9,271,165	202,236	968,570	14,129,982
Costuri logistica	810,738	3,139,073	218,744	0	0	0	4,168,555
Costuri indirecte	613,936	1,778,292	185,708	2,668,677	43,548	0	5,290,161
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL	37,474,207	111,346,986	11,879,933	48,609,133	245,784	43,166	209,599,209
Rezultat din exploatare	1,610,580	905,876	-259,691	-1,635,525	1,016,139	1,065,966	2,703,345
Rezultat financiar							-3,079
Rezultat brut							2,700,266
Impozit pe profit							388,293
Profit net							2,311,973

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 30.06.2018

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 01.01.2018	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
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
Repartizare profit 2017 la rezerva legala (FR)							78,072	-78,072		0
Transfer profit 2017 (FRDL)la rezultatul reportat						3,044,633		-3,044,633		0
Repartizare profit 2017(FRDL)										0
Rezultat 2018								2,311,973		2,311,973
Retratate costuri/venituri 2017								570,017		570,017
Transfer rezerve la dividende (FR)										0
Retratate dividende FRDL->FR						-500,000				-500,000
Reevaluare cladiri si terenuri										0
Impozit amanat										0
Sold la 30.06.2018	10,921,209	1,513,611	15,995,597	11,453,349	757,485	3,132,404	0	2,311,973	-112,628	45,973,000

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 30.06.2018

NOTA 7 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)

	Consolidat Sem.I 2018
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	213,452,605
Alte intrari de numerar	370,482
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(188,941,403)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(14,081,390)
Plati impozit pe profit	(706,539)
Plati alte impozite si taxe	(8,315,209)
Dobanzi platite	(2,772)
Dobanzi incasate (cont curent)	3,439
Alte iesiri de numerar	(1,871,082)
Total flux de numerar din exploatare	(91,869)
Flux de numerar din activitati de investitii	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	1,277,594
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	0
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(347,475)
Total flux de numerar din investitii	930,118
Flux de numerar din activitati de finantare	
Trageri de imprumuturi pe termen scurt	9,956,682
Rambursari de imprumuturi pe termen scurt	(7,193,977)
Diferente nete de curs valutar	8,760
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	(971)
Plati actiuni proprii	0
Total flux de numerar din finantare	2,770,494
Flux de numerar total	3,608,743
Numerar la inceputul perioadei	10,042,684
Numerar la sfarsitul perioadei	13,651,427

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

Valentin Norbert TARUS

**Declarația
persoanelor responsabile din cadrul societății comerciale
Farmaceutica REMEDIA S.A.
pentru Rapoartele semestrului I 2018**

În conformitate cu prevederile legale în vigoare privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, subsemnatul, în calitate de persoană responsabilă din cadrul societății comerciale Farmaceutica REMEDIA S.A., după cunoștința mea, declar următoarele:

1. Situațiile financiar - contabile individuale și consolidate semestriale pentru semestrul I 2018, întocmite conform standardelor contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a poziției financiare și a rezultatului global ale societății comerciale Farmaceutica REMEDIA S.A.
2. Rapoartele Consiliului de Administrație (individual și consolidat) cuprind o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Funcția	Numele
Președintele Consiliului de Administrație	„TARUS” – Valentin Norbert TARUS e.U., <i>reprezentat prin Valentin-Norbert TARUS</i>
Membru al Consiliului de Administrație, Director general	Zoe CHIRIȚĂ
Membru al Consiliului de Administrație, administrator neexecutiv, independent	SERFAL MANAGEMENT SRL, reprezentata prin dl. Sergiu FALA
Membru al Consiliului de Administrație	Corneliu POLL
Membru al Consiliului de Administrație, administrator neexecutiv, independent	DUBAU Alin-Mihai
Director financiar	Robert-Mihail PELOIU



RAPORT SEMESTRUL I 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, 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 semestrul I 2018 neconsolidat Conform Regulamentului ASF nr.5/2018

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
	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 3.08.2018 este de 37.343.609,6 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,352 Lei. (la data de 03.08.2018)

1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 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 semestrului I 2018

În perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări ian-iun 2017 (Lei)	Realizari ian- iun 2018 (Lei)	Evolutie 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	44.065.085	46.823.805	+ 6,26
2.	Alte venituri din exploatare	1.890.192	2.124.766	+ 12,41
3.	Total venituri din exploatare	45.955.277	48.948.571	+ 6,51
4.	Total costuri operationale *	45.334.336	48.864.228	+ 7,79
5.	Rezultat operational	620.941	84.343	- 86,42
6.	Rezultat financiar	89.129	65.476	- 26,54
7.	Rezultat brut (profit)	710.070	149.819	- 78,9

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

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

- Deprecierea marjei brute (vanzarile nete de marfuri au crescut cu 6,26% in timp ce costul net al marfurilor vandute s-a majorat cu 7,83%)
- Costurile salariale care s-au majorat cu 16 %

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

- chirii incasate – 37,49 % din “alte venituri din exploatare”
- servicii marketing – 7,05 %
- vanzari active – 50,62 %
- alte servicii – 3,33 %

3. Situatiile financiare la data de 30.06.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

4.Indicatori economico - financiari

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	30.06.2018
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,10
Active curente	34.127.668
Datorii curente	30.959.169
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0,00%
Capital împrumutat	0
Capital propriu	40.091.979
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*180)	46 zile
Sold mediu clienți	12.244.829
Cifra de afaceri neta	47.840.975
Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs) * 180	66 zile
Sold mediu stocuri	13.471.628
COGS net	36.669.293

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 s-a menținut la aceeași valoare ca și anul trecut

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 46 zile este una normală în condițiile date. Evoluția indicatorului a fost următoarea: 30 zile în primul semestru 2017, 29 zile în trimestrul II 2017 și 47 zile în trimestrul II 2018.

4) Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (66 zile) poate fi considerată ca se încadrează în specificul activității, depășind limita impusă de procedurile interne ale societății (45 zile). Indicatorul a evoluat comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut (64 zile). În trimestrul II 2018 indicatorul a atins 69 zile comparativ cu 68 zile în trimestrul II 2017.

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

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - neconsolidat (Lei)

	30-Jun-18	30-Jun-17
ACTIVE		
Active imobilizate	38,214,581	38,322,895
Imobilizari corporale	24,866,031	24,646,346
Investitii imobiliare	5,652,468	5,413,646
Licente software	15,571	29,676
Licente farmacii	7,080,494	7,652,572
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	302,382	283,019
Active circulante	34,127,668	27,023,878
Stocuri	13,747,238	12,252,089
Creante comerciale	11,981,259	6,902,779
Alte creante	359,678	176,890
Numerar si echivalente de numerar	8,039,493	7,692,120
Cheltuieli inregistrate in avans	108,120	47,083
TOTAL ACTIVE	72,450,368	65,393,856
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii	40,091,979	39,617,967
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	28,733,586	27,828,787
Rezultatul curent	104,555	535,343
Rezultatul reportat	0	0
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	0	0
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
Datorii pe termen lung	1,399,221	1,273,137
Datorii din leasing financiar	0	0
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,399,221	1,273,137
Datorii curente	30,959,169	24,502,752
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii din leasing financiar	0	0
Furnizori si alte datorii asimilate	28,081,199	22,068,990
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul curent	0	88,757
Alte datorii pe termen scurt	2,877,969	2,345,005
Total datorii	32,358,389	25,775,889
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	72,450,368	65,393,856

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

Director Financiar
 Robert - Mihail PELOIU

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - neconsolidat (Lei)

	30-Jun-18	30-Jun-17
Cifra de afaceri neta	47,840,975	45,108,385
Venituri din vanzarea marfurilor	46,823,805	44,068,444
Reduceri comerciale acordate	0	-3,359
Venituri din servicii prestate si chirii	1,017,170	1,043,300
Alte venituri din exploatare	1,107,596	846,892
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	48,948,571	45,955,277
Cheltuieli materiale	37,543,326	34,781,823
Cheltuieli privind marfurile	38,003,020	34,548,992
Reduceri comerciale primite	-1,333,727	-542,971
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	361,122	338,745
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	170,279	41,294
Cheltuieli cu energia si apa	342,634	395,763
Cheltuieli cu personalul	8,282,820	7,139,532
Salarii si indemnizatii	7,367,776	5,735,329
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	224,164	1,251,679
Alte cheltuieli cu personalul	690,880	152,524
Amortizari si provizioane	222,575	197,085
Amortizari	218,967	168,008
Provizioane nete	-60,783	-478,231
Pierderi din creante	64,390	507,308
Alte cheltuieli de exploatare	2,815,507	3,215,895
Cheltuieli privind prestatii externe	2,365,055	2,541,049
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	206,711	184,359
Alte cheltuieli	243,741	490,487
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	48,864,228	45,334,335
REZULTAT DIN EXPLOATARE	84,343	620,942
Venituri financiare	67,364	97,556
Venituri din dobanzi	1,414	2,893
Venituri din diferente de curs valutar	460	2,799
Venituri din dividende	0	0
Discount-uri plati in avans	65,490	91,864
Alte venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	1,888	8,427
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Cheltuieli din diferente de curs valutar	543	203
Discount-uri incasari in avans	1,345	8,224
Alte cheltuieli financiare	0	0
REZULTAT FINANCIAR	65,476	89,129
VENITURI TOTALE	49,015,935	46,052,833
CHELTUIELI TOTALE	48,866,116	45,342,762

REZULTAT BRUT	149,819	710,071
Impozitul pe profit	45,264	174728
PROFIT NET TOTAL din care repartizabil	104,555	535,343
Actionarilor societatii	104,555	535,343
Interesului minoritar		
REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:	104,555	535,343
Actionarilor societatii	104,555	535,343
Interesului minoritar		
Rezultat pe actiune (in Lei)		
- de baza	0.0010	0.0050
- diluat	0.0010	0.0050

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

Director Financiar

prin reprezentant

Valentin – Norbert TARUS

Robert - Mihail PELOIU

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 30.06.2018

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 30.06.2018 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul semestrului I 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 exceptia uneia dintre cele doua licente de functionare a unei farmacii detinuta la Alba-Iulia

NOTA 2 BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare ale societatii au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.1286/2012 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 30.06.2018

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

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 la data de 30.06.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate incheiate la 30.06.2018

NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări ian-iun 2017 (Lei)	Realizari ian- iun 2018 (Lei)	Evolutie 2018/2017 (%)
1.	Vanzari nete de marfuri *	44.065.085	46.823.805	+ 6,26
2.	Alte venituri din exploatare	1.890.192	2.124.766	+ 12,41
3.	Total venituri din exploatare	45.955.277	48.948.571	+ 6,51
4.	Total costuri operationale *	45.334.336	48.864.228	+ 7,79
5.	Rezultat operational	620.941	84.343	- 86,42
6.	Rezultat financiar	89.129	65.476	- 26,54
7.	Rezultat brut (profit)	710.070	149.819	- 78,9

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

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

- chirii incasate – 37,49 % din “alte venituri din exploatare”
- servicii marketing – 7,05 %
- vanzari active – 50,62 %
- alte servicii – 3,33 %

NOTA 4 INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Indicatori economico - financiari

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	30.06.2018
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,10
Active curente	34.127.668
Datorii curente	30.959.169
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0,00%
Capital împrumutat	0
Capital propriu	40.091.979
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*180)	46 zile
Sold mediu clienți	12.244.829
Cifra de afaceri neta	47.840.975
Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs)*180	66 zile
Sold mediu stocuri	13.471.628
COGS net	36.669.293

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 30.06.2018

NOTA 5	Raportare pe segmente de activitate							
	Regiunea VEST	Regiunea CENTRU	Regiunea BUCURESTI	Regiunea SUD-EST	Alte operatiuni	Chirii spatii/auto	Servicii prestate	TOTAL * 30.06.2018
Cifra de afaceri neta	24,025,694	7,207,623	10,426,005	5,285,229	29,057	796,596	70,652	47,840,856
Venituri din vanzarea marfurilor	23,958,270	7,184,612	10,386,466	5,265,400	29,057			46,823,805
Reduceri comerciale acordate					0			0
Venituri din servicii prestate si chirii	67,424	23,011	39,539	19,829		796,596	70,652	1,017,051
Alte venituri din exploatare					1,168,497			1,168,497
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	24,025,694	7,207,623	10,426,005	5,285,229	1,197,554	796,596	70,652	49,009,353
Cheltuieli cu marfurile	18,675,187	5,462,593	8,359,685	4,129,932	41,894	0	0	36,669,291
Cheltuieli privind marfurile	19,313,791	5,630,712	8,711,235	4,305,387	41,894		0	38,003,019
Reduceri comerciale primite	-638,604	-168,119	-351,550	-175,455	0		0	-1,333,728
Marja bruta din vanzari de marfuri	5,283,083	1,722,019	2,026,781	1,135,468	-12,837	0	0	10,154,514
Alte costuri din exploatare	5,057,766	1,520,590	3,884,355	1,477,131	244,081	69,834	1,956	12,255,713
Costuri directe	3,714,316	1,133,204	3,234,040	1,189,605	244,081	47,967	0	9,563,213
Costuri logistica	0	0	0	0	0	0	0	0
Costuri promovare	0	0	0	0	0	0	0	0
Costuri indirecte	1,343,450	387,386	650,315	287,526	0	21,867	1,956	2,692,500
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL	23,732,953	6,983,183	12,244,040	5,607,063	285,975	69,834	1,956	48,925,004
Rezultat din exploatare	292,741	224,440	-1,818,035	-321,834	911,579	726,762	68,696	84,349
Rezultat financiar								65,470
Rezultat brut								149,819
Impozit pe profit								45,264
Profit net								104,555

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 30.06.2018

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 01.01.2018	10,921,209	1,513,051	15,995,597	11,073,153	757,485	-312,229	1,290,756	-78,072	-112,628	41,048,322
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							104,555			104,555
Transfer rezerve la dividende										0
Repartizare profit 2017 catre rezerva legala							-78,072	78,072		0
Reevaluare cladiri si terenuri										0
Impozit amanat										0
Sold la 30.06.2018	10,921,209	1,513,051	15,995,597	11,224,939	757,485	-312,229	104,555	0	-112,628	40,091,979

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate incheiate la 30.06.2018

NOTA 7 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)

neconsolidat

	Sem.I 2018
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	52,778,992
Alte intrari de numerar	203,484
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(40,872,671)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(7,548,951)
Plati impozit pe profit	(211,425)
Plati alte impozite si taxe	(1,523,715)
Dobanzi platite	0
Dobanzi incasate (cont curent)	1,414
Alte iesiri de numerar	(977,853)
Total flux de numerar din exploatare	1,849,275
Flux de numerar din activitati de investitii	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	1,277,594
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	0
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(61,338)
Total flux de numerar din investitii	1,216,255
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	(68)
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	(971)
Plati actiuni proprii	0
Total flux de numerar din finantare	(1,039)
Flux de numerar total	3,064,491
Numerar la inceputul perioadei	4,975,002
Numerar la sfarsitul perioadei	8,039,493

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

prin reprezentant
Valentin Norbert TARUS