



RAPORT TRIMESTRUL III 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 trimestrul III 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 6.11.2018 este de 44.557.716 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,42 Lei. (la data de 06.11.2018)

1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2018 – 30.09.2018 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 trimestrului III 2018

În perioada 01.01.2018 – 30.09.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari ian-sep 2017 (Lei)	Realizari ian-sep 2018 (Lei)	Evolutietie 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	243.487.219	331.142.486	+ 35,99
2.	Alte venituri din exploatare	2.962.835	3.718.734	+ 25,51
3.	Total venituri din exploatare	246.450.054	334.861.220	+ 35,87
4.	Total costuri operationale *	242.941.459	331.757.256	+ 36,56
5.	Rezultat operational	3.508.595	3.103.964	- 11,53
6.	Rezultat financiar	120.046	- 33.314	- 127,75
7.	Rezultat brut	3.628.641	3.070.650	- 15,38

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

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

Lei

Farmacii REMEDIA	70.088.100	21,17%
Distributie	177.771.917	53,68%
Distributie Spitale & Clinici	66.175.195	19,98%
Alte operatiuni	17.107.274	5,17%
Total	331.142.486	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 30.09.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

4.Indicatori economico – financiari 30.09.2018

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	FR	FRDL
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,20	1,01
Active curente	32.167.288	227.477.501
Datorii curente	26.744.149	224.255.942
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0%	1,56%
Capital împrumutat*	0	64.219
Capital propriu	42.009.341	4.104.055
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*180)	46 zile	109 zile
Sold mediu clienți	12.171.675	125.475.740
Cifra de afaceri neta	71.698.110	309.432.005
Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*180	67 zile	51 zile
Stoc mediu	13.674.897	53.804.624
COGS net	54.846.307	287.516.512

*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 1,1) 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 4,24%).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.Dinamica acestui indicator a fost pentru FR următoarea:28 zile pentru 9 luni 2017, 28 zile în trimestru III 2017 și 45 zile în trimestrul III 2018.În cazul FRDL avem:113 zile pentru 9 luni 2017, 106 zile în trimestrul III 2017 și 108 zile în

trimestrul III 2018.

4) Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (67 respectiv 51 zile) poate fi considerata ca se incadreaza in specificul activitatii , depasind limita impusa de procedurile interne ale societatii (45 zile) in cazul FR.In cazul FR indicatorul a avut urmatoarea evolutie:66 zile in primele 9 luni 2017, 68 zile in trimestrul III 2017 si 70 zile in trimestrul III 2018.La FRDL avem:36 zile pentru 9 luni 2017, 38 zile pentru trimestrul III 2017 si 56 zile pentru trimestrul III 2018.

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

Valentin Norbert TARUS

Farmaceutica REMEDIA S.A.

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - consolidat (Lei)
la 30.09.2018

	30-Sep-18	30-Sep-17
Cifra de afaceri neta	333,240,853	245,414,568
Venituri din vanzarea marfurilor	332,266,213	244,947,996
Reduceri comerciale acordate	-1,123,727	-1,460,777
Venituri din servicii prestate si chirii	2,098,367	1,927,349
Alte venituri din exploatare	1,620,367	1,035,486
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	334,861,220	246,450,054
Cheltuieli materiale	299,013,718	216,361,890
Cheltuieli privind marfurile	302,311,851	218,394,290
Reduceri comerciale primite	-6,957,127	-4,826,004
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	2,523,371	1,853,563
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	373,362	158,495
Cheltuieli cu energia si apa	762,260	781,546
Cheltuieli cu personalul	23,084,003	18,238,439
Salarii si indemnizatii	20,822,347	14,702,718
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	652,937	3,201,206
Alte cheltuieli cu personalul	1,608,719	334,515
Amortizari si provizioane	474,291	556,950
Amortizari	586,305	527,688
Provizioane nete	-182,778	-594,426
Pierderi din creante	70,764	623,688
Alte cheltuieli de exploatare	9,185,245	7,784,180
Cheltuieli privind prestatiile externe	8,144,385	6,731,152
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	601,996	424,206
Alte cheltuieli	438,864	628,822
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	331,757,256	242,941,459
REZULTAT DIN EXPLOATARE	3,103,964	3,508,595
Venituri financiare	100,157	270,933
Venituri din dobanzi	5,066	4,549
Venituri din diferente de curs valutar	45,985	31,636
Venituri din dividende	2,851	0
Discount-uri plati in avans	46,256	234,748
Alte venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	133,472	150,887
Cheltuieli privind dobanzile	11,681	32,599
Cheltuieli din diferente de curs valutar	56,476	51,289
Discount-uri incasari in avans	65,315	66,999
Alte cheltuieli financiare	0	0
REZULTAT FINANCIAR	-33,314	120,046

VENITURI TOTALE	334,961,378	246,720,987
CHELTUIELI TOTALE	331,890,728	243,092,346
REZULTAT BRUT	3,070,650	3,628,641
Impozitul pe profit	449,667	656,357
PROFIT NET TOTAL din care repartizabil	2,620,983	2,972,284
Actionarilor societatii	2,620,983	2,972,284
Interesului minoritar		
REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:	2,620,983	2,972,284
Actionarilor societatii	2,620,983	2,972,284
Interesului minoritar		

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant
Valentin – Norbert TARUS

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - consolidat (Lei)
la 30.09.2018

ACTIVE	30-Sep-18	30-Sep-17
Active imobilizate	38,593,278	38,993,549
Imobilizari corporale	25,059,812	25,068,832
Investitii imobiliare	5,652,468	5,413,645
Licente software	76,162	116,497
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	429,506	447,167
Active circulante	240,064,777	147,571,061
Stocuri	89,034,548	46,231,934
Creante comerciale	131,714,654	85,422,814
Alte creante	2,397,556	1,446,301
Numerar si echivalente de numerar	16,918,019	14,470,012
Cheltuieli inregistrate in avans	302,462	237,477
TOTAL ACTIVE	278,960,516	186,802,087
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii	46,105,612	43,183,879
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	28,786,159	28,057,758
Rezultatul curent	2,620,983	2,972,284
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	1,429,840	1,399,646
Datorii din leasing financiar	64,219	126,509
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,365,621	1,273,137
Datorii curente	231,425,064	142,218,562
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii din leasing financiar	0	5,141
Furnizori si alte datorii asimilate	227,533,359	138,712,225
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul curent	42,197	310,514
Alte datorii pe termen scurt	3,849,507	3,190,682
Total datorii	232,854,904	143,618,208
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	278,960,516	186,802,087

Presedinte Consiliu de Administratie

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant

Valentin – Norbert TARUS

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 30.09.2018

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 30.09.2018 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul primelor 9 luni ale 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 consolidate incheiate la 30.09.2018

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 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 consolidate la data de 30.09.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 30.09.2018

NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2018 – 30.09.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari ian-sep 2017 (Lei)	Realizari ian-sep 2018 (Lei)	Evolutietie 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	243.487.219	331.142.486	+ 35,99
2.	Alte venituri din exploatare	2.962.835	3.718.734	+ 25,51
3.	Total venituri din exploatare	246.450.054	334.861.220	+ 35,87
4.	Total costuri operationale *	242.941.459	331.757.256	+ 36,56
5.	Rezultat operational	3.508.595	3.103.964	- 11,53
6.	Rezultat financiar	120.046	- 33.314	- 127,75
7.	Rezultat brut	3.628.641	3.070.650	- 15,38

*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
30.09.2018**

Lei

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	FR	FRDL
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,20	1,01
Active curente	32.167.288	227.477.501

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 30.09.2018

Datorii curente	26.744.149	224.255.942
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0%	1,56%
Capital împrumutat*	0	64.219
Capital propriu	42.009.341	4.104.055
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*270)	46 zile	109 zile
Sold mediu clienți	12.171.675	125.475.740
Cifra de afaceri neta	71.698.110	309.432.005
Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*270	67 zile	51 zile
Stoc mediu	13.674.897	53.804.624
COGS net	54.846.307	287.516.512

*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 1,1) 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 4,24%). 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. Dinamica acestui indicator a fost pentru FR următoarea: 28 zile pentru 9 luni 2017, 28 zile în trimestru III 2017 și 45 zile în trimestrul III 2018. În cazul FRDL avem: 113 zile pentru 9 luni 2017, 106 zile în trimestrul III 2017 și 108 zile în trimestrul III 2018.

4) Valoarea indicatorului **Nr. de zile de stocaj** (67 respectiv 51 zile) poate fi considerată ca 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: 66 zile în primele 9 luni 2017, 68 zile în trimestrul III 2017 și 70 zile în trimestrul III 2018. La FRDL avem: 36 zile pentru 9 luni 2017, 38 zile pentru trimestrul III 2017 și 56 zile pentru trimestrul III 2018.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 30.09.2018

NOTA 5

Raportare pe segmente de activitate

	Spitale & Clinici	Distributie	Alte canale de distrib.	Farmacii REMEDIA	Servicii prestate si chirii	Alte operatiuni	TOTAL * 30.09.2018
Cifra de afaceri neta	66,175,195	177,771,917	17,107,274	70,406,704	1,779,763	0	333,240,853
Venituri din vanzarea marfurilor	66,185,755	178,603,907	17,388,451	70,088,100	0	0	332,266,213
Reduceri comerciale acordate	-10,560	-831,990	-281,177	0	0	0	-1,123,727
Venituri din servicii prestate si chirii	0	0	0	318,604	1,779,763		2,098,367
Alte venituri din exploatare	0	0	0	0	0	1,620,367	1,620,367
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	66,175,195	177,771,917	17,107,274	70,406,704	1,779,763	1,620,367	334,861,220
Cheltuieli cu marfurile	60,885,811	164,016,138	16,843,156	54,846,306	0	-1,236,687	295,354,724
Cheltuieli privind marfurile	63,818,707	165,504,217	17,361,751	56,896,942	0	-1,269,766	302,311,851
Reduceri comerciale primite	-2,932,896	-1,488,079	-518,595	-2,050,636	0	33,079	-6,957,127
Marja bruta din vanzari de marfuri	5,289,384	13,755,779	264,118	15,241,794	0	1,236,687	35,787,762
Alte costuri din exploatare	3,294,505	12,706,316	586,190	17,881,007	440,945	1,493,569	36,402,532
Costuri directe	906,515	5,034,267	2,537	13,870,048	380,597	1,493,569	21,687,533
Costuri logistica	1,383,025	4,928,200	315,565	0	0	0	6,626,790
Costuri indirecte	1,004,965	2,743,849	268,088	4,010,959	60,348	0	8,088,209
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL	64,180,316	176,722,454	17,429,346	72,727,313	440,945	256,882	331,757,256
Rezultat din exploatare	1,994,879	1,049,463	-322,072	-2,320,609	1,338,818	1,363,485	3,103,964
Rezultat financiar							-33,314
Rezultat brut							3,070,650
Impozit pe profit							449,667
Profit net							2,620,983

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 30.09.2018

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								2,620,983		2,620,983
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			-209,997							-209,997
Impozit amanat			33,599							33,599
Sold la 30.09.2018	10,921,209	1,513,611	15,819,199	11,453,349	757,485	3,132,404	0	2,620,983	112,628	46,105,612

**Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 30.09.2018**

	Consolidat 9 luni 2018
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	341,241,098
Alte intrari de numerar	576,947
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(298,453,434)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(21,589,960)
Plati impozit pe profit	(758,374)
Plati alte impozite si taxe	(11,080,339)
Dobanzi platite	(9,291)
Dobanzi incasate (cont curent)	5,066
Alte iesiri de numerar	(2,988,171)
Total flux de numerar din exploatare	6,943,543
Flux de numerar din activitati de investitii	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	1,377,402
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	2,851
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(485,532)
Total flux de numerar din investitii	894,721
Flux de numerar din activitati de finantare	
Trageri de imprumuturi pe termen scurt	39,111,706
Rambursari de imprumuturi pe termen scurt	(39,111,706)
Diferente nete de curs valutar	18,824
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
Total flux de numerar din finantare	(962,929)
Flux de numerar total	6,875,335
Numerar la inceputul perioadei	10,042,684
Numerar la sfarsitul perioadei	16,918,019

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

Valentin Norbert TARUS



RAPORT TRIMESTRUL III 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 trimestrul III 2018 neconsolidat 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 6.11.2018 este de 44.557.716 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,42 Lei. (la data de 06.11.2018)

1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2018 – 30.09.2018 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 trimestrului III 2018

În perioada 01.01.2018 – 30.09.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări ian-sep 2017 (Lei)	Realizari ian- sep 2018 (Lei)	Evolutie 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	65.049.857	70.088.100	+ 7,75
2.	Alte venituri din exploatare	2.651.660	3.164.892	+ 19,36
3.	Total venituri din exploatare	67.701.517	73.252.992	+ 8,2
4.	Total costuri operationale *	67.081.672	73.058.162	+ 8,91
5.	Rezultat operational	619.845	194.830	- 68,57
6.	Rezultat financiar	628.525	2.067.926	+ 229,01
7.	Rezultat brut (profit)	1.248.370	2.262.756	+ 81,26

*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 7,75% in timp ce costul net al marfurilor vandute s-a majorat cu 8,91%)
- Cheltuielile cu personalul care s-au majorat cu 16,22 %

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

- chirii incasate – 37,92 % din “alte venituri din exploatare”
- servicii marketing – 7,67 %
- vanzari active – 48,12 %
- alte servicii – 5,25 %

3. Situatiile financiare la data de 30.09.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

4.Indicatori economico - financiari

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	30.09.2018
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,20
Active curente	32.167.288
Datorii curente	26.744.149
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0,00%
Capital împrumutat	0
Capital propriu	42.009.341
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*270)	46 zile
Sold mediu clienți	12.171.675
Cifra de afaceri neta	71.698.110
Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs) * 270	67 zile
Sold mediu stocuri	13.674.897
COGS net	54.846.307

Note:

1) **Lichiditatea curentă** – nivelul indicatorului reflectă o bună capacitate de plată, deci un risc redus pentru creditori, certificând faptul că societatea este capabilă să-și acopere datoriile pe termen scurt pe seama creanțelor și disponibilitatilor bănești. Indicatorul a evoluat pozitiv fata de aceeași perioadă a anului trecut (de la 1,1 la 1,2)

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: 28 zile în primele 9 luni 2017, 28 zile în trimestrul III 2017 și 45 zile în trimestrul III 2018.

4) Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (67 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 (66 zile). În trimestrul III 2018 indicatorul a atins 70 zile comparativ cu 68 zile în trimestrul III 2017.

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

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - neconsolidat (Lei)

la 30.09.2018

	30-Sep-18	30-Sep-17
Cifra de afaceri neta	71,698,110	66,709,763
Venituri din vanzarea marfurilor	70,088,100	65,053,216
Reduceri comerciale acordate	0	-3,359
Venituri din servicii prestate si chirii	1,610,010	1,659,906
Alte venituri din exploatare	1,554,882	991,754
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	73,252,992	67,701,517
Cheltuieli materiale	56,112,913	51,451,782
Cheltuieli privind marfurile	56,896,943	51,115,474
Reduceri comerciale primite	-2,050,636	-757,552
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	549,868	519,023
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	247,925	60,718
Cheltuieli cu energia si apa	468,814	514,119
Cheltuieli cu personalul	12,416,944	10,683,738
Salarii si indemnizatii	11,029,807	8,586,185
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	334,213	1,866,458
Alte cheltuieli cu personalul	1,052,924	231,095
Amortizari si provizioane	328,037	277,276
Amortizari	324,427	248,050
Provizioane nete	-60,783	-594,426
Pierderi din creante	64,393	623,652
Alte cheltuieli de exploatare	4,200,268	4,668,876
Cheltuieli privind prestatiile externe	3,571,153	3,856,917
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	338,290	307,794
Alte cheltuieli	290,825	504,165
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	73,058,162	67,081,672
REZULTAT DIN EXPLOATARE	194,830	619,845
Venituri financiare	2,071,206	637,291
Venituri din dobanzi	2,383	3,954
Venituri din diferente de curs valutar	482	10,516
Venituri din dividende	2,002,851	500,000
Discount-uri plati in avans	65,490	122,821
Alte venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	3,280	8,766
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Cheltuieli din diferente de curs valutar	571	251
Discount-uri incasari in avans	2,709	8,515
Alte cheltuieli financiare	0	0
REZULTAT FINANCIAR	2,067,926	628,525
VENITURI TOTALE	75,324,198	68,338,808

CHELTUIELI TOTALE	73,061,442	67,090,438
REZULTAT BRUT	2,262,756	1,248,370
Impozitul pe profit	64,441	172756
PROFIT NET TOTAL din care repartizabil	2,198,315	1,075,614
Actionarilor societatii	2,198,315	1,075,614
Interesului minoritar		
Alte elemente ale rezultatului global		
Reevaluarea imobiliarilor corporale		
Impozit aferent altor elemente ale rezultatului global		
Interesul minoritar		
REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:	2,198,315	1,075,614
Actionarilor societatii	2,198,315	1,075,614
Interesului minoritar		
Rezultat pe actiune (in Lei)		
- de baza	0.0207	0.0101
- diluat	0.0207	0.0101

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant
Valentin – Norbert TARUS

Director Financiar

Robert - Mihail PELOIU

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - neconsolidat (Lei)
la 30.09.2018

ACTIVE	30-Sep-18	30-Sep-17
Active imobilizate	37,868,358	38,270,175
Imobilizari corporale	24,545,492	24,596,432
Investitii imobiliare	5,652,468	5,413,645
Licente software	11,603	27,885
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	280,665	282,005
Active circulante	32,167,288	27,962,250
Stocuri	14,464,459	12,648,901
Creante comerciale	11,873,945	6,807,453
Alte creante	350,927	235,469
Numerar si echivalente de numerar	5,477,957	8,270,427
Cheltuieli inregistrate in avans	83,466	63,182
TOTAL ACTIVE	70,119,112	66,295,607
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii	42,009,341	40,158,239
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	28,557,189	27,828,788
Rezultatul curent	2,198,315	1,075,614
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	1,365,621	1,273,137
Datorii din leasing financiar	0	0
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,365,621	1,273,137
Datorii curente	26,744,149	24,864,231
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii din leasing financiar		0
Furnizori si alte datorii asimilate	24,847,343	23,284,983
Provizioane		0
Datorii cu impozitul curent	0	
Alte datorii pe termen scurt	1,896,807	1,579,248

Total datorii	28,109,771	26,137,368
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	70,119,112	66,295,607

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 neconsolidate incheiate la 30.09.2018

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 30.09.2018 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul primelor 9 luni ale 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 neconsolidate incheiate la 30.09.2018

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 amantate
- 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 30.09.2018 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate incheiate la 30.09.2018

NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2018 – 30.09.2018 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări ian-sep 2017 (Lei)	Realizari ian- sep 2018 (Lei)	Evolutie 2018/2017 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	65.049.857	70.088.100	+ 7,75
2.	Alte venituri din exploatare	2.651.660	3.164.892	+ 19,36
3.	Total venituri din exploatare	67.701.517	73.252.992	+ 8,2
4.	Total costuri operationale *	67.081.672	73.058.162	+ 8,91
5.	Rezultat operational	619.845	194.830	- 68,57
6.	Rezultat financiar	628.525	2.067.926	+ 229,01
7.	Rezultat brut (profit)	1.248.370	2.262.756	+ 81,26

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

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

- chirii incasate – 37,92 % din “alte venituri din exploatare”
- servicii marketing – 7,67 %
- vanzari active – 48,12 %
- alte servicii – 5,25 %

NOTA 4 INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Indicatori economico - financiari

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	30.09.2018
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,20
Active curente	32.167.288
Datorii curente	26.744.149
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0,00%
Capital împrumutat	0
Capital propriu	42.009.341
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*270)	46 zile
Sold mediu clienți	12.171.675
Cifra de afaceri neta	71.698.110
Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs)*270	67 zile
Sold mediu stocuri	13.674.897
COGS net	54.846.307

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 30.09.2018

NOTA 5	Raportare pe segmente de activitate							TOTAL *
	Regiunea VEST	Regiunea CENTRU	Regiunea BUCURESTI	Regiunea SUD-EST	Alte operatiuni	Chirii spatii/auto	Servicii prestate	30.09.2018
Cifra de afaceri neta	35,780,034	10,651,305	15,951,510	7,965,572	58,283	1,200,013	91,274	71,697,991
Venituri din vanzarea marfurilor	35,635,887	10,606,260	15,866,031	7,921,639	58,283	0	0	70,088,100
Reduceri comerciale acordate	0	0	0	0	0			0
Venituri din servicii prestate si chirii	144,147	45,045	85,479	43,933		1,200,013	91,274	1,609,891
Alte venituri din exploatare					1,615,783			1,615,783
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	35,780,034	10,651,305	15,951,510	7,965,572	1,674,066	1,200,013	91,274	73,313,774
Cheltuieli cu marfurile	27,772,869	8,078,209	12,754,147	6,180,299	60,782	0	0	54,846,306
Cheltuieli privind marfurile	28,754,111	8,324,549	13,309,589	6,447,868	60,825	0	0	56,896,942
Reduceri comerciale primite	-981,242	-246,340	-555,442	-267,569	-43	0	0	-2,050,636
Marja bruta din vanzari de marfuri	7,863,018	2,528,051	3,111,884	1,741,340	-2,499	0	0	15,241,794
Alte costuri din exploatare	7,478,476	2,243,529	5,923,318	2,235,684	268,874	120,145	2,605	18,272,631
Costuri directe	5,486,526	1,674,173	4,902,874	1,804,590	268,874	86,688	63	14,223,788
Costuri logistica	0	0	0	0	0	0	0	0
Costuri promovare	714	219	714	238	0	0	0	1,885
Costuri indirecte	1,991,236	569,137	1,019,730	430,856	0	33,457	2,542	4,046,958
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL	35,251,345	10,321,738	18,677,465	8,415,983	329,656	120,145	2,605	73,118,937
Rezultat din exploatare	528,689	329,567	-2,725,955	-450,411	1,344,410	1,079,868	88,669	194,837
Rezultat financiar								2,067,919
Rezultat brut								2,262,756
Impozit pe profit								64,441
Profit net								2,198,315

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 30.09.2018

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
Repartizare profit 2017 la alte rezerve				151,786		-151,786				0
Rezultat 2018							2,198,315			2,198,315
Transfer rezerve la dividende										0
Repartizare profit 2017 catre rezerva legala							-78,072	78,072		0
Reevaluare cladiri si terenuri			-209,997							-209,997
Impozit amanat			33,599							33,599
Sold la 30.09.2018	10,921,209	1,513,051	15,819,199	11,224,939	757,485	-312,229	2,198,315	0	-112,628	42,009,341

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate incheiate la 30.09.2018

NOTA 7 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)

neconsolidat

	9 luni 2018
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	80,049,320
Alte intrari de numerar	370,646
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(66,922,618)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(11,538,329)
Plati impozit pe profit	(211,425)
Plati alte impozite si taxe	(2,054,612)
Dobanzi platite	0
Dobanzi incasate (cont curent)	2,383
Alte iesiri de numerar	(1,544,033)
Total flux de numerar din exploatare	(1,848,667)
Flux de numerar din activitati de investitii	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	1,377,402
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	2,002,851
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(46,830)
Total flux de numerar din investitii	3,333,423
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	(48)
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
Total flux de numerar din finantare	(981,801)
Flux de numerar total	502,955
Numerar la inceputul perioadei	4,975,002
Numerar la sfarsitul perioadei	5,477,957

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

prin reprezentant
Valentin Norbert TARUS