



RAPORT TRIMESTRUL I 2019 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 I 2019 consolidat
Conform Regulamentului CNVM nr.1/2006**

Data raportului 10.05.2019

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
	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 7.05.2019 este de 47.103.871,2 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,444 Lei. (la data de 07.05.2019)

1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2019 – 31.03.2019 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 I 2019

În perioada 01.01.2019 – 31.03.2019 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari ian-mar 2019 (Lei)	Realizari ian-mar 2018 (Lei)**	Evoluție 2019/2018 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	105.414.733	99.801.121	+ 5,63
2.	Alte venituri din exploatare	1.473.304	1.777.323	- 17,11
3.	Total venituri din exploatare	106.888.037	101.578.444	+ 5,23
4.	Total costuri operationale *	105.716.096	98.983.557	+ 6,81
5.	Rezultat operational	1.171.941	2.594.887	- 54,84
6.	Rezultat financiar	-245.495	3.725	- 669,05
7.	Rezultat brut	926.446	2.598.611	- 64,35

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

**Unele sume au fost retratate conform IFRS 16.Exista diferente fata de raportarea anterioara

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

Lei

Farmacii REMEDIA	26.642.814	25,15%
Distributie	51.512.584	48,63%
Distributie Spitale & Clinici Private	20.715.311	19,56%
Alte operatiuni	7.046.215	6,66%
Total	105.916.924	100,00 %

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

- chirii incasate
- servicii marketing
- vanzari active
- servicii logistice
- alte servicii
- plusuri inventar/reglari conturi contabile

3. Situațiile financiare la data de 31.03.2019 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

4.Indicatori economico – financiari 31.03.2019

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	FR	FRDL
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,19	1,02
Active curente	33.389.148	221.184.440
Datorii curente	28.144.818	216.957.776
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0%	105,54%
Capital împrumutat*	0	5.839.015
Capital propriu	41.885.155	5.532.656
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*90)	42 zile	131 zile
Sold mediu clienți	12.745.088	144.094.500
Cifra de afaceri neta	27.164.473	98.950.811
Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*90	66 zile	76 zile
Stoc mediu	15.145.090	76.457.150
COGS net	20.787.707	90.869.064

*inclusiv leasing-ul financiar

Note:

1) **Lichiditatea curentă** – nivelul indicatorului reflecta o buna capacitate de plata, deci un risc redus in cazul FR,, certificind faptul ca societatea este capabila sa-si acopere datoriile pe termen scurt pe seama creantelor si disponibilitatilor banesti .Indicatorul a evoluat pozitiv de la 1,16 la 31.03.2018.In cazul FRDL indicatorul prezinta un risc mediu, mai ales ca s-a degradat usor fata de aceeași perioada a exercitiului financiar anterior (de la 1,03)

2) **Gradul de îndatorare** exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. In cazul FR nu exista niciun fel de risc in timp ce pentru FRDL valoarea indicatorului indica un risc crescut.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 si specificul încasării creanțelor în distribuția de medicamente consideram ca valoarea indicatorului este una normală pentru ambele firme ,în condițiile date. Fata de aceeași perioada a anului trecut indicatorul s-a imbunatatit in cazul FR (de la 45 zile) si s-a degradat considerabil in cazul FRDL (de la 111 zile).

4) Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (66 zile) poate fi considerata ca se

incadreaza in specificul activitatii , depasind limita impusa de procedurile interne ale societatii (45 zile) in cazul FR.Comparativ cu martie 2018, indicatorul s-a degradat atat in cazul FR (de la 63 zile) cat si in cazul FRDL (de la 44 zile)

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

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - consolidat (Lei)

	31-Mar-19	31-Mar-18
Cifra de afaceri neta	106,344,485	100,493,010
Venituri din vanzarea marfurilor	105,916,924	100,231,429
Reduceri comerciale acordate	-502,190	-430,308
Venituri din servicii prestate si chirii	929,751	691,889
Alte venituri din exploatare	543,552	1,085,434
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	106,888,037	101,578,444
Cheltuieli materiale	93,453,050	88,758,729
Cheltuieli privind marfurile	93,722,248	90,368,623
Reduceri comerciale primite	-1,538,137	-2,810,813
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	781,782	780,967
Alte cheltuieli materiale(objecte inventar)	108,991	90,027
Cheltuieli cu energia si apa	378,166	329,925
Cheltuieli cu personalul	8,544,254	7,299,411
Salarii si indemnizatii	7,737,595	6,599,567
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	241,570	193,609
Alte cheltuieli cu personalul	565,089	506,235
Amortizari si provizioane	257,384	216,572
Amortizari	179,226	261,388
Provizioane nete	1,192	-106,787
Pierderi din creante	76,967	61,971
Alte cheltuieli de exploatare	3,461,408	2,708,845
Cheltuieli privind prestatiile externe	2,794,864	2,368,201
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	145,738	127,872
Alte cheltuieli	520,806	212,772
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	105,716,096	98,983,557
REZULTAT DIN EXPLOATARE	1,171,941	2,594,887
Venituri financiare	50,588	47,059
Venituri din dobanzi	8,366	1,749
Venituri din diferente de curs valutar	33,541	9,964
Venituri din dividende	0	0
Discount-uri plati in avans	8,681	35,345
Alte venituri financiare	0	0

Cheltuieli financiare	296,083	43,334
Cheltuieli privind dobanzile	142,948	2,358
Dobanzi leasing operational (IFRS16)	22,986	6,097
Cheltuieli din diferente de curs valutar	108,566	10,860
Discount-uri incasari in avans	21,583	24,018
Alte cheltuieli financiare	0	0
REZULTAT FINANCIAR	-245,495	3,725
VENITURI TOTALE	106,938,625	101,625,503
CHELTUIELI TOTALE	106,012,179	99,026,891
REZULTAT BRUT	926,446	2,598,611
Impozitul pe profit	241,451	423,620
PROFIT NET TOTAL din care repartizabil	684,995	2,174,991
Actionarilor societatii	684,995	2,174,991
Interesului minoritar	0	0
REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:	684,995	2,174,991
Actionarilor societatii	684,995	2,174,991
Interesului minoritar		
Rezultat pe actiune (in Lei)		
- de baza	0.0065	0.0205
- diluat	0.0065	0.0205

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant
Valentin – Norbert TARUS

Farmaceutica REMEDIA S.A.**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - consolidat (Lei)**

ACTIVE	31-Mar-19	31-Mar-18
Active imobilizate	40,784,249	39,565,985
Imobilizari corporale	24,669,548	25,528,413
Investitii imobiliare	6,343,153	5,652,468
Active leasing operational	1,821,617	477,450
Licente software	67,587	101,903
Licente farmacii	7,080,494	7,080,494
Participatii detinute la societati din grup	289,520	289,520
Participatii detinute la societati din afara grupului	5,316	5,316
Depozite si garantii platite	507,015	430,421
Active circulante	233,565,428	188,717,444
Stocuri	91,691,015	60,518,049
Creante comerciale	127,453,369	108,160,924
Alte creante	2,676,393	2,249,106
Numerar si echivalente de numerar	11,744,651	17,789,365
Cheltuieli inregistrate in avans	364,427	203,981
TOTAL ACTIVE	274,714,104	228,487,410
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii	47,352,742	46,888,121
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	28,975,578	28,810,771
Rezultatul curent	684,995	2,174,991
Rezultatul reportat	6,438,331	4,648,522
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	0	0
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
Datorii pe termen lung	3,237,117	1,969,836
Datorii din leasing financiar	8,843	82,239
Datorii din leasing operational	1,854,076	488,375
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,374,199	1,399,221

Datorii curente	224,124,244	179,629,453
Imprumuturi bancare	5,792,263	0
Datorii din leasing financiar	37,909	10,456
Furnizori si alte datorii asimilate	213,852,262	175,281,340
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul curent	241,451	423,620
Alte datorii pe termen scurt	4,200,360	3,914,037
Total datorii	227,361,362	181,599,289
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	274,714,104	228,487,410

Presedinte Consiliu de Administratie

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant

Valentin – Norbert TARUS

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 31.03.2019

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 31.03.2019 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul trimestrului I 2019 Farmaceutica REMEDIA S.A. nu a participat la fuziuni.

In aceeasi perioada, societatea nu a instrainat active de valori semnificative (cladiri, terenuri, actiuni, etc) .

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.

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza costului istoric cu exceptia cladirilor si terenurilor care sunt evaluate la valoarea justa (valoarea de piata

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 31.03.2019

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 acesteia 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
- Retratarea contractelor de leasing operational conform IFRS 16

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 31.03.2019 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 31.03.2019

NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2019 – 31.03.2019 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare consolidate:

Nr. Crt.	Indicator	Realizari ian-mar 2019 (Lei)	Realizari ian-mar 2018 (Lei)**	Evolutietie 2019/2018 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	105.414.733	99.801.121	+ 5,63
2.	Alte venituri din exploatare	1.473.304	1.777.323	- 17,11
3.	Total venituri din exploatare	106.888.037	101.578.444	+ 5,23
4.	Total costuri operationale *	105.716.096	98.983.557	+ 6,81
5.	Rezultat operational	1.171.941	2.594.887	- 54,84
6.	Rezultat financiar	-245.495	3.725	- 669,05
7.	Rezultat brut	926.446	2.598.611	- 64,35

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

**Unele sume au fost retratate conform IFRS 16.Exista diferente fata de raportarea anterioara

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

- servicii logistice
- chirii
- studii clinice
- servicii marketing
- vanzari active
- alte servicii
- plusuri inventar/reglari conturi contabile

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 31.03.2019

NOTA 4 INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	FR	FRDL
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,19	1,02
Active curente	33.389.148	221.184.440
Datorii curente	28.144.818	216.957.776
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0%	105,54%
Capital împrumutat*	0	5.839.015
Capital propriu	41.885.155	5.532.656
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*90)	42 zile	131 zile
Sold mediu clienți	12.745.088	144.094.500
Cifra de afaceri neta	27.164.473	98.950.811
Viteza de rotație a stocurilor (stoc mediu/COGS net)*90	66 zile	76 zile
Stoc mediu	15.145.090	76.457.150
COGS net	20.787.707	90.869.064

*inclusiv leasing-ul financiar

Note:

1) **Lichiditatea curenta** – nivelul indicatorului reflecta o buna capacitate de plata, deci un risc redus in cazul FR,, certificind faptul ca societatea este capabila sa-si acopere datoriile pe termen scurt pe seama creantelor si disponibilitatilor banesti .Indicatorul a evoluat pozitiv de la 1,16 la 31.03.2018.In cazul FRDL indicatorul prezinta un risc mediu, mai ales ca s-a degradat usor fata de aceeași perioada a exercitiului financiar anterior (de la 1,03)

2) **Gradul de îndatorare** exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. In cazul FR nu exista niciun fel de risc in timp ce pentru FRDL valoarea indicatorului indica un risc crescut.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 si specificul încasării creanțelor în distribuția de medicamente consideram ca valoarea indicatorului este una normală pentru ambele firme ,în condițiile date. Fata de aceeași perioada a anului trecut indicatorul s-a

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 31.03.2019

imbunatatit in cazul FR (de la 45 zile) si s-a degradat considerabil in cazul FRDL (de la 111 zile).

⁴⁾ Valoarea indicatorului **Nr.de zile de stocaj** (66 zile) poate fi considerata ca se incadreaza in specificul activitatii , depasind limita impusa de procedurile interne ale societatii (45 zile) in cazul FR.Comparativ cu martie 2018, indicatorul s-a degradat atat in cazul FR (de la 63 zile) cat si in cazul FRDL (de la 44 zile)

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 31.03.2019

NOTA 5	Raportare pe segmente de activitate						
	Spitale & Clinici	Distributie	Alte canale de distrib.**	Farmacii REMEDIA	Servicii prestate si chirii	Alte operatiuni	TOTAL * 31.03.2019
Cifra de afaceri neta	20,715,311	51,224,585	6,832,023	26,759,008	813,557	0	106,344,484
Venituri din vanzarea marfurilor	20,715,311	51,512,584	7,046,214	26,642,814	0	0	105,916,923
Reduceri comerciale acordate	0	-287,999	-214,191	0	0	0	-502,190
Venituri din servicii prestate si chirii	0	0	0	116,194	813,557		929,751
Alte venituri din exploatare	0	0	0	0	0	543,552	543,552
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	20,715,311	51,224,585	6,832,023	26,759,008	813,557	543,552	106,888,037
Cheltuieli cu marfurile	18,522,410	46,353,732	6,926,072	20,787,707	0	-405,810	92,184,111
Cheltuieli privind marfurile	18,958,881	46,791,467	7,038,207	21,424,471	0	-490,778	93,722,248
Reduceri comerciale primite	-436,471	-437,735	-112,135	-636,764	0	84,968	-1,538,137
Marja bruta din vanzari de marfuri	2,192,901	4,870,853	-94,049	5,855,107	0	405,810	13,230,622
Alte costuri din exploatare	1,334,147	4,517,910	320,771	6,478,313	129,390	751,453	13,531,985
Costuri directe	392,304	1,649,276	1,030	5,257,391	92,390	82,497	7,474,888
Costuri logistica	547,076	1,706,380	169,383	0	0	0	2,422,839
Costuri indirecte	394,767	1,162,254	150,358	1,220,922	37,000	668,956	3,634,257
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL	19,856,557	50,871,642	7,246,843	27,266,020	129,390	345,643	105,716,096
Rezultat din exploatare	858,754	352,943	-414,820	-507,012	684,167	197,909	1,171,941
Rezultat financiar							-245,495
Rezultat brut							926,446
Impozit pe profit							241,451
Profit net							684,995
* include sumele nealocate							
**antrepozit+Pentron+diversi							

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare consolidate incheiate la 31.03.2019

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 01.01.2019	10,921,209	1,623,470	15,898,760	11,453,349	757,485	3,132,403	-109,859	3,048,136	112,628	46,612,325
Repunere retratari cont profit 2018						-2,000,000		2,079,479		79,479
Transfer profit 2018 (FR)la rezultatul reportat						2,031,162		2,031,162		0
Repartizare profit 2018(FR) la dividende						0				0
Repartizare profit 2018(FR) la alte rezerve				0		0				0
Inchidere cont 129 (rezerva legala 2017)FR							109,859	-109,859		0
Transfer profit 2018(FRDL)la rezultatul reportat						2,986,594		2,986,594		0
Repartizare profit 2017(FRDL) la dividende						0				0
Rezultat contabil 2019 FR + FRDL								723,206		723,206
Rezerva legala 2019 FR		0					0			0
Retratate cont profit 2019						0		-38,211		-38,211
lesiri cladiri + terenuri			0							0
Reevaluare cladiri si terenuri			0							0
Impozit amanat			0							0
Retratate leasing operational (IFRS 16)						-24,057				-24,057
Sold la 31.03.2019	10,921,209	1,623,470	15,898,760	11,453,349	757,485	6,126,102	0	684,995	112,628	47,352,742

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 31.03.2019

NOTA 7 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)

	Consolidat 3 luni 2019
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	140,490,297
Alte intrari de numerar	1,205,209
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(122,964,681)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(8,207,623)
Plati impozit pe profit	(193,515)
Plati alte impozite si taxe	(6,012,581)
Dobanzi platite	(142,486)
Dobanzi incasate (cont curent)	8,366
Alte iesiri de numerar	(1,586,846)
Total flux de numerar din exploatare	2,596,140
Flux de numerar din activitati de investitii	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	5,660
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	0
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(168,576)
Total flux de numerar din investitii	(162,916)
Flux de numerar din activitati de finantare	
Trageri de imprumuturi pe termen scurt	57,859,101
Rambursari de imprumuturi pe termen scurt	(52,066,838)
Diferente nete de curs valutar	(6,707)
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	0
Plati actiuni proprii	0
Total flux de numerar din finantare	5,785,556
Flux de numerar total	8,218,780
Numerar la inceputul perioadei	3,525,871
Numerar la sfarsitul perioadei	11,744,651

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
consolidate incheiate la 31.03.2019

Farmaceutica REMEDIA S.A.

Presedinte consiliu de administratie
“TARUS” Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant

Valentin Norbert TARUS



RAPORT TRIMESTRUL I 2019 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 I 2019 neconsolidat
Conform Regulamentului A.S.F. nr.5/2018, anexa 14
Data raportului 10.05.2019

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
	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 7.05.2019 este de 47.103.871,2 Lei

Valoarea unei acțiuni RMAH este de 0,444 Lei. (la data de 07.05.2019)

1. Evenimente importante de raportat

În perioada 01.01.2019 – 31.03.2019 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 I 2019

În perioada 01.01.2019 – 31.03.2019 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări ian-mar 2019 (Lei)	Realizari ian- mar 2018 (Lei)	Evolutie 2019/2018 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	26.642.814	24.205.834	+ 10,07
2.	Alte venituri din exploatare	565.406	1.595.226	- 64,56
3.	Total venituri din exploatare	27.208.220	25.801.060	+ 5,46
4.	Total costuri operationale *	27.369.232	25.060.550	+ 9,22
5.	Rezultat operational	- 161.012	740.510	- 121,75
6.	Rezultat financiar	14.559	35.339	- 58,81
7.	Rezultat brut (profit)	- 146.453	775.849	- 118,88

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

Evolutia negativa a rezultatelor economice fata de aceeași perioada a anului trecut s-a datorat în principal creșterii costurilor salariale cu aproape 16%

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

- chirii incasate – 71,67 % din “alte venituri din exploatare”
- servicii marketing – 20,55 %
- vanzari active – 0,85 %
- alte servicii – 6,93 %

3. Situațiile financiare la data de 31.03.2019 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

4.Indicatori economico - financiari

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	31.03.2019
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,19

Active curente	33.389.148
Datorii curente	28.144.818
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0,00%
Capital împrumutat	0
Capital propriu	41.885.155
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*90)	42 zile
Sold mediu clienți	12.745.088
Cifra de afaceri neta	27.164.473
Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs)* 90	66 zile
Sold mediu stocuri	15.145.090
COGS net	20.787.707

Note:

1) **Lichiditatea curentă** – nivelul indicatorului reflectă o bună capacitate de plată, deci un risc redus pentru creditorii, certificând faptul că societatea este capabilă să-și acopere datoriile pe termen scurt pe seama creanțelor și disponibilităților bănești. Indicatorul a evoluat pozitiv fata de aceeași perioadă a anului trecut (1,16).

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 42 zile este una normală în condițiile date.(45 zile la 31.03.2018)

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 (63 zile).

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

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL - neconsolidat (Lei)

	31-Mar-19	31-Mar-18
Cifra de afaceri neta	27,164,473	24,716,381
Venituri din vanzarea marfurilor	26,642,814	24,205,834
Reduceri comerciale acordate	0	0
Venituri din servicii prestate si chirii	521,659	510,547
Alte venituri din exploatare	43,747	1,084,679
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	27,208,220	25,801,060
Cheltuieli materiale	21,250,634	19,434,397
Cheltuieli privind marfurile	21,424,471	19,522,282
Reduceri comerciale primite	-636,764	-515,934
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	182,798	185,123
Alte cheltuieli materiale(obiecte inventar)	56,012	44,392
Cheltuieli cu energia si apa	224,118	198,534
Cheltuieli cu personalul	4,688,292	4,056,685
Salarii si indemnizatii	4,209,853	3,600,414
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	132,122	110,387
Alte cheltuieli cu personalul	346,317	345,884
Amortizari si provizioane	107,856	112,524
Amortizari	85,276	111,365
Provizioane nete	-54,370	-60,783
Pierderi din creante	76,951	61,942
Alte cheltuieli de exploatare	1,322,450	1,456,944
Cheltuieli privind prestatiile externe	1,186,704	1,196,928
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	68,807	70,196
Alte cheltuieli	66,938	189,821
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	27,369,232	25,060,550
REZULTAT DIN EXPLOATARE	-161,012	740,510
Venituri financiare	16,736	35,971
Venituri din dobanzi	339	603
Venituri din diferente de curs valutar	10,708	23
Venituri din dividende	0	0
Discount-uri plati in avans	5,689	35,345
Alte venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	2,177	632
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Cheltuieli din diferente de curs valutar	1,145	414
Discount-uri incasari in avans	1,032	218
Alte cheltuieli financiare	0	0
REZULTAT FINANCIAR	14,559	35,339
VENITURI TOTALE	27,224,957	25,837,031

CHELTUIELI TOTALE	27,371,410	25,061,182
REZULTAT BRUT	-146,453	775,849
Impozitul pe profit	0	132426
PROFIT NET TOTAL din care repartizabil	-146,453	643,423
Actionarilor societatii	-146,453	643,423
Interesului minoritar		
Alte elemente ale rezultatului global	0	0
Reevaluarea imobiliarilor corporale	0	0
Impozit aferent altor elemente ale rezultatului global	0	0
Interesul minoritar	0	0
REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI - TOTAL din care atribuibil:	-146,453	643,423
Actionarilor societatii	-146,453	643,423
Interesului minoritar		
Rezultat pe actiune (in Lei)		
- de baza	-0.0014	0.0061
- diluat	-0.0014	0.0061

"TARUS" - Valentin Norbert TARUS e.U.

prin reprezentant
Valentin – Norbert TARUS

Financial Director

Robert - Mihail PELOIU

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - neconsolidat (Lei)

	31-Mar-19	31-Mar-18
ACTIVE		
Active imobilizate	37,931,139	38,272,438
Imobilizari corporale	23,920,113	24,956,128
Investitii imobiliare	6,343,153	5,652,468
Licente software	9,079	20,598
Licente farmacie	7,080,494	7,080,494
Participatii detinute la societati din grup	292,320	292,320
Participatii detinute la societati din afara grupului	5,316	5,316
Depozite si garantii platite	280,665	265,115
Active circulante	33,389,148	33,936,151
Stocuri	15,498,016	13,877,272
Creante comerciale	12,411,907	13,275,972
Alte creante	445,661	367,437
Numerar si echivalente de numerar	5,033,564	6,415,471
Cheltuieli inregistrate in avans	83,885	109,744
TOTAL ACTIVE	71,404,172	72,318,333
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii	41,885,155	41,691,745
Capital social	10,921,209	10,921,209
Prime de emisiune	757,485	757,485
Rezerve	28,746,608	28,581,800
Rezultatul curent	-146,453	643,423
Rezultatul reportat	2,031,162	1,212,684
Rezultat reportat - retratare	-312,229	-312,229
Repartizare profit	0	0
Actiuni proprii	-112,628	-112,628
Datorii pe termen lung	1,374,199	1,399,221
Datorii din leasing financiar	0	0
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul pe profit amanat	1,374,199	1,399,221
Datorii curente	28,144,818	29,227,367
Imprumuturi bancare	0	0
Datorii din leasing financiar	0	0
Furnizori si alte datorii asimilate	26,155,597	27,182,866
Provizioane	0	0
Datorii cu impozitul curent	0	132,426
Alte datorii pe termen scurt	1,989,221	1,912,075
Total datorii	29,519,017	30,626,588
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	71,404,172	72,318,333

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

prin reprezentant
Valentin – Norbert TARUS

Financial Director

Robert - Mihail PELOIU

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 31.03.2019

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 31.03.2019 Farmaceutica REMEDIA S.A. detine participatii majoritare (100 %) la societatea Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics S.R.L..

In cursul trimestrului I 2019 Farmaceutica REMEDIA S.A. nu a participat la fuziuni.

In aceeasi perioada, societatea nu a instrainat active de valori semnificative (cladiri, terenuri, actiuni, etc).

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.

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza costului istoric cu exceptia cladirilor si terenurilor care sunt evaluate la valoarea justa (valoarea de piata

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 31.03.2019

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 acesteia 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 31.03.2019 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate incheiate la 31.03.2019

NOTA 3 VENITURI DIN VANZARI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

În perioada 01.01.2019 – 31.03.2019 societatea comercială Farmaceutica REMEDIA S.A. a înregistrat următoarele rezultate financiare:

Nr. Crt.	Indicator	Realizări ian-mar 2019 (Lei)	Realizari ian- mar 2018 (Lei)	Evolutie 2019/2018 (%)
1.	Vinzari nete de marfuri *	26.642.814	24.205.834	+ 10,07
2.	Alte venituri din exploatare	565.406	1.595.226	- 64,56
3.	Total venituri din exploatare	27.208.220	25.801.060	+ 5,46
4.	Total costuri operationale *	27.369.232	25.060.550	+ 9,22
5.	Rezultat operational	- 161.012	740.510	- 121,75
6.	Rezultat financiar	14.559	35.339	- 58,81
7.	Rezultat brut (profit)	- 146.453	775.849	- 118,88

*Inclusiv reducerile comerciale acordate/primate

Evolutia negativa a rezultatelor economice fata de aceeasi perioada a anului trecut s-a datorat in principal urmatoarelor cauze:

- Cresterea costurilor salariale cu aproape 16%
- Diminuarea "altor venituri din exploatare" cu aproximativ un milion lei (in primul trimestru din 2018 s-a vandut o licenta de farmacie din Alba Iulia, vanzare care a generat venituri de peste un milion lei)

"Alte venituri din exploatare" cuprind în principal de următoarele categorii de venituri:

- chirii incasate – 71,67 % din "alte venituri din exploatare"
- servicii marketing – 20,55 %
- vanzari active – 0,85 %
- alte servicii – 6,93 %

NOTA 4 INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI

LICHIDITATE ȘI CAPITAL DE LUCRU	31.03.2019
Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente)	1,19
Active curente	33.389.148
Datorii curente	28.144.818
Gradul de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu x 100)	0,00%
Capital împrumutat	0

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate incheiate la 31.03.2019

Capital propriu	41.885.155
Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri*90)	42 zile
Sold mediu clienți	12.745.088
Cifra de afaceri neta	27.164.473
Viteza de rotație a stocurilor (sold mediu stocuri/cogs)* 90	66 zile
Sold mediu stocuri	15.145.090
COGS net	20.787.707

Note:

¹⁾ **Lichiditatea curentă** – nivelul indicatorului reflectă o bună capacitate de plată, deci un risc redus pentru creditorii, certificând faptul că societatea este capabilă să-și acopere datoriile pe termen scurt pe seama creanțelor și disponibilităților bănești. Indicatorul a evoluat pozitiv fata de aceeași perioadă a anului trecut (1,16).

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 42 zile este una normală în condițiile date.(45 zile la 31.03.2018)

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 (63 zile).

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

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 31.03.2019

NOTA 5 Raportare pe segmente de activitate

	Regiunea VEST	Regiunea CENTRU	Regiunea BUCURESTI	Regiunea SUD-EST	Alte operatiuni	Chirii spatii/auto	Servicii prestate	TOTAL * 3 luni 2019
Cifra de afaceri neta	12,923,815	3,808,746	6,928,895	3,018,174	79,378	405,177	289	27,164,474
Venituri din vanzarea marfurilor	12,870,900	3,793,542	6,896,598	3,002,396	79,378			26,642,814
Reduceri comerciale acordate	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din servicii prestate si chirii	52,915	15,204	32,297	15,778	0	405,177	289	521,660
Alte venituri din exploatare					43,747			43,747
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	12,923,815	3,808,746	6,928,895	3,018,174	123,125	405,177	289	27,208,221
Cheltuieli cu marfurile	10,068,801	2,914,452	5,510,457	2,327,884	-33,887	0	0	20,787,707
Cheltuieli privind marfurile	10,317,459	2,991,414	5,661,690	2,386,778	67,130	0	0	21,424,471
Reduceri comerciale primite	-248,658	-76,962	-151,233	-58,894	-101,017	0	0	-636,764
Marja bruta din vanzari de marfuri	2,802,099	879,090	1,386,141	674,512	113,265	0	0	5,855,107
Alte costuri din exploatare	2,575,792	733,915	2,355,933	812,673	82,497	20,711	5	6,581,526
Costuri directe	1,994,248	578,810	2,006,153	678,180	82,497	13,271	0	5,353,159
Costuri logistica	0	0	0	0	0	0	0	0
Costuri promovare	0	0	0	0	0	0	0	0
Costuri indirecte	581,544	155,105	349,780	134,493	0	7,440	5	1,228,367
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL	12,644,593	3,648,367	7,866,390	3,140,557	48,610	20,711	5	27,369,233
Rezultat din exploatare	279,222	160,379	-937,495	-122,383	74,515	384,466	284	-161,012
Rezultat financiar								14,559
Rezultat brut								-146,453
Impozit pe profit								0
Profit net								-146,453

* include sumele nealocate

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare neconsolidate incheiate la 31.03.2019

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 01.01.2019	10,921,209	1,622,910	15,898,760	11,224,939	757,485	-312,229	2,141,021	-109,859	-112,628	42,031,608
Transfer profit 2018 la rez.reportat						2,031,162	-2,031,162			0
Repartizare profit 2018 la dividende										0
Repartizare profit 2018 la alte rezerve										0
Rezultat 2019							-146,453			-146,453
Rezerva legala 2019										0
Inchidere cont 129 (rezerva legala 2018)							-109,859	109,859		0
lesiri cladiri + terenuri										0
Reevaluare cladiri si terenuri										0
Impozit amanat										0
Sold la 31.03.2019	10,921,209	1,622,910	15,898,760	11,224,939	757,485	1,718,933	-146,453	0	-112,628	41,885,155

Farmaceutica REMEDIA S.A. –Situatii financiare
neconsolidate incheiate la 31.03.2019

NOTA 7 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (RON)

neconsolidat

Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	32,744,055
Alte intrari de numerar	1,086,873
Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	(24,595,124)
Plati catre si in numele angajatilor (incl. impozite pe salarii)	(4,413,302)
Plati impozit pe profit	0
Plati alte impozite si taxe	(873,784)
Dobanzi platite	0
Dobanzi incasate (cont curent)	339
Alte iesiri de numerar	(1,426,434)
Total flux de numerar din exploatare	2,522,623
Flux de numerar din activitati de investitii	
Incasari din vanzarea activelor pe termen lung si investitii financiare	5,660
Dobanzi incasate (din depozite)	0
Dividende incasate	0
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	(78,686)
Total flux de numerar din investitii	(73,026)
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	10,627
Finantari primite de la actionari	0
Rambursari de imprumuturi pe termen lung, inclusiv dobanda	0
Plati catre actionari (dividende)	0
Plati actiuni proprii	0
Total flux de numerar din finantare	10,627
Flux de numerar total	2,460,224
Numerar la inceputul perioadei	2,573,340
Numerar la sfarsitul perioadei	5,033,564

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

prin reprezentant
Valentin Norbert TARUS