

Ipoteze utilizate la fundamentarea Bugetului de venituri si cheltuieli 2025

Divizia de retail:

- Venituri din vanzari farmacii proprii: 780 milioane lei (in crestere cu 13%);
- Contributia marginala: 155,5 milioane lei (in crestere cu 16%);
- Rata contributiei marginale : 20% (realizat 2024 – 19,5%);
- Rata de crestere a beneficiilor angajatilor: 12%.
Sunt incluse si beneficiile angajatilor determinate de cresterea anorganica;
- Rata de crestere a cheltuielilor prestate de terti si a altor cheltuieli 9%;
- Cheltuielile de marketing si publicitate la nivelul celor inregistrate in anul 2024;
- Amortizarea generata de noile achizitii compensata de amortizarea aferenta iesirilor;
- Venituri financiare in crestere cu 4% fata de cele inregistrate in 2024;
- Cheltuieli cu dobanzile aferente creditelor noi contractate compensate de impactul diminuarii Euribor

Divizia de distributie:

- Venituri din vanzari: 552 milioane lei (in crestere cu 17 %);
In anul 2024 au fost inregistrate in Ropharma SA 8 luni de activitate iar 4 luni de activitate veniturile au fost inregistrate in Ropharma Logistic;
Anumite categorii de costuri cresc semnificativ deoarece in bugetul pe 2025 sunt 12 luni iar in realizat 2024 sunt doar 8 luni;
- Contributia marginala: 53 milioane lei (in crestere cu 17 %);
- Rata contributiei marginale 9,6 % (realizat 2024 – 9,7 %);
- Rata de crestere a beneficiilor angajatilor: 12 % ;
- Rata de crestere a cheltuielilor prestate de terti si a altor cheltuieli 8 %;
- Cheltuielile de marketing si publicitate la nivelul celor inregistrate in anul 2024;
Au fost luate in considerare pentru buget 2025 si cheltuielile realizate pentru 4 luni de activitate realizate in Ropharma Logistic;
- Amortizarea generata de noile achizitii compensata de amortizarea aferenta iesirilor;
- Cheltuieli cu dobanzile aferente creditelor noi contractate compensate de impactul diminuarii Euribor;
In anul 2024 cheltuielile cu dobanzile au fost inregistrate in Ropharma Logistic.

ROPHARMA SA
BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI
PENTRU ANUL 2025
(în lei)

	Buget 2025	2024 Realizat	Variatie - 2025 v's 2024	
Venituri din exploatare				
Venituri nete din vânzări	1,332,000,000	1,053,030,821	278,969,179	26%
Alte venituri	15,431,611	16,763,907	(1,332,296)	-8%
Total venituri din exploatare	1,347,431,611	1,069,794,728	277,636,883	26%
Cheltuieli din exploatare				
Costul bunurilor vandute	1,123,500,000	888,814,593	234,685,407	26%
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	132,035,721	108,120,609	23,915,112	22%
Cheltuieli privind reclama si publicitatea	3,111,343	2,751,212	360,131	13%
(Profit) / pierdere din vanzarea mijloacelor fixe	(1,107,829)	(1,007,829)	(100,000)	10%
Servicii prestate de terti	18,902,625	15,514,306	3,388,319	22%
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	(55,096)	55,096	-100%
Ajustari de valoare pentru activele circulante	300,000	(638,946)	938,946	-147%
Amortizarea pentru activele imobilizate	20,229,982	19,047,055	1,182,927	6%
Alte cheltuieli operationale	26,981,809	20,343,574	6,638,235	33%
Total cheltuieli din exploatare	1,323,953,651	1,052,889,478	271,064,173	26%
Rezultat din exploatare	23,477,961	16,905,250	6,572,711	39%
Venituri financiare	5,000,000	4,896,138	103,862	2%
Costuri financiare	4,603,645	4,187,566	416,079	10%
Rezultat financiar	396,355	708,572	(312,217)	-44%
Profit înainte de impozitare	23,874,316	17,613,822	6,260,494	36%
Impozit minim pe cifra de afaceri (1%)	13,474,316	10,586,188	2,888,128	27%
Impozit pe profit amanat	400,000	428,652	(28,652)	-7%
Profit din activitati continue	10,000,000	6,598,982	3,401,018	52%