
SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINARE

PENTRU ANUL 2020

LA 31 DECEMBRIE 2020

INTOCMITE IN CONFORMITATE CU STANDARDELE INTERNATIONALE DE
RAPORTARE FINANCIARA ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANA

CUPRINS

PAGINA

| | |
|--|--------|
| SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE | 1 |
| SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL | 2 |
| SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE | 3 |
| NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE | 4 - 11 |
| SITUATIA INDICATORILOR | 12 |

Către Acționari
Ropharma SA
Brasov, România

ROPHARMA SA
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2020
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

| | Nota | 31 decembrie 2019 | 31 Decembrie 2020 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| ACTIVE | | | |
| Active imobilizate | | | |
| Imobilizări corporale | 4 | 70.853.173 | 82.646.903 |
| Fond comercial | | 11.613.659 | 11.613.659 |
| Drepturi de utilizare | 5 | 47.975.129 | 42.670.394 |
| Imobilizări necorporale | 6 | 19.112.495 | 21.414.463 |
| Investitii in entitati asociate | 7 | 20.550.765 | 20.612.305 |
| Investitii imobiliare | 8 | 79.620.539 | 65.169.965 |
| Total active imobilizate | | 249.725.761 | 244.127.690 |
| Active circulante | | | |
| Stocuri | 9 | 56.472.163 | 48.442.923 |
| Active imobilizate detinute in vederea vanzarii | | - | 9.963.160 |
| Creanțe comerciale și alte creanțe | 10 | 161.853.182 | 118.999.838 |
| Cheltuieli inregistrate in avans | | 625.366 | 561.400 |
| Numerar si echivalente de numerar | 11 | 6.485.459 | 8.603.631 |
| Total active circulante | | 225.436.173 | 186.570.953 |
| Total active | | 475.161.934 | 430.698.642 |
| Capitaluri proprii și datorii | | | |
| Capitaluri proprii | | | |
| Capital social | 12 | 68.698.617 | 68.698.617 |
| Prime de capital | | 2.021.064 | 2.021.064 |
| Rezerve | | 42.770.826 | 48.605.960 |
| Rezerve de reevaluare | | 13.464.749 | 20.798.838 |
| Actiuni proprii si pierderea aferenta | | (184.573) | (147.635) |
| Pierderi instrumente de capital | | - | (36.937) |
| Rezultatul curent | | 5.835.135 | 5.896.718 |
| Rezultat reportat | | 28.760.374 | 28.834.616 |
| Total capitaluri proprii | | 161.366.192 | 174.671.239 |
| Datorii pe termen lung | | | |
| Imprumuturi pe termen lung | 13 | 13.092.888 | 15.571.566 |
| Datorii privind impozitul amânat | | 7.134.904 | 8.741.706 |
| Datorii comerciale si alte datorii pe termen lung | | 1.256.992 | - |
| Obligatii din leasing financiar | | 44.758.920 | 39.746.458 |
| Total datorii pe termen lung | | 66.243.704 | 64.059.730 |
| Datorii curente | | | |
| Partea curenta din imprumuturile pe termen lung | | 4.239.778 | 6.4445.536 |
| Imprumuturi pe termen scurt | | 23.350.696 | 30.507.098 |
| Datorii comerciale și alte datorii | 14 | 210.768.519 | 144.982.420 |
| Alte impozite si obligatii privind asigurarile sociale | | 2.346.586 | 2.246.166 |
| Provizioane | | 55.096 | 567.223 |
| Datorii privind impozitul pe profit | | (17.983) | 48.740 |
| Partea curenta obligatii din leasing financiar | | 6.809.346 | 7.171.490 |
| Total datorii curente | | 247.552.038 | 191.967.673 |
| Total datorii | | 313.795.741 | 256.027.403 |
| Total capitaluri proprii si datorii | | 475.161.934 | 430.698.642 |

ROPHARMA SA
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU 2020, LA 31 DECEMBRIE 2020
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

| | Nota | 2019 | 2020 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| Venituri din exploatare | | | |
| Venituri nete din vânzări | 15 | 495.183.360 | 442.130.610 |
| Alte venituri | 16 | 13.072.902 | 13.650.714 |
| Total venituri din exploatare | | 508.256.262 | 455.781.324 |
| Cheltuieli din exploatare | | | |
| Costul bunurilor vandute | | (420.450.447) | (358.506.267) |
| Cheltuieli cu beneficiile angajatilor | 17 | (49.446.491) | (52.472.603) |
| Profit / (pierdere) din vanzarea mijloacelor fixe | | 356.661 | (40.008) |
| Servicii prestate de terti | | (6.055.611) | (5.570.691) |
| Ajustari de valoare pentru activele circulante | | 129.243 | (3.545.981) |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | | - | (512.128) |
| Amortizarea pentru activele imobilizate | | (10.975.623) | (12.089.933) |
| Alte cheltuieli operationale | 18 | (11.422.789) | (12.259.164) |
| Total cheltuieli din exploatare | | (497.865.058) | (444.996.774) |
| Rezultat din exploatare | | 10.391.204 | 10.784.550 |
| Venituri financiare | | | |
| Venituri financiare | | 226.963 | 194.581 |
| Costuri financiare | | (3.953.561) | (3.926.395) |
| Rezultat financiar | 19 | (3.726.598) | (3.731.815) |
| Profit înainte de impozitare | | 6.664.605 | 7.052.735 |
| Impozit pe profit curent | | | |
| Impozit pe profit curent | | (1.060.965) | (946.014) |
| Venit / (Cost) privind impozitul pe profit amanat | | 231.494 | (210.003) |
| Profit din activitati continue | | 5.835.134 | 5.896.718 |
| Alte elemente ale rezultatului global | | | |
| Castiguri/pierderi din reevaluarea imobilizarilor corporale | | 3.825.328 | 8.730.890 |
| Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global | | (612.052) | (1.396.942) |
| Alte elemente ale rezultatului global, exclusi taxe | | 3.213.276 | 7.333.948 |
| Total rezultat global | | 9.048.410 | 13.230.666 |
| Rezultat pe actiune | | 0.0114 | 0.0115 |

Situațiile financiare preliminare au fost autorizate spre a fi emise de către Consiliul de administrație la 26 februarie 2021 și semnate în numele acestuia.

Mihai Miron
Președintele Consiliului de Administrație

Alin Rădășanu
Director Financiar

ROPHARMA SA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU 2020, LA 31 DECEMBRIE 2020
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

| | Nota | 2019 | 2020 |
|---|------|---------------------|---------------------|
| Profit net | | 5.835.134 | 5.896.718 |
| Ajustari pentru: | | | |
| Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea | | 10.975.623 | 12.089.933 |
| Cheltuieli cu dobanzile si costuri aferente finantarii | | 3.953.561 | 3.926.395 |
| Venituri din dobanzi si diferente de curs valutar | | (226.963) | (194.581) |
| Ajustari de depreciere pentru stocuri | | (13.637) | 30.931 |
| Ajustari de depreciere pentru creante | | (115.606) | 3.008.405 |
| Pierdere/(Profit) din cedarea activelor fixe | | (356.661) | 40.008 |
| Cheltuieli/(Venituri) cu impozitul amanat | | 142.255 | 210.003 |
| Pierdere/(Profit) din reevaluarea investitiilor imobiliare | | (3.760.632) | (2.641.199) |
| Numerar net din (utilizat in) activitatile de exploatare inainte de modificari ale capitalului circulant | | 16.432.895 | 22.366.614 |
| Modificari ale capitalului circulant: | | | |
| (Crestere)/scadere a stocului | | (23.107.862) | 7.998.309 |
| (Crestere)/scadere a creantelor comerciale si alte creante | | (33.117.171) | 39.908.906 |
| Crestere/(scadere) a datoriilor comerciale si alte datorii | | 51.156.789 | (85.356.495) |
| Numerar net din (utilizat in) activitatile de exploatare | | 11.364.650 | (15.082.665) |
| Impozit pe profit platit | | (1.083.090) | (926.834) |
| Numerar net din (utilizat in) activitatile de exploatare | | 10.281.560 | (16.009.499) |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii: | | | |
| Achizitii din imobilizari corporale | | (8.344.766) | (3.561.985) |
| Achizitii din imobilizari necorporale si financiare | | (2.398.622) | (2.439.300) |
| Intrari drepturi de utilizare | | (2.379.940) | (1.501.671) |
| Achizitii de investitii imobiliare | | (9.840.258) | 267.995 |
| Incasari din vanzari de imobilizari | | 2.632.553 | 715.218 |
| Dobanzi incasate | | 19.866 | 21.582 |
| Rascumparari din actiuni proprii | | (12.814) | - |
| Numerar net din / (utilizat in) activitatile de investitii | | (20.323.982) | (6.498.161) |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare: | | | |
| Imprumuturi (platite) in timpul anului | | (4.155.392) | (5.347.845) |
| Imprumuturi primite in timpul anului | | - | 9.650.800 |
| Dobanzi platite | | (1.632.161) | (2.111.117) |
| Plati aferente contractelor de leasing | | (7.665.211) | (8.073.103) |
| Numerar net din / (utilizat in) activitatile de finantare | | (13.452.584) | (5.881.266) |
| Crestere / (descrestere) neta a numerarului si echivalentelor de numerar | | (23.495.006) | (28.388.926) |
| Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar | | 6.629.769 | 6.485.459 |
| Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar | | (16.865.237) | (21.903.467) |
| Numerar si echivalente numerar la sfarsitul perioadei include: | | | |
| Conturi la banci si numerar | 10 | 6.485.459 | 8.603.631 |
| Linii de credit | | (23.350.696) | (30.507.098) |
| Total | | (16.865.237) | (21.903.467) |

Nota 4. IMOBILIZARI CORPORALE

| | Terenuri și amenajări de terenuri | Clădiri | Instalații tehnice și mașini | Alte instalații, utilaje și mobilier | Mijloace fixe în curs de execuție | Avansuri acordate | Total |
|---|---|-------------------|------------------------------------|--|---|----------------------|--------------------|
| <i>Cost</i> | | | | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 16.621.161 | 41.021.727 | 25.040.153 | 9.184.836 | 180.214 | 98.827 | 92.146.918 |
| Intrări | | 115.700 | 528.881 | 398.921 | 1.135.562 | 637.296 | 2.816.361 |
| Reevaluare la valoarea justă | 3.646.502 | 5.069.627 | | | | | 8.716.128 |
| Transferuri din alte categorii de imobilizări | 1.028.468 | 1.432.685 | 4.715.609 | 82.590 | | | 7.259.352 |
| Ieșiri | | 1.709.119 | 268.287 | 73.573 | | 606.738 | 2.657.717 |
| Transferuri din alte categorii de imobilizări | | | | | 1.117.738 | | 1.117.738 |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 21.296.131 | 45.930.620 | 30.016.356 | 9.592.774 | 198.038 | 129.385 | 107.163.305 |
| <i>Amortizarea acumulată</i> | | | | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | - | 4.514.721 | 9.668.063 | 7.110.961 | - | - | 21.293.745 |
| Amortizare | 22.958 | 2.434.345 | 2.053.066 | 755.872 | | | 5.266.240 |
| Amortizare ieșiri | | 1.709.119 | 262.042 | 72.422 | | | 2.043.583 |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 22.958 | 5.239.947 | 11.459.087 | 7.794.411 | | | 24.516.402 |
| <i>Valoarea contabilă netă</i> | | | | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 16.621.161 | 36.507.006 | 15.372.090 | 2.073.875 | 180.214 | 98.827 | 70.853.173 |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 21.273.173 | 40.690.673 | 18.557.269 | 1.798.364 | 198.038 | 129.385 | 82.646.903 |

Nota 5. DREPTURI DE UTILIZARE

Drepturi de utilizare

| <i>Cost</i> | |
|----------------------------------|-------------------|
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 54.817.519 |
| Intrari | 1.501.671 |
| Iesiri | - |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 56.319.190 |
| <i>Amortizarea acumulată</i> | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 6.842.391 |
| Amortizarea în cursul anului | 6.806.406 |
| Amortizare iesiri | - |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 13.648.797 |
| <i>Valoarea contabilă netă</i> | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 47.975.128 |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 42.670.393 |

Nota 6. IMOBILIZARI NECORPORALE

| | Alte immobilizari necorporale | Licente de farmacii achizitionate | Imobilizari necorporale in curs | Total immobilizari necorporale |
|----------------------------------|----------------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|
| <i>Cost</i> | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 1.973.147 | 18.621.465 | 487.588 | 21.082.200 |
| Intrari | 526.783 | 1.844.960 | 14.314 | 2.386.057 |
| Intrari din alta categorie | | 669.061 | | 669.061 |
| Iesiri | | 236.585 | 501.903 | 738.488 |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 2.499.930 | 20.898.898 | - | 23.398.828 |
| <i>Amortizarea acumulată</i> | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 1.969.704 | | | 1.969.704 |
| Amortizare | 14.661 | | | 14.661 |
| Amortizare iesiri | | | | |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 1.984.365 | | | 1.984.365 |
| <i>Valoarea contabilă netă</i> | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 3.443 | 18.621.465 | 487.588 | 19.112.495 |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 515.565 | 20.898.898 | - | 21.414.463 |

Nota 7. INVESTITII ENTITATI ASOCIATE

La 31 decembrie 2020, Societatea deține titluri sub formă de interese de participare în următoarele entități:

| | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Titluri deținute la Eurofarmaco | 1.789.227 | 1.789.227 |
| Titluri deținute la Teo Health | 15.256.380 | 15.317.920 |
| Titluri deținute la Aesculap Prod | 3.250.950 | 3.250.950 |
| Titluri deținute la Farmaplust | 500 | 500 |
| Titluri deținute la Florifarm | 145.708 | 145.708 |
| Titluri deținute la Ropharma Logistic | 108.000 | 108.000 |
| Total | 20.550.765 | 20.612.305 |

Societatea nu a constituit ajustări pentru deprecierea titlurilor sub forma de interese de participare deoarece exista premise fundamentate in planurile de afaceri pentru perioadele urmatoare, luand in considerare inclusiv posibilitatea vanzarii unor participatii, din care rezulta generarea de beneficii economice ulterioare.

Nota 8. INVESTITII IMOBILIARE

| | Terenuri | Clădiri | Investiții imobiliare in conservare | Investiții imobiliare in curs | Total investiții imobiliare |
|---|------------------|--------------------|---|-------------------------------------|-----------------------------------|
| <i>Cost</i> | | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 6.949.858 | 47.786.262 | 9.963.160 | 14.921.259 | 79.620.539 |
| Intrări | | | | 33.622 | 33.622 |
| Reevaluare la valoarea justă | 1.224.707 | 1.585.382 | | | 2.810.089 |
| Transferuri de la imobilizari corporale | | 50.382 | | | 50.382 |
| Transferuri de la imobilizări în curs de execuție | | 8.084.519 | | | 8.084.519 |
| leșiri – transferuri către alte categorii | | | | 14.945.736 | 14.945.736 |
| leșiri | 182.340 | 328.904 | 9.963.160 | 9.145 | 9.963.160 |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 7.992.225 | 57.177.740 | - | 6.973.150 | 65.990.051 |
| <i>Amortizarea acumulată</i> | | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | | | | | |
| Amortizare | | | | | |
| Amortizare ieșiri | | | | | |
| Sold la 31 decembrie 2020 | | | | | |
| <i>Valoarea contabilă netă</i> | | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 6.949.858 | 47.786.262 | 9.963.160 | 14.921.259 | 79.620.539 |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 7.992.225 | 57.177.7401 | - | - | 65.169.965 |

Nota 9. STOCURI

| | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Marfuri in depozite si farmacii | 53.539.464 | 45.102.210 |
| Marfuri program national CVR | 1.288.436 | 2.812.572 |
| Marfuri in curs de aprovizionare | 1.443.167 | 346.740 |
| Avansuri pentru achizitii de marfuri | 41.631 | 59.911 |
| Materiale consumabile si ambalaje | 159.466 | 121.489 |
| Total | 56.472.163 | 48.442.923 |

Nota 10. CREANTE COMERCIALE SI ALTE CREANTE

Mișcările ajustarilor pentru deprecierea creantelor au fost incluse în „Ajustari de valoare pentru activele circulante” în situatia rezultatului global.

| | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Creante comerciale | 76.173.277 | 93.826.016 |
| Ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale | (7.121.298) | (10.168.717) |
| Creante program national CVR | 88.954.001 | 25.737.439 |
| Creante de la entitatile din grup | 220.885 | 245.135 |
| Debitori diversi si alte creante | 3.375.600 | 8.851.710 |
| Ajustari pentru deprecierea altor creante | (773.559) | (734.545) |
| Total active financiare altele decat numerarul clasificate ca imprumuturi si creante | 160.800.922 | 117.757.038 |
| Creante in legatura cu salariatii | 13.571 | 29.220 |
| Alte creante fata de bugetul de stat | 894.839 | 1.035.852 |
| Plati anticipate (avansuri) | 143.850 | 177.729 |
| Total | 161.853.182 | 118.999.838 |

Valorile juste ale creantelor comerciale si de alta natura clasificate ca fiind credite si creante nu difera semnificativ de valorile lor contabile.

La 31 decembrie 2020 societatea are inregistrate ajustari pentru creante comerciale reprezentand sold client pentru care probabilitatea de incasarea este redusa.

Creantele societatii au fost analizate si evaluate dupa criteriile stabilite in functii de riscuri pe categorii de clienti.

Nota 11. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

| | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Conturi curente la banci | 4.535.075 | 7.069.625 |
| Numerar in casierie | 1.938.203 | 1.524.764 |
| Alte valori | 12.181 | 9.241 |
| Total | 6.485.459 | 8.603.631 |

Nota 12. CAPITAL SOCIAL

| | Numar de acțiuni | Valoare (RON) | Procent |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------|------------|
| Arrow Pharmaceuticals INC | 159.470.243 | 15.947.024 | 31.19 |
| Add Pharmaceuticals Limited | 90.105.929 | 9.010.593 | 17.62 |
| Rimia Investments Limited | 71.960.258 | 7.196.026 | 14.07 |
| Fond de Pensii Privat Allianz | 44.902.271 | 4.490.227 | 8.78 |
| GOA Capital SA | 19.966.594 | 1.996.659 | 3.91 |
| Persoane Fizice | 88.336.193 | 8.833.619 | 17.24 |
| Alte Persoane Juridice | 36.525.925 | 3.652.593 | 7.19 |
| Total la 31 Decembrie 2020 | 511.267.413 | 51.126.741 | 100 |

Capitalul social a fost retratat avand in vedere indicele de inflatie comunicat de catre Comisia Nationala de Statistica. Acesta a fost aplicat incepand cu soldul determinat conform HG 500/ 1994 de la data la care s-au efectuat aporturile pana la 31.12.2003, data la care s-a considerat ca economia nationala a incetat sa fie una hiperinflationista.

Nota 13. IMPRUMUTURI ȘI LEASING-URI

Imprumuturile bancare au scadența diferită și rata a dobânzii variabilă legată de rata dobânzii Euribor plus o marjă.

Valorile contabile ale împrumuturilor contractate de companie sunt exprimate în Euro.

| | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Imprumuturi pe termen lung | | |
| Imprumuturi bancare pe termen lung | 13.092.888 | 15.571.566 |
| Datorii privind leasingul (IFRS 16) | 44.758.920 | 39.746.458 |
| Total | 57.851.807 | 55.318.024 |
| Imprumuturi pe termen scurt | | |
| Partea curentă a împrumuturilor bancare pe termen lung | 4.239.778 | 6.444.536 |
| Imprumuturi bancare pe termen scurt | 23.350.696 | 30.507.098 |
| Datorii privind leasingul (IFRS 16) | 6.809.346 | 7.171.490 |
| Total | 34.399.820 | 44.123.124 |
| Total împrumuturi | 92.251.628 | 99.441.148 |

Nota 14. DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

| | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| Datorii comerciale | 6.445.115 | 15.259.814 |
| Datorii program național CVR | 86.331.493 | 28.885.336 |
| Datorii catre entitățile din grup | 111.694.128 | 95.487.371 |
| Furnizori de imobilizări | 2.428.965 | 723.159 |
| Datorii în legătură cu salariații | 2.272.265 | 2.519.698 |
| Alte datorii | 1.551.991 | 1.991.230 |
| Dobânzi de plătit | 33.634 | 48.988 |
| Total datorii mai puțin împrumuturi clasificate ca măsurate la cost amortizat | 210.757.591 | 144.915.595 |
| Impozite și contribuții sociale | 2.346.586 | 2.246.165 |
| Avansuri de la clienți | 10.928 | 66.825 |
| Total | 213.115.105 | 147.228.586 |

Nota 15. VENITURI NETE DIN VANZARI

| | 2019 | 2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| Venituri nete farmaciei proprii | 384.209.304 | 420.565.785 |
| Program național cost-volum-rezultat (CVR) | 112.771.917 | 23.275.115 |
| Discount-uri acordate | (1.797.861) | (1.710.290) |
| Total vânzări nete | 495.183.360 | 442.130.610 |

Nota 16. ALTE VENITURI

| | 2019 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Venituri din chirii | 2.707.343 | 3.877.606 |
| Venituri nete din reevaluarea investițiilor imobiliare | 3.760.632 | 2.641.199 |
| Venituri din prestări de servicii | 3.095.022 | 2.627.830 |
| Alte venituri din exploatare | 3.509.905 | 4.504.080 |
| Total | 13.072.902 | 13.650.714 |

Nota 17. BENEFICIILE ANGAJAȚILOR

| | 2019 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu salariile | 45.079.061 | 48.123.201 |
| Cheltuieli cu tichetele de masa acordate | 2.495.091 | 2.477.413 |
| Cheltuieli cu asigurările și protecția socială | 1.872.339 | 1.871.989 |
| Total | 49.446.491 | 52.472.603 |

Nota 18. ALTE CHELTUIELI

| | 2019 | 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu materiale nestocabile | 2.372.646 | 2.501.163 |
| Cheltuieli cu chirile | 356.302 | 295.802 |
| Cheltuieli de mentenanță | 1.085.395 | 1.198.489 |
| Cheltuieli cu utilitățile | 3.002.540 | 3.551.384 |
| Cheltuieli cu asigurările | 156.859 | 200.435 |
| Cheltuieli de protocol | 575.229 | 240.119 |
| Cheltuieli cu deplasările și detașările | 693.649 | 478.098 |
| Cheltuieli poștale și de telecomunicații | 348.665 | 284.026 |
| Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate | 261.815 | 366.887 |
| Cheltuieli privind comisioanele și onorariile | 80.581 | 108.307 |
| Cheltuieli cu alte impozite, taxe și varsaminte asimilate | 1.419.998 | 1.834.911 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 1.069.109 | 1.199.542 |
| Total | 11.442.788 | 12.259.164 |

Nota 19. VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE

| | 2019 | 2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Venituri din activitatea financiară | | |
| Venituri din dobânzi | 19.866 | 21.582 |
| Venituri din diferențe de curs valutar | 207.097 | 172.999 |
| Total | 226.963 | 136.417 |
| Cheltuieli din activitatea financiară | | |
| Cheltuieli privind dobânzile bancare | (385.079) | (942.880) |
| Cheltuieli privind dobanzile pentru leasing-uri (IFRS 16) | (1.204.946) | (1.082.773) |
| Cheltuieli din diferențe de curs valutar imprumuturi | (1.183.650) | (1.051.751) |
| Cheltuieli din diferențe de curs valutar pentru leasing-uri | (1.137.750) | (763.527) |
| Cheltuieli aferente imprumuturilor | (42.136) | (85.465) |
| Total | (3.953.561) | (3.926.395) |
| Rezultat net financiar | (3.726.598) | (3.731.815) |

Nota 20. STRUCTURA SI NUMARUL DE ANGAJATI

| | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Consiliul de administrație (Administratori) | 7 | 7 |
| Conducerea executivă | 3 | 3 |
| Consilieri & Asistent Manager Director General | 3 | 3 |
| Dezvoltare | 3 | 3 |
| SSM si GDRP | 2 | 2 |
| Vânzări | 809 | 806 |
| Logistică & Administrativ & Auto | 30 | 30 |
| Marketing | 20 | 17 |
| Financiar - contabilitate | 15 | 15 |
| Calitate | 1 | 1 |
| Juridic | 3 | 3 |
| Informatică | 8 | 9 |
| Resurse umane | 7 | 7 |
| Audit intern | 6 | 6 |
| Total | 917 | 912 |
| Numar mediu 2019 / 9 Luni 2020 | 771 | 727 |

ROPHARMA SA
SITUATIA INDICATORILOR
PENTRU 2020, LA 31 DECEMBRIE 2020
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

| | 31 decembrie 2019 | 31 decembrie 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Rate de structura | | |
| Rata activelor imobilizate | 53 % | 57 % |
| Rata activelor circulante | 47 % | 43 % |
| Rata stabilitatii financiare | 48 % | 55 % |
| Rata globala de indatorare | 66 % | 49 % |
| Rata autonomiei financiare globale | 34 % | 41 % |
| Rata autonomiei financiare la termen | 71 % | 73 % |
| Rate de lichiditate | | |
| Lichiditate generala | 0.91 | 0.97 |
| Lichiditate intermediara | 0.68 | 0.72 |
| Lichiditate la vedere | 0.03 | 0.04 |
| Rate de activitate | | |
| Durata rotatie stocuri (zile) | 41 | 39 |
| Durata incasare creante (zile) | 116 | 95 |
| Ciclul operational (zile) | 157 | 135 |
| Durata plata datoriei ts (zile) | 178 | 154 |
| Ciclul de conversie numerar (zile) | -21 | -19 |
| Rate de rentabilitate | | |
| Rentabilitatea exploatarii | 2.0 % | 2.4 % |
| Rentabilitatea neta a veniturilor | 1.1 % | 1.3 % |
| Marja EBIT | 1.3 % | 1.6 % |
| Marja EBITDA ajustata | 4.3 % | 5.1 % |
| Rata rentabilitatii economice | 2.6 % | 2.5 % |
| Rata rentabilitatii financiare | 3.6 % | 3.4 % |

Situațiile financiare preliminare au fost autorizate spre a fi emise de către Consiliul de administrație la 26 februarie 2021 și semnate în numele acestuia.

Prezentele situații financiare nu au fost auditate.

Mihai Miron

Președintele Consiliului de Administrație

Alin Rădășanu

Director Financiar