

Nr. 40 / 15.02.2016

Catre:

**Bursa de Valori Bucuresti
Autoritatea de Supraveghere Financiara**

Subscrisa **S.C. ROPHARMA S.A.**, cu sediul in mun. Brasov, str. Iuliu Maniu nr. 55, et.1, jud. Brasov, inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Brasov sub nr. J08/2886/2007, avand CUI 1962437, prin reprezentant legal dr. farm. Mihai Miron – Presedinte – Director General, va comunicam alaturat rezultatele preliminate aferente exercitiului financiar 2015.

Situatiile financiare preliminate pot suferi modificari in functie de evenimentele ulterioare inchiderii bilantului precum si de opinia auditorului financiar al societatii.

**Dr. farm. Mihai Miron
Presedinte – Director General
S.C. ROPHARMA S.A.**



COMUNICAT DE PRESA

Privind disponibilitatea raportului preliminar la data de 31.12.2015

In conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004 privind piața de capital, ale Regulamentului CNVM nr.1/2006, ale Codului BVB si ale calendarului de comunicare financiara pentru anul 2016, S.C. ROPHARMA S.A. informează acționarii și investitorii că situatiile financiare preliminate la data de 31.12.2015 sunt disponibile incepand cu data de 15.02.2016, astfel :

- in format electronic pe website-ul S.C. ROPHARMA S.A. la adresa www.ropharma.ro, sectiunea Investitori;
- in forma scrisă, la sediul social al S.C. ROPHARMA S.A., str. Iuliu Maniu nr. 55, et. 1, jud. Brasov.

Informatii suplimentare se pot solicita la telefon 0268/547233 – serviciul Actionariat sau e-mail: investitori@ropharma.ro.

PRESEDINTE – DIRECTOR GENERAL

Dr. Farm. MIHAI MIRON





**SITUATII FINANCIARE PRELIMINARE
PENTRU ANUL INCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2015**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ
ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANA (IFRS)**

CUPRINS**PAGINA**

SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE	3
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL	4
SITUAȚIA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI	5
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE	6-9

Către Acționari
Ropharma SA
Brasov, România

ROPHARMA SA
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	Nota	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015	Δ	Δ %
Active					
Active imobilizate					
Imobilizări corporale		58,567,364	55,626,615	(2,940,749)	-5%
Fond comercial		9,702,730	9,702,730	0	0%
Imobilizări necorporale		6,118,680	10,965,720	4,847,041	79%
Investitii in entitati asociate		19,539,850	25,517,954	5,978,104	31%
Investitii imobiliare		3,448,490	8,912,936	5,464,447	158%
Creante privind impozitul amanat		454,958	489,421	34,463	8%
Imobilizări financiare		307,779	492,313	184,534	60%
Total active imobilizate		98,139,850	111,707,689	13,567,840	14%
Active circulante					
Stocuri	3	60,070,468	73,764,756	13,694,288	23%
Creanțe comerciale și alte creanțe	4	118,421,320	88,410,945	(30,010,375)	-25%
Cheltuieli înregistrate în avans		412,576	548,788	136,212	33%
Numerar și echivalente de numerar	5	8,755,449	8,747,978	(7,471)	0%
Total active circulante		187,659,813	171,472,467	(16,187,346)	-9%
Total active		285,799,663	283,180,156	(2,619,506)	-1%
Capitaluri proprii și datorii					
Capitaluri proprii					
Capital social		51,008,506	51,008,506	0	0%
Ajustări ale capitalului social		6,897,968	6,897,968	0	0%
Prime de capital		2,021,064	2,021,064	0	0%
Rezerve		16,121,159	22,975,168	6,854,009	43%
Rezerve de reevaluare		46,570,320	46,570,320	0	0%
Actiuni proprii		(104,940)	(102,900)	2,040	-2%
Pierderi legate de instrumente de capital		(941,176)	(921,073)	20,103	-2%
Profituri reținute		8,196,404	8,022,661	(173,743)	-2%
Repartizarea profitului		(508,797)	(1,093)	507,704	-100%
Rezultat reportat		(6,794,843)	(6,956,965)	(162,122)	2%
Total capitaluri proprii		122,465,664	129,513,654	7,047,991	6%
Datorii pe termen lung					
Imprumuturi pe termen lung		197,221	1,724,748	1,527,527	775%
Obligații din leasing financiar		246,776	31,289	(215,487)	-87%
Total datorii pe termen lung	6	443,997	1,756,037	1,312,040	296%
Datorii curente					
Partea curentă din imprumuturile pe termen lung		2,410,473	565,563	(1,844,911)	-77%
Imprumuturi pe termen scurt		9,740,993	13,696,681	3,955,688	41%
Datorii comerciale și alte datorii	7	148,407,614	137,923,304	(10,484,310)	-7%
Alte impozite și obligații privind asigurările sociale		1,672,058	(1,076,251)	(2,748,308)	-164%
Provizioane		55,096	55,096	0	0%
Datorii privind impozitul pe profit		397,098	283,274	(113,824)	-29%
Obligații din leasing financiar		206,671	462,798	256,127	124%
Total datorii curente		162,890,002	151,910,464	(10,979,538)	-7%
Total datorii		163,333,999	153,666,502	(9,667,498)	-6%
Total capitaluri proprii și datorii		285,799,663	283,180,156	(2,619,507)	-1%

ROPHARMA SA
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	Nota	2,014	2,015	Δ	Δ %
Venituri din exploatare					
Venituri nete din vânzări	8	418,230,053	438,525,675	20,295,622	5%
Alte venituri	9	3,343,895	3,653,922	310,027	9%
Total venituri din exploatare		421,573,948	442,179,597	20,605,649	5%
Cheltuieli din exploatare					
Costul bunurilor vandute		341,327,674	359,969,625	18,641,951	5%
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	10	37,275,260	39,478,727	2,203,467	6%
Cheltuieli privind reclama si publicitatea		845,560	828,355	(17,205)	-2%
(Profit) / pierdere din vanzarea mijloacelor fixe		(52,639)	(58,140)	(5,501)	10%
Servicii prestate de terti		4,227,992	4,526,897	298,905	7%
Pierderi din creante comerciale si debitori diversi		665,164	173,025	(492,139)	-74%
Ajustari de valoare pentru activele circulante		1,814,082	436,277	(1,377,805)	-76%
Amortizarea pentru activele imobilizate		6,475,961	6,273,067	(202,894)	-3%
Alte cheltuieli operationale	11	18,779,974	20,012,001	1,232,027	7%
Total cheltuieli din exploatare		411,359,028	431,639,833	20,280,805	5%
Rezultat din exploatare		10,214,920	10,539,764	324,844	3%
Venituri financiare	12	1,215,563	3,468,279	2,252,716	185%
Costuri financiare	12	1,254,551	3,987,848	2,733,297	218%
Rezultat financiar	12	(38,988)	(519,569)	(480,581)	1233%
Profit înainte de impozitare		10,175,932	10,020,195	(155,737)	-2%
Impozit pe profit curent		2,161,932	2,031,997	(129,935)	-6%
Impozit pe profit amanat		(182,405)	(34,463)	147,942	-81%
Profit din activitati continue		8,196,405	8,022,661	(173,744)	-2%

SITUATIA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015

	31 decembrie 2014 / 12 luni 2014	31 decembrie 2015 / 12 luni 2015	Δ	Δ %
I. Indicatori de lichiditate				
Lichiditatea curenta				
Active curente (A)	187,659,813	171,472,467	(16,187,346)	-9%
Datorii curente (B)	162,890,002	151,344,902	(11,545,100)	-7%
A/B in numar de ori	1.2	1.1		
Lichiditatea imediata				
Active curente (A)	187,659,813	171,472,467	(16,187,346)	-9%
Stocuri (B)	60,070,468	73,764,756	13,694,288	23%
Datorii curente (B)	162,890,002	151,344,902	(11,545,100)	-7%
(A-B)/C in numar de ori	0.8	0.6		
II. Indicatori ai profitabilitatii				
EBITDA				
Rezultatul din exploatare (A)	10,214,920	10,539,764	324,844	3%
Amortizare (B)	6,475,961	6,273,067	(202,894)	-3%
A+B in lei	16,690,881	16,812,831		
EBITDA				
EBITDA (A)	16,690,881	16,812,831	121,950	1%
Venituri din exploatare (B)	421,573,948	442,179,597	20,605,649	5%
A/B in %	4.0%	3.8%		
Marja bruta				
Marja bruta (A)	76,902,379	78,556,051	1,653,672	2%
Venituri nete din vanzari (B)	418,230,053	438,525,675	20,295,622	5%
(A/B) * 100	18.4%	17.9%		
III. Indicatori de gestiune				
Viteza de rotatie a activelor imobilizate				
Venituri din exploatare (A)	421,573,948	442,179,597	20,605,649	5%
Active imobilizate (B)	98,139,850	111,707,689	13,567,840	14%
(A/B) in numar de ori	4.3	4.0		
Viteza de rotatie a stocurilor				
Stocuri medii (A)	52,720,183	66,917,612	14,197,430	27%
Costul bunurilor vandute	341,327,674	359,969,625	18,641,951	5%
(A/B) in numar de zile	42	51		
Viteza de rotatie a creantelor				
Creante comerciale medii (A)	134,116,593	103,416,132	(30,700,461)	-23%
Venituri din exploatare (B)	421,573,948	442,179,597	20,605,649	5%
(A/B) in numar de zile	87	64		
III. Indicatori de risc				
Acoperirea dobanzilor				
Rezultatul din exploatare (A)	10,214,920	10,539,764	324,844	3%
Cheltuieli cu dobanzile (B)	664,298	475,740	(188,558)	-28%
(A+B)/B in numar de ori	16.4	23.2		

ROPHARMA SA
NOTE EXPLICATIVE PENTRU SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015

3. STOCURI

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015	Δ	Δ %
Mărfuri în depozite și farmacii	60,362,573	73,377,963	13,015,390	22%
Marfuri în curs de aprovizionare	101,920	245,080	143,160	140%
Avansuri pentru achiziții de marfuri	16,213	16,217	3	0%
Materiale consumabile și ambalaje	122,606	156,500	33,894	28%
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	(532,845)	(31,004)	501,841	-94%
Total	60,070,468	73,764,756	13,694,289	23%

4. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015	Δ	Δ %
Creanțe comerciale	120,739,654	87,124,298	(33,615,356)	-28%
Efecte de primit	525,000	40,000	(485,000)	-92%
Clienți facturi de întocmit	602,948	2,160,068	1,557,120	258%
Furnizori debitori	125,783	430,612	304,828	242%
Alte creanțe	5,314,510	8,490,873	3,176,364	60%
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale	(7,850,009)	(8,890,842)	(1,040,833)	13%
Ajustări pentru deprecierea altor creanțelor	(1,036,566)	(944,065)	92,502	-9%
Total	118,421,320	88,410,944	(30,010,375)	-25%

5. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015	Δ	Δ %
Conturi curente la bănci	7,305,854	7,004,916	(300,938)	-4%
Numerar în casierie	1,313,896	1,600,292	286,395	22%
Alte valori	135,699	142,771	7,072	5%
Total	8,755,449	8,747,978	(7,471)	0%

6. DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015	Δ	Δ %
Datorii comerciale	130,167,619	127,628,308	(2,539,311)	-2%
Efecte de platit	13,982,109	2,934,195	(11,047,915)	-79%
Furnizori de imobilizări	2,541,127	2,450,139	(90,988)	-4%
Avansuri primite	11,160	50,707	39,547	354%
Alte datorii	1,705,599	4,859,955	3,154,356	185%
Total	148,407,614	137,923,304	(10,484,310)	-7%

7. IMPRUMUTURI

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015	Δ	Δ %
Împrumuturi pe termen lung				
Împrumuturi bancare pe termen lung	197,221	1,724,748	1,527,527	775%
Datorii privind leasingul financiar	246,776	31,289	(215,487)	-87%
Total	443,997	1,756,037	1,312,040	296%
Împrumuturi pe termen scurt				
Partea curentă a împrumuturilor bancare pe termen lung	2,410,473	565,563	(1,844,911)	-77%
Împrumuturi bancare pe termen scurt	9,740,993	13,696,681	3,955,688	41%
Datorii privind leasingul financiar	206,671	462,798	256,127	124%
Total	12,358,137	14,725,041	2,366,905	19%
Total împrumuturi	12,802,134	16,481,078	3,678,945	29%

8. VENITURI NETE DIN VANZARI

	2,014	2,015	Δ	Δ %
Venituri farmacii proprii	290,053,477	301,991,532	11,938,055	4%
Venituri distributie	129,456,038	140,365,596	10,909,558	8%
Reduceri comerciale acordate	(1,279,462)	(3,831,452)	(2,551,990)	199%
Total	418,230,053	438,525,675	20,295,622	5%

9. ALTE VENITURI

	2,014	2,015	Δ	Δ %
Venituri din chirii	1,326,430	1,651,462	325,032	25%
Venituri din prestari de servicii	636,382	990,048	353,666	56%
Alte venituri din exploatare	1,381,083	1,012,411	(368,672)	-27%
Total	3,343,895	3,653,922	310,027	9%

10. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR

	2,014	2,015	Δ	Δ %
Cheltuieli cu salariile	28,088,043	30,648,739	2,560,696	9%
Cheltuieli cu tichetele de masă acordate	1,689,691	1,764,931	75,240	4%
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	7,497,526	7,065,057	(432,469)	-6%
Total	37,275,260	39,478,727	2,203,467	6%

11. ALTE CHELTUIELI OPERATIONALE

	2,014	2,015	Δ	Δ %
Cheltuieli cu materiale nestocabile	3,855,384	4,061,790	206,406	5%
Cheltuieli cu chirile	6,058,170	6,844,676	786,506	13%
Cheltuieli de mentenanță	1,037,255	1,232,798	195,543	19%
Cheltuieli cu utilitățile	2,058,721	2,073,843	15,122	1%
Cheltuieli cu asigurările	735,848	783,738	47,890	7%
Cheltuieli de protocol	456,565	487,789	31,224	7%
Cheltuieli cu deplasările și detașările	523,063	523,908	845	0%
Cheltuieli postale și de telecomunicații	462,958	384,515	(78,443)	-17%
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	230,797	214,073	(16,724)	-7%
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	267,461	549,407	281,946	105%
Cheltuieli cu impozitele și asimilate	958,924	1,149,419	190,495	20%
Alte cheltuieli de exploatare	2,134,829	1,706,045	(428,784)	-20%
Total	18,779,975	20,012,001	1,232,026	7%

12. VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE

	2,014	2,015	Δ	Δ %
Venituri din activitatea financiară				
Venituri din dobânzi	458,302	45,536	(412,767)	-90%
Venituri din diferențe de curs valutar	757,261	735,896	(21,365)	-3%
Venituri din investiții financiare	-	2,686,848	2,686,848	
Total	1,215,563	3,468,279	2,252,716	185%
Cheltuieli din activitatea financiară				
Cheltuieli privind dobânzile	507,047	336,624	(170,423)	-34%
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	590,253	907,688	317,435	54%
Cheltuieli privind finanțările	157,251	139,116	(18,135)	-12%
Cheltuieli privind investițiile financiare	-	2,604,420	2,604,420	
Total	1,254,551	3,987,848	2,733,297	218%
Rezultat net financiar	(38,988)	(519,569)	(480,581)	1233%

13. DETALII PERSONAL

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015	Δ
Consiliu de administratie	7	10	3
Conducerea executivă	3	3	0
Consilieri&Asistent Manager Director General	5	8	3
Achizitii&Aprovizionare	19	18	(1)
Vanzari	676	728	52
Logistica&Administrativ&Auto	153	153	0
Marketing	10	13	3
Financiar-contabilitate	20	20	0
Calitate	5	4	(1)
Juridic	3	5	2
Informatica	10	11	1
Resurse umane	5	6	1
Audit Intern	5	6	1
Total	921	985	64




Mihai Miron
 Președintele Consiliului de Administrație

Alin Rădășanu
 Director Financiar

