



**SITUATIA AGREGATA A REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU CUMULAT 9 LUNI 2018
LA 30 SEPTEMBRIE 2018**

CUPRINS	PAGINA
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL	3
SITUAȚIA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI	4
NOTE LA SITUAȚIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL	5-6

Către Acționari
Ropharma SA
Brasov, România

ROPHARMA SA & ROPHARMA LOGISTIC
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU 9 LUNI 2018
(in lei, dacă nu se specifică altceva)

	Nota	9 luni 2017	9 luni 2018	Δ	Δ %
Venituri din exploatare					
Venituri nete din vânzări	3	359,550,859	399,918,814	40,367,955	11%
Alte venituri	4	2,275,381	2,709,963	434,582	19%
Total venituri din exploatare		361,826,240	402,628,778	40,802,538	11%
Cheltuieli din exploatare					
Costul bunurilor vandute	5	294,163,271	328,308,066	34,144,795	12%
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	6	37,772,958	42,000,269	4,227,311	11%
Cheltuieli privind reclama si publicitatea (Profit) / pierdere din vanzarea mijloacelor fixe		560,057	716,477	156,420	28%
		(1,054,280)	(769,988)	284,292	-27%
Servicii prestate de terti		4,289,045	4,408,833	119,788	3%
Ajustari de valoare pentru activele circulante		(202,225)	108,780	311,005	-154%
Amortizarea pentru activele imobilizate		4,376,393	4,593,797	217,404	5%
Alte cheltuieli operationale	7	15,246,016	15,999,410	753,394	5%
Total cheltuieli din exploatare		355,151,235	395,365,643	40,214,408	11%
Rezultat din exploatare		6,675,005	7,263,134	588,129	9%
Venituri financiare	8	234,677	352,318	117,641	50%
Costuri financiare	8	734,497	919,533	185,036	25%
Rezultat financiar	8	(499,820)	(567,215)	(67,395)	13%
Profit înainte de impozitare		6,175,185	6,695,919	520,734	8%
Impozit pe profit curent		978,256	1,375,141	396,885	41%
Impozit pe profit amanat		(22,830)	(236,804)	(213,974)	937%
Profit din activitati continue		5,219,759	5,557,581	337,822	6%
Rezultat net atribuibil intereselor care nu controleaza		143,051	96,161	(46,890)	-33%
Profit net atribuibil proprietarilor societatii mama		5,076,708	5,461,421	384,713	8%

ROPHARMA SA & ROPHARMA LOGISTIC
SITUATIA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI
PENTRU CUMULAT 9 LUNI 2018

	9 luni 2017	9 luni 2018	Δ	Δ %
I. Indicatori ai profitabilitatii				
EBITDA				
Rezultatul din exploatare (A)	6,675,005	7,263,134	588,129	9%
Amortizare (B)	4,376,393	4,593,797	217,404	5%
A+B in lei	11,051,398	11,856,931		
EBITDA				
EBITDA (A)	11,051,398	11,856,931	805,533	7%
Venituri din exploatare (B)	361,826,240	402,628,778	40,802,538	11%
A/B in %	3.1%	2.9%		
Marja bruta				
Marja bruta (A)	65,387,588	71,610,749	6,223,161	10%
Venituri nete din vanzari (B)	359,550,859	399,918,814	40,367,955	11%
(A/B) * 100	18.2%	17.9%		
II. Indicatori de gestiune				
Viteza de rotatie a stocurilor				
Stocuri (A)	73,994,280	89,270,285	15,276,005	21%
Costul bunurilor vandute	294,163,271	328,308,066	34,144,795	12%
(A/B) in numar de zile	69	74		
Viteza de rotatie a creantelor				
Creante comerciale (A)	76,767,338	115,100,814	38,333,476	50%
Venituri din exploatare (B)	361,826,240	402,628,778	40,802,538	11%
(A/B) in numar de zile	58	78		
III. Indicatori de risc				
Acoperirea dobanzilor				
Rezultatul din exploatare (A)	6,675,005	7,263,134	588,129	9%
Cheltuieli cu dobanzile (B)	258,117	423,669	165,552	64%
(A+B)/B in numar de ori	26.9	18.1		

3. VENITURI NETE DIN VANZARI

	<u>9 luni 2017</u>	<u>9 luni 2018</u>	<u>Δ</u>	<u>Δ %</u>
Venituri farmacii proprii	247,707,570	265,616,409	17,908,839	7%
Venituri distributie	112,439,060	134,992,320	22,553,259	20%
Reduceri comerciale acordate	(595,771)	(689,914)	(94,143)	16%
Total	<u>359,550,859</u>	<u>399,918,814</u>	<u>40,367,955</u>	<u>11%</u>

4. ALTE VENITURI

	<u>9 luni 2017</u>	<u>9 luni 2018</u>	<u>Δ</u>	<u>Δ %</u>
Venituri din chirii	957,682	852,728	(104,954)	-11%
Venituri din prestari de servicii	1,029,081	1,461,616	432,535	42%
Alte venituri din exploatare	288,618	395,619	107,001	37%
Total	<u>2,275,381</u>	<u>2,709,963</u>	<u>434,582</u>	<u>19%</u>

5. COSTUL VANZARILOR

	<u>9 luni 2017</u>	<u>9 luni 2018</u>	<u>Δ</u>	<u>Δ %</u>
Cheltuieli cu marfurile	308,950,054	345,930,389	36,980,335	12%
Reduceri ulterioare primite	(14,786,783)	(17,622,323)	(2,835,540)	19%
Total	<u>294,163,271</u>	<u>328,308,066</u>	<u>34,144,795</u>	<u>12%</u>

6. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR

	<u>9 luni 2017</u>	<u>9 luni 2018</u>	<u>Δ</u>	<u>Δ %</u>
Cheltuieli cu salariile	28,741,538	38,008,260	9,266,722	32%
Cheltuieli cu tichetele de masă acordate	2,406,389	2,402,287	(4,102)	0%
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	6,625,030	734,445	(5,890,585)	-89%
Cheltuieli cu contributia asiguratorie pt. munca	-	855,277	855,277	n/a
Total	<u>37,772,958</u>	<u>42,000,269</u>	<u>4,227,311</u>	<u>11%</u>

7. ALTE CHELTUIELI OPERATIONALE

	9 luni 2017	9 luni 2018	Δ	Δ %
Cheltuieli cu materiale nestocabile	2,863,952	3,350,048	486,097	17%
Cheltuieli cu chiriile	6,476,640	6,754,212	277,572	4%
Cheltuieli de mentenanta	898,127	849,165	(48,963)	-5%
Cheltuieli cu utilitatile	1,486,360	1,762,685	276,325	19%
Cheltuieli cu asigurarile	379,865	263,031	(116,834)	-31%
Cheltuieli de protocol	285,943	363,100	77,157	27%
Cheltuieli cu deplasările si detasarile	493,922	611,890	117,967	24%
Cheltuieli postale si de telecomunicații	339,895	345,358	5,462	2%
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	160,419	187,107	26,688	17%
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	327,643	143,544	(184,100)	-56%
Cheltuieli cu impozitele si asimilate	814,835	793,235	(21,600)	-3%
Alte cheltuieli de exploatare	718,414	576,036	(142,378)	-20%
Total	15,246,016	15,999,410	753,394	5%

8. VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE

	9 luni 2017	9 luni 2018	Δ	Δ %
Venituri din activitatea financiară				
Venituri din dobânzi	5,493	18,904	13,411	244%
Venituri din diferențe de curs valutar	229,184	333,413	104,229	45%
Total	234,677	352,318	117,641	50%
Cheltuieli din activitatea financiară				
Cheltuieli privind dobânzile	182,651	324,091	141,440	77%
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	476,380	495,864	19,484	4%
Cheltuieli privind finantarile	75,465	99,578	24,112	32%
Total	734,497	919,533	185,036	25%
Rezultat net financiar	(499,820)	(567,215)	(67,395)	13%

Prezentele situatii nu au fost sunt auditate.

Mihai Miron
 Președintele Consiliului de Administrație

Alin Rădășanu
 Director Financiar