
ROPHARMA S.A.

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT
LA 31 MARTIE 2023**

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului de Finanțe Publice nr. 2844 / 2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană

CUPRINS

PAGINA

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE	1
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A REZULTATULUI GLOBAL	2
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE	3
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE	4 – 15
SITUATIA INDICATORILOR	16

ROPHARMA SA
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2023
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	Sold la 31 Martie 2023	Sold la 31 Decembrie 2022
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	5	86.761.004	87.159.329
Fond comercial	7	11.167.579	11.167.579
Active aferente dreptului de utilizare	6	42.085.779	44.772.912
Imobilizări necorporale	7	28.205.969	28.088.725
Investitii financiare	8	27.144.677	27.144.677
Investitii imobiliare	9	69.858.274	69.567.147
Total active imobilizate		265.223.282	267.900.370
Active circulante			
Stocuri	10	72.740.260	67.282.669
Creanțe comerciale și alte creanțe	11	125.023.296	145.410.047
Cheltuieli înregistrate în avans		1.047.645	548.278
Numerar și echivalente de numerar	12	22.878.843	7.849.555
Total active circulante		221.690.043	221.090.549
Total active		486.913.326	488.990.919
Capitaluri proprii și datorii			
Capitaluri proprii			
Capital social	13	68.698.617	68.698.617
Prime de capital		2.021.064	2.021.064
Rezerve		68.337.743	61.258.403
Rezerve din reevaluare		19.450.683	19.450.683
Rezultatul current: profit / (pierdere)		857.393	7.079.339
Rezultat reportat profit / (pierdere)		38.226.501	38.226.501
Total capitaluri proprii		197.592.001	196.734.606
Datorii pe termen lung			
Imprumuturi pe termen lung		13.051.939	10.141.917
Datorii privind impozitul amânat		8.692.367	8.766.838
Datorii din contractele de leasing	14	37.275.931	39.956.447
Total datorii pe termen lung		59.020.238	58.865.203
Datorii curente			
Partea curentă din imprumuturile pe termen lung		5.771.347	5.091.784
Împrumuturi de la bănci		30.932.476	30.851.839
Datorii comerciale și alte datorii	15	182.148.023	185.991.275
Alte impozite și obligații privind asigurările sociale		2.877.434	2.462.433
Provizioane		55.096	55.096
Datorii privind impozitul pe profit		552.450	390.799
Partea curentă a datoriilor din contractele de leasing	14	7.964.262	8.547.885
Total datorii curente		230.301.088	233.391.110
Total datorii		289.321.326	292.256.313
Total capitaluri proprii și datorii		486.913.326	488.990.919

ROPHARMA SA
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU 3 LUNI, LA 31 MARTIE 2023
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

		3 luni incheiate la:	
	Nota	31 martie 2023	31 martie 2022
Venituri din exploatare			
Venituri nete din vânzări	16	149.472.371	131.930.005
Alte venituri	17	2.664.336	2.491.570
Total venituri din exploatare		152.136.707	134.421.575
Cheltuieli din exploatare			
Costul bunurilor vandute		(121.740.336)	(106.548.298)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	18	(19.863.870)	(16.353.414)
Profit / (pierdere) din vanzarea mijloacelor fixe		(733)	97.506
Servicii prestate de terti		(2.904.590)	(2.180.331)
Ajustari de valoare pentru activele circulante		352.493	16.542
Cheltuieli cu amortizarea privind activele imobilizate		(3.500.500)	(3.288.754)
Alte cheltuieli operationale	19	(3.228.061)	(3.560.306)
Total cheltuieli din exploatare		(150.885.596)	(131.817.054)
Rezultat din exploatare		1.251.111	2.604.521
Venituri financiare		1.145.303	32.240
Cheltuieli financiare		(1.451.841)	(522.225)
Rezultat financiar	20	(306.538)	(489.985)
Profit înainte de impozitare		944.573	2.114.536
Impozit pe profit current	21	(161.651)	(397.815)
Impozit pe profit amanat		74.471	65.999
Profit din activitati continue		857.393	1.782.720
Alte elemente ale rezultatului global			
Castiguri/pierderi din reevaluarea imobilizarilor corporale		-	-
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global		-	-
Alte elemente ale rezultatului global, net		-	-
Total rezultat global		857.393	1.782.720
Rezultat pe actiune		0.0017	0.0035

Situațiile financiare au fost autorizate spre a fi emise de către Consiliul de administrație la 12 Mai 2023 și semnate în numele acestuia.

Mihai Miron
Președintele Consiliului de Administrație

Alin Rădășanu
Director Financiar

ROPHARMA SA
SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU 3 LUNI, LA 31 MARTIE 2023
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	3 luni incheiate la:	
	31 martie 2023	31 martie 2022
Profit net	857.393	1.782.720
Ajustari pentru:		
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	3.500.500	3.288.754
Cheltuieli cu dobanzile si costuri aferente finantarilor	1.451.841	522.225
Venituri din dobanzi, dividende si diferente de curs valutar	(1.145.303)	(32.240)
Ajustari de depreciere pentru creante	(352.493)	16.543
(Profit) / Pierdere din vânzarea activelor fixe	733	(97.506)
Cheltuieli / (Venituri) cu impozitul amanat	(74.471)	(65.999)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	161.651	397.815
Numerar net din (utilizat in) activitatile de exploatare inainte de modificari ale capitalului circulant	4.399.851	5.812.312
Modificari ale capitalului circulant:		
(Crestere) / scadere a stocului	(5.457.591)	734.419
(Crestere) / scadere a creantelor comerciale si alte creante	19.259.292	7.676.085
Crestere / (scadere) a datoriilor comerciale si alte datorii	(3.404.874)	(5.047.321)
Numerar din / (utilizat in) activitatile de exploatare	14.796.678	9.175.495
Impozit pe profit platit	-	-
Numerar net din / (utilizat in) activitatile de exploatare	14.796.678	9.175.495
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii:		
Achizitii din imobilizari corporale	(1.031.323)	(14.119)
Achizitii din imobilizari necorporale si financiare	(167.302)	(1.287.930)
Intrari nete drepturi de utilizare	749.927	(1.311.221)
Achizitii de investitii imobiliare	(1.219.265)	(171.462)
Incasari din vanzari de imobilizari	989.407	270.043
Dobanzi incasate	4.083	9.133
Numerar net din / (utilizat in) activitatile de investitii	(674.373)	(2.505.556)
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Trageri / (Rambursari) împrumuturi in timpul anului	3.558.693	(1.394.355)
Utilizare netă overdraft in timpul anului: Trageri / (Rambursari)	80.637	(7.164)
Dobanzi platite	(716.207)	(487.450)
Plati aferente contractelor de leasing	(2.016.040)	(1.952.293)
Numerar net din / (utilizat in) activitatile de finantare	907.083	(3.841.262)
Crestere / (descrestere) neta a numerarului si echivalentelor de numerar	15.029.288	2.828.677
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	7.849.555	5.213.996
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	22.878.843	8.042.673

Nota 5. 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 / Valoare justă</i>							
Sold la 1 ianuarie 2023	25.217.757	48.063.802	29.078.996	11.330.871	183.096	186.578	114.061.100
Intrări		252.179	375.806	292.629	242.434	415.931	1.578.979
Transferuri din alte categorii de imobilizări		126.702	1.805	17.164			145.671
Ieșiri			466.425	110.320		398.268	975.013
Transferuri alte categorii de imobilizări					205.110		205.110
Sold la 31 martie 2023	25.217.757	48.442.683	28.990.181	11.530.344	220.420	204.241	114.605.627
<i>Amortizarea acumulată</i>							
Sold la 1 ianuarie 2023	129.290	6.083.437	11.981.502	8.707.540	-	-	26.901.770
Amortizare	10.781	741.328	544.926	216.200			1.513.236
Amortizare ieșiri			460.063	110.320			570.383
Sold la 31 martie 2023	140.072	6.824.766	12.066.365	8.813.420			27.844.622
<i>Valoarea contabilă netă</i>							
Sold la 1 ianuarie 2023	25.088.467	41.980.364	17.097.494	2.623.331	183.096	186.578	87.159.330
Sold la 31 martie 2023	25.077.686	41.617.917	16.923.816	2.716.924	220.420	204.241	86.761.004

Nota 6. IMOBILIZARI NECORPORALE

	Fond comercial	Alte immobilizari necorporale	Licente de farmacii achizitionate	Avansuri acordate	Total immobilizari necorporale
-					
<i>Cost</i>					
Sold la 1 ianuarie 2023	11.167.579	2.628.810	27.841.834	45.445	41.683.668
Intrari			166.260	1.041	167.301
Intrari din alte categorii de immobilizari					
Iesiri					
Sold la 31 martie 2023	11.167.579	2.628.810	28.008.094	46.486	41.850.969
<i>Amortizarea acumulată</i>					
Sold la 1 ianuarie 2023	-	2.427.363	-	-	2.427.363
Amortizarea in cursul anului		50.058			50.058
Amortizare iesiri					
Sold la 31 martie 2023	-	2.477.421	-	-	2.477.421
<i>Valoarea contabilă netă</i>					
Sold la 1 ianuarie 2023	11.167.579	201.447	27.841.834	45.445	39.256.304
Sold la 31 martie 2023	11.167.579	151.389	28.008.094	46.486	39.373.548

Nota 7. ACTIVE AFERENTE DREPTULUI DE UTILIZARE

	Drepturi de utilizare – spatii comerciale inchiriate
<i>Cost</i>	
Sold la 1 ianuarie 2023	70.780.576
Intrari	969.759
Iesiri	(1.719.686)
Sold la 31 martie 2023	70.030.649
<i>Amortizarea acumulată</i>	
Sold la 1 ianuarie 2023	26.007.664
Amortizarea in cursul anului	1.937.206
Sold la 31 martie 2023	27.944.870
<i>Valoarea contabilă netă</i>	
Sold la 1 ianuarie 2023	44.772.912
Sold la 31 martie 2023	42.085.779

Nota 8. INVESTITII FINANCIARE

Titluri de participare

La 31 martie 2023, Societatea deține titluri pe termen lung sub formă de interese de participare în următoarele entități:

	Tara	Cota de participare (%)	31 martie 2023	Cota de participare (%)	31 decembrie 2022
Filiale					
Titluri deținute la Eurofarmaco	Republica Moldova	50%	1.789.227	50%	1.789.227
Titluri deținute la Teo Health	Romania	49.604%	21.996.000	49.604%	21.996.000
Titluri deținute la Aesculap Prod	Romania	99.997%	3.250.950	99.997%	3.250.950
Titluri deținute la Florifarm	Romania	100%	145.708	100%	145.708
Titluri deținute la Ropharma Logistic	Romania	90%	108.000	90%	108.000
Ajustari pentru pierderi din depreciere			(145.708)		(145.708)
Total filiale			27.144.177		27.144.177
Alte titluri de participare					
Titluri deținute la Farmaplus	Romania	14.286%	500	14.286%	500
Total alte titluri de participare		14.286%	500	14.286%	500
Total			27.144.677		27.144.677

Nota 9. INVESTITII IMOBILIARE

	Terenuri	Clădiri	Investiții imobiliare in curs	Total investiții imobiliare
<i>Cost</i>				
Sold la 1 ianuarie 2023	9.532.977	59.830.756	203.413	69.567.147
Intrări			231.687	231.687
Reevaluare la valoarea justă				
Transferuri de la imobilizări corporale		59.440		
Transferuri catre alte categorii de imobilizari				
leșiri				
Sold la 31 martie 2023	9.532.977	59.890.196	435.100	69.858.274

Nota 10. STOCURI

	Sold la 31 martie 2023	Sold la 31 decembrie 2022
Marfuri in farmacii	69.337.952	64.789.142
Marfuri program national CVR	1.348.852	1.426.071
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	(625.936)	(625.936)
Marfuri in curs de aprovizionare	1.748.188	1.479.403
Avansuri pentru achizitii de marfuri	684.496	7.556
Materiale consumabile si ambalaje	246.709	206.433
Total	72.740.260	67.282.669

Miscarile in ajustarile de depreciere a stocurilor au fost urmatoarele:

	Sold la 31 martie 2023	Sold la 31 decembrie 2022
La 1 ianuarie	625.936	473.424
Cresteri in timpul anului	-	1.001.682
Descresteri in timpul anului	-	849.170
La 31 decembrie	625.936	625.936

Nota 11. CREANTE COMERCIALE SI ALTE CREANTE

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

	31 martie 2023	31 decembrie 2022	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31.03.2022	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	103.249.892	121.578.417	103.249.892	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale	(5.964.596)	(6.337.633)	(5.964.596)	-
Creante program national CVR	13.074.536	16.102.580	13.074.536	-
Creante de la entitatile din grup	10.278.674	8.564.825	10.278.674	-
Debitori diversi si alte creante	6.639.023	7.561.187	6.639.023	-
Ajustari pentru deprecierea altor creante	(3.119.731)	(3.119.731)	(3.119.731)	-
Total active financiare altele decat numerarul clasificate ca imprumuturi si creante	124.157.798	144.349.644	124.157.798	-
Creante in legatura cu salariatii	12.646	18.764	12.646	-
Alte creante fata de bugetul de stat	571.151	721.507	571.151	-
Plati anticipate (avansuri)	281.700	320.132	281.700	-
Total	125.023.296	145.410.047	125.023.296	-

Miscările în ajustările de depreciere a creantelor au fost următoarele:

	Sold la 31 martie 2023	Sold la 31 decembrie 2022
La 1 ianuarie	6.337.633	7.740.659
Cresteri in timpul anului	32.952	194.127
Descresteri in timpul anului	405.989	1.597.153
La 31 martie	5.964.596	6.337.633

Miscările în ajustările de depreciere a altor creante au fost următoarele:

	Sold la 31 martie 2023	Sold la 31 decembrie 2022
La 1 ianuarie	3.119.731	732.776
Cresteri in timpul anului	-	2.395.465
Descresteri in timpul anului	-	8.510
La 31 martie	3.119.731	3.119.731

Nota 12. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	Sold la 31 Martie 2023	Sold la 31 Decembrie 2022
Conturi curente la banci	21.032.529	4.811.399
Numerar in casierie	1.814.997	3.037.809
Alte valori	31.317	347
Total	22.878.843	7.849.555

Nota 13. CAPITAL SOCIAL

	Numar de acțiuni	Valoare (RON)	Procent
Progresso Investments Limited	159.612.991	15.961.299	31.22
Add Pharmaceuticals Limited	91.056.389	9.105.639	17.81
Rimia Investments Limited	71.960.258	7.196.026	14.07
Fond de Pensii Privat Allianz	44.994.535	4.399.454	8.60
GOA Capital SA	19.966.594	1.996.659	3.91
Persoane Fizice	95.350.810	9.535.081	18.65
Alte Persoane Juridice	29.325.836	2.932.584	5.74
Total	511.267.413	51.126.741	100

Nota 14. IMPRUMUTURI ȘI LEASING-URI

	Sold la 31 Martie 2023	Sold la 31 Decembrie 2022
Imprumuturi pe termen lung		
Imprumuturi bancare pe termen lung	13.051.939	10.141.917
Datorii privind leasingul (IFRS 16)	37.275.931	39.956.447
Total	50.327.871	50.098.364
Imprumuturi pe termen scurt		
Partea curentă a împrumuturilor bancare pe termen lung	5.771.347	5.091.784
Imprumuturi bancare pe termen scurt (incl. linii de credit / overdraft)	30.932.476	30.851.839
Datorii privind leasingul (IFRS 16)	7.964.262	8.547.885
Total	44.668.085	44.491.508
Total împrumuturi si datorii leasing	94.995.956	94.589.872

Nota 14. IMPRUMUTURI ȘI LEASING-URI (continuare)

	Datorie leasing 31 Martie 2023	Datorie leasing 31 Decembrie 2022
Cost		
Sold initial	48.504.332	46.846.684
Intrări	969.759	12.021.389
Iesiri (la valoarea ramasa neamortizata)	(1.719.686)	(2.469.955)
Cheltuiala cu dobanda	311.999	1.147.771
Diferente de curs	(314.004)	189.623
Alte venituri financiare	(184.168)	(292.740)
Platile de leasing din perioada	(2.328.039)	(8.938.440)
Sold final	45.240.193	48.504.332

Datoriile de leasing

31 Martie 2023	Sub 1 an	Intre 2 si 5 ani	Peste 5 ani	Total
Obligatii de leasing financiar	7.964.262	22.895.507	14.380.424	45.240.193
31 Decembrie 2022	Sub 1 an	Intre 2 si 5 ani	Peste 5 ani	Total
Obligatii de leasing financiar	8.547.885	26.400.451	13.555.996	48.504.332

Nota 14. IMPRUMUTURI ȘI LEASING-URI (continuare)

Detalii cu privire la împrumuturile contractate de societate:

Nr. Crt.	Banca	Data acordării împrumutului	Valoare împrumut	Valuta	Rata dobânzii	Data scadenței finale	Principalul în sold la 31.03.2023 echivalent în RON	Principalul în sold la 31.12.2022 echivalent în RON
1	Ing Bank	2/11/2018	6,280,000	EUR	EURIBOR 1M + marja bancii	Pana la o data ulterioara notificata de banca	30,932,476	30,851,838
2	Ing Bank	6/12/2015	909,091	EUR	EURIBOR 1M + marja bancii	31/12/2025	3.765.244	4,497,636
4	Ing Bank	1/4/2020	1,235,042	EUR	EURIBOR 1M + marja bancii	31/01/2025	5.571.768	6,110,246
5	Ing Bank	28/11/2022	2,000,000	EUR	EURIBOR 1M + marja bancii	1/9/2029	9.486.275	4,625,819
Total			10,424,133				49.755.763	46,085,539

Nota 15. DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

	31 martie 2023	31 decembrie 2022	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31.03.2023	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	32.726.466	30.108.959	32.726.466	-
Datorii program național CVR	17.499.356	22.125.702	17.499.356	-
Datorii catre entitățile din grup	127.044.941	128.429.901	127.044.941	-
Furnizori de imobilizări	481.586	1.287.590	481.586	-
Datorii în legătură cu salariații	3.199.458	2.993.643	3.199.458	-
Alte datorii	919.808	957.015	919.808	-
Dobânzi de plătit	129.831	83.985	129.831	-
Total datorii mai puțin imprumuturi clasificate ca măsurate la cost amortizat	182.001.447	185.986.794	182.001.447	-
Alte impozite și contribuții sociale	2.877.433	2.462.432	2.877.433	-
Avansuri de la clienți	146.576	4.480	146.576	-
Total	185.025.455	188.453.706	185.025.455	-

Nota 16. VENITURI NETE DIN VANZARI

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2023	31.03.2022
Venituri nete farmaciei proprii	145.832.364	127.312.730
Program național cost-volum-rezultat (CVR)	4.380.513	5.115.362
Reduceri comerciale acordate	(740.505)	(498.087)
Total vânzări nete	149.472.371	131.930.005

Nota 18. ALTE VENITURI

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2023	31.03.2022
Venituri din chirii	1.055.235	1.091.343
Venituri din prestări de servicii	1.111.947	636.045
Alte venituri din exploatare	497.154	764.183
Total	2.664.336	2.491.570

Nota 19. BENEFICIILE ANGAJAȚILOR

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2023	31.03.2022
Cheltuieli cu salariile	18.032.187	15.237.814
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate	1.161.810	560.610
Cheltuieli cu asigurarile și protecția socială	669.873	554.990
Total	19.863.870	16.353.414

Nota 20. ALTE CHELTUIELI

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2023	31.03.2023
Cheltuieli cu materiale nestocabile	706.448	649.381
Cheltuieli cu chirii	43.445	17.436
Cheltuieli de mentenanță	307.451	338.512
Cheltuieli cu utilitățile	1.114.127	1.446.980
Cheltuieli cu asigurarile	55.223	61.436
Cheltuieli de protocol	136.815	91.418
Cheltuieli cu deplasările și detașările	129.879	117.114
Cheltuieli poștale și de telecomunicații	114.805	69.740
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	128.551	120.015
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	34.984	30.470
Cheltuieli cu impozitele și asimilate	311.388	433.711
Alte cheltuieli de exploatare	144.945	184.093
Total	3.228.060	3.560.305

Nota 21. VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2023	31.03.2023
Venituri din activitatea financiară		
Venituri din dobânzi	4.083	9.133
Venituri din diferențe de curs leasing-uri (IFRS 16)	314.004	-
Venituri din diferențe de curs valutar imprumuturi	643.048	23.107
Alte venituri financiare (IFRS 16)	184.168	-
Total	1.145.303	32.240
Cheltuieli din activitatea financiară		
Cheltuieli privind dobânzile	(423.762)	(204.143)
Cheltuieli privind dobânzile leasing-uri (IFRS 16)	(311.999)	(265.011)
Cheltuieli aferente imprumuturilor	(26.292)	(18.378)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar imprumuturi	(689.788)	(12.231)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar leasing-uri (IFRS 16)	-	(22.462)
Total	(1.451.841)	(522.225)
Rezultat net financiar	(306.538)	(489.985)

Nota 22. IMPOZIT PE PROFIT

Impozit pe profit curent

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2023	31.03.2023
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	161.651	397.815
Profit înainte de impozitare	944.573	2.114.536
Impozit în conformitate cu rata statutară de impozitare de 16%	151.132	338.326
Efectul asupra impozitului pe profit al:		
Rezervei legale	(7.557)	(16.916)
Cheltuielilor nedeductibile	142.473	167.501
Veniturilor neimpozabile	(59.615)	(61.724)
Scutirilor pentru sponsorizari	(24.500)	(38.547)
Rezervei de reevaluare aferenta vanzarilor de cladiri	-	9.176
Amortizare fiscala investitii imobiliare	(40.283)	-
Impozit pe profit	161.651	397.815

Impozitul pe profit amânat

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Sold la inceputul perioadei	8.766.838	7.806.720
Cheltuiala / (venit) cu impozitul amanat inclus in rezultatul global	(74.471)	48.740
Cheltuiala / (venit) cu impozitul amanat inclus in capitaluri proprii	-	911.378
Sold la finalul perioadei	8.692.367	8.766.838

Nota 23. STRUCTURA SI NUMARUL DE ANGAJATI

	Exercițiul financiar încheiat la:	
	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Consiliul de administrație (Administratori)	7	7
Conducerea executivă	3	3
Consilieri & Asistent Manager Director General	3	3
Dezvoltare	4	4
SSM si GDPRP	2	2
Vânzări	788	782
Logistică & Administrativ & Auto	21	21
Marketing	16	16
Financiar - contabilitate	14	14
Calitate	1	1
Juridic	3	3
Informatică	9	9
Resurse umane	8	8
Audit intern	5	5
Total	884	878
Numar mediu de angajati	724	718

Nota 24. EVENIMENTE ULTERIOARE

În 10 aprilie 2023 s-au încasat de la Casa de Sănătate Bacău rețete gratuite eliberate în iunie 2019 și martie 2020 în cadrul Programului Cost-Volum-Rezultat. Pentru aceste creanțe neincasate, societatea a constituit în 2020 o ajustare de depreciere în valoare de 3.085.440 lei.

Această recuperare va impacta pozitiv situația individuală a rezultatului global pentru luna aprilie 2023.

Situațiile financiare au fost autorizate spre a fi emise de către consiliul de administrație la 12 Mai 2023 și semnate în numele acestuia.

Prezentele situații financiare nu au fost auditate.

ROPHARMA SA
SITUATIA INDICATORILOR
PENTRU 3 LUNI, LA 31 MARTIE 2023
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2023	31.03.2022
Rate de structura		
Rata activelor imobilizate	54 %	59 %
Rata activelor circulante	46 %	41 %
Rata stabilitatii financiare	53 %	57 %
Rata globala de indatorare	59 %	56 %
Rata autonomiei financiare globale	41 %	44 %
Rata autonomiei financiare la termen	77 %	77 %
Rate de lichiditate		
Lichiditate generala	1.0	1.0
Lichiditate intermediara	0.65	0.65
Lichiditate la vedere	0.10	0.04
Rate de activitate		
Durata rotatie stocuri (zile)	44	38
Durata incasare creante (zile)	74	72
Ciclul operational (zile)	118	110
Durata plata datoriei termen scurt (zile)	137	121
Ciclul de conversie numerar (zile)	-19	-11
Rate de rentabilitate		
Rentabilitatea exploatarii	0.8 %	1.9 %
Rentabilitatea neta a veniturilor	0.6 %	1.3 %
Marja EBIT	0.6 %	1.6 %
Marja EBITDA ajustata	3.1 %	4.4 %
Rata rentabilitatii economice	0.3 %	0.7 %
Rata rentabilitatii financiare	0.4 %	1.0 %

Mihai Miron
Președintele Consiliului de Administrație

Alin Rădășanu
Director Financiar