



SITUATII FINANCIARE  
PENTRU TRIMESTRUL I  
LA 31 MARTIE 2013

ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU  
STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ  
ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANA

**ROPHARMA SA**  
**SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL**  
**PENTRU TRIMESTRUL I LA 31 MARTIE 2013**  
**(în lei, dacă nu se specifică altceva)**

|   | Nota | T1 2012            | T1 2013            | Δ                  | Δ %         |
|---|------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| <b>Activitati continue</b>                          |      |                    |                    |                    |             |
| <b>Venituri din exploatare</b>                      |      |                    |                    |                    |             |
| Venituri nete din vânzări                           |      | 106,708,866        | 104,620,794        | (2,088,072)        | -2%         |
| Alte venituri                                       |      | 607,017            | 413,179            | (193,838)          | -32%        |
| <b>Total venituri din exploatare</b>                |      | <b>107,315,883</b> | <b>105,033,973</b> | <b>(2,281,910)</b> | <b>-2%</b>  |
| <b>Cheltuieli din exploatare</b>                    |      |                    |                    |                    |             |
| Costul bunurilor vandute                            |      | 87,430,021         | 84,976,039         | (2,453,982)        | -3%         |
| Cheltuieli cu beneficiile angajatilor               |      | 8,161,230          | 8,897,964          | 736,734            | 9%          |
| Cheltuieli privind reclama si publicitatea          |      | 529,921            | 520,911            | (9,010)            | -2%         |
| (Profit) / pierdere din vanzarea mijloacelor fixe   |      | (16,816)           | (1,165)            | 15,651             | -93%        |
| Servicii prestate de terti                          |      | 1,181,968          | 936,023            | (245,945)          | -21%        |
| Pierderi din creante comerciale si debitori diversi |      | 14,612             | 0                  | (14,612)           |             |
| Ajustari de valoare pentru activele circulante      |      | (63,788)           | (8,092)            | 55,696             | -87%        |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli            |      | 0                  | (606,777)          | (606,777)          |             |
| Amortizarea pentru activele imobilizate             |      | 1,431,993          | 1,771,190          | 339,197            | 24%         |
| Alte cheltuieli operationale                        | 1    | 5,242,247          | 5,229,080          | (13,167)           | 0%          |
| <b>Total cheltuieli din exploatare</b>              |      | <b>103,911,388</b> | <b>101,715,173</b> | <b>(2,196,215)</b> | <b>-2%</b>  |
| <b>Rezultat din exploatare</b>                      |      | <b>3,404,495</b>   | <b>3,318,800</b>   | <b>(85,695)</b>    | <b>-3%</b>  |
| Venituri financiare                                 |      | 33,097             | 673,874            | 640,777            | 1936%       |
| Costuri financiare                                  |      | 1,278,911          | 830,048            | (448,863)          | -35%        |
| <b>Rezultat financiar</b>                           | 2    | <b>(1,245,814)</b> | <b>(156,174)</b>   | <b>1,089,640</b>   | <b>-87%</b> |
| <b>Profit înainte de impozitare</b>                 |      | <b>2,158,681</b>   | <b>3,162,626</b>   | <b>1,003,945</b>   | <b>47%</b>  |
| Impozit pe profit                                   |      | 444,846            | 474,670            | 29,824             | 7%          |
| <b>Profit din activitati continue</b>               |      | <b>1,713,835</b>   | <b>2,687,956</b>   | <b>974,121</b>     | <b>57%</b>  |

**ROPHARMA SA**  
**SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE**  
**PENTRU TRIMESTRUL I LA 31 MARTIE 2013**  
(în lei, dacă nu se specifică altceva)

|  | 31 decembrie<br>2012 | 31 martie<br>2013  | Δ                 | Δ %        |
|--|----------------------|--------------------|-------------------|------------|
| <b>Active</b>  |                      |                    |                   |            |
| <b>Active imobilizate</b>                              |                      |                    |                   |            |
| Imobilizări corporale                                  | 62,668,781           | 62,687,062         | 18,281            | 0%         |
| Fond comercial   | 6,017,881            | 6,016,448          | (1,433)           | 0%         |
| Alte imobilizări necorporale                           | 4,570,435            | 4,486,949          | (83,486)          | -2%        |
| Investitii in entitati asociate                        | 11,400,812           | 11,475,766         | 74,954            | 1%         |
| Investitii imobiliare                                  | 2,920,795            | 2,890,284          | (30,511)          | -1%        |
| Alte imobilizări financiare                            | 236,227              | 243,096            | 6,869             | 3%         |
| <b>Total active imobilizate</b>                        | <b>87,814,932</b>    | <b>87,799,605</b>  | <b>(15,327)</b>   | <b>0%</b>  |
| <b>Active circulante</b>                               |                      |                    |                   |            |
| Stocuri  | 36,911,325           | 42,425,984         | 5,514,660         | 15%        |
| Creanțe comerciale și alte creanțe                     | 227,826,698          | 233,824,808        | 5,998,110         | 3%         |
| Cheltuieli înregistrate în avans                       | 391,482              | 661,578            | 270,096           | 69%        |
| Numerar și echivalente de numerar                      | 6,166,363            | 12,414,815         | 6,248,452         | 101%       |
| <b>Total active circulante</b>                         | <b>271,295,868</b>   | <b>289,327,185</b> | <b>18,031,317</b> | <b>7%</b>  |
| <b>Total active</b>                                    | <b>359,110,800</b>   | <b>377,126,790</b> | <b>18,015,990</b> | <b>5%</b>  |
| <b>Capitaluri proprii și datorii</b>                   |                      |                    |                   |            |
| <b>Capitaluri proprii</b>                              |                      |                    |                   |            |
| Capital social   | 36,017,932           | 36,017,932         | 0                 | 0%         |
| Prime de capital                                       | 1,962,780            | 1,962,780          | 0                 | 0%         |
| Rezerve  | 24,879,277           | 24,879,277         | 0                 | 0%         |
| Rezerve de reevaluare                                  | 46,656,421           | 46,704,863         | 48,442            | 0%         |
| Pierderi legate de instrumente de capital              | (421,648)            | (421,648)          | 0                 | 0%         |
| Profituri reținute                                     | 6,988,615            | 9,676,571          | 2,687,956         | 38%        |
| Repartizarea profitului                                | (463,805)            | (463,805)          | 0                 |            |
| Rezultat reportat                                      | (7,844,989)          | (7,882,917)        | (37,928)          | 0%         |
| <b>Total capitaluri proprii</b>                        | <b>107,774,582</b>   | <b>110,473,053</b> | <b>2,698,471</b>  | <b>3%</b>  |
| <b>Datorii pe termen lung</b>                          |                      |                    |                   |            |
| Imprumuturi pe termen lung                             | 9,307,488            | 8,679,078          | (628,410)         | -7%        |
| Obligații din leasing financiar                        | 838,229              | 755,097            | (83,132)          | -10%       |
| <b>Total datorii pe termen lung</b>                    | <b>10,145,718</b>    | <b>9,434,175</b>   | <b>(711,542)</b>  | <b>-7%</b> |
| <b>Datorii curente</b>                                 |                      |                    |                   |            |
| Partea curentă din împrumuturile pe termen lung        | 2,354,647            | 2,382,201          | 27,554            | 1%         |
| Imprumuturi pe termen scurt                            | 27,694,720           | 28,233,742         | 539,022           | 2%         |
| Datorii comerciale și alte datorii                     | 207,075,075          | 223,018,959        | 15,943,884        | 8%         |
| Alte impozite și obligații privind asigurările sociale | 1,675,500            | 1,990,814          | 315,314           | 19%        |
| Provizioane  | 898,501              | 291,724            | (606,777)         | -68%       |
| Datorii privind impozitul pe profit                    | 753,046              | 622,530            | (130,516)         | -17%       |
| Obligații din leasing financiar                        | 713,844              | 654,564            | (59,280)          | -8%        |
| Venituri înregistrate în avans                         | 25,166               | 25,028             | (138)             | -1%        |
| <b>Total datorii curente</b>                           | <b>241,190,500</b>   | <b>257,219,562</b> | <b>16,029,062</b> | <b>7%</b>  |
| <b>Total datorii</b>                                   | <b>251,336,218</b>   | <b>266,653,737</b> | <b>15,317,520</b> | <b>6%</b>  |
| <b>Total capitaluri proprii și datorii</b>             | <b>359,110,800</b>   | <b>377,126,790</b> | <b>18,015,991</b> | <b>5%</b>  |

**ROPHARMA SA**  
**SITUATIA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI**  
**PENTRU TRIMESTRUL I LA 31 MARTIE 2013**

**INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI SI OPERATIONALI**

|  | <u>31 martie</u><br><u>2012</u> | <u>31 martie</u><br><u>2013</u> |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Indicatori de lichiditate</b>       |                                 |                                 |
| Lichiditatea curenta                   | 1,1                             | 1,1                             |
| Lichiditatea redusa                    | 1,0                             | 1,0                             |
| <b>Indicatori de Risc</b>              |                                 |                                 |
| Gradul de indatorare                   | 0,24                            | 0,20                            |
| Acoperirea dobanzilor                  | 6,9                             | 12,3                            |
| <b>Indicatori operationali</b>         |                                 |                                 |
| Viteza de rotatie stocurilor - in zile | 46                              | 42                              |
| Viteza de rotatie a creantelor - zile  | 216                             | 198                             |
| Viteza de rotatie a datoriilor - zile  | 246                             | 228                             |
| Viteza de rotatie a activelor totale   | 0,30                            | 0,28                            |
| <b>Indicatori ai profitabilitatii</b>  |                                 |                                 |
| Rentabilitatea capitalului angajat (%) | 1,7%                            | 2,4%                            |
| Marja bruta a vanzarilor brut (%)      | 18,1%                           | 18,8%                           |
| Rata profitului net (%)                | 1,6%                            | 2,6%                            |

Situațiile financiare pentru trimestrul I 2013, au fost autorizate spre a fi emise de către consiliul de administrație la 14 Mai 2013 și semnate în numele acestuia.

Mihai Miron  
Președintele Consiliului de Administrație



Alin Radasanu  
Director Financiar

**ROPHARMA SA**  
**NOTE EXPLICATIVE**  
**PENTRU SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL**  
**PENTRU TRIMESTRUL I LA 31 MARTIE 2013**

**1. ALTE CHELTUIELI OPERATIONALE**

|   | <b>T1 2012</b>   | <b>T1 2013</b>   | <b>Δ</b>        | <b>Δ %</b>   |
|---|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| Cheltuieli cu materiale nestocabile           | 1,296,653        | 1,035,972        | (260,681)       | -20%         |
| Cheltuieli cu chiriile                        | 1,096,240        | 1,381,608        | 285,368         | 26%          |
| Cheltuieli de mentenanta                      | 150,913          | 258,596          | 107,683         | 71%          |
| Cheltuieli cu utilitatile                     | 558,907          | 713,375          | 154,468         | 28%          |
| Cheltuieli cu asigurarile                     | 227,615          | 240,101          | 12,486          | 5%           |
| Cheltuieli de protocol                        | 257,969          | 227,221          | (30,748)        | -12%         |
| Cheltuieli cu deplasările si detasarile       | 231,423          | 165,452          | (65,971)        | -29%         |
| Cheltuieli postale si de telecomunicații      | 90,564           | 105,110          | 14,546          | 16%          |
| Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate | 89,526           | 111,126          | 21,600          | 24%          |
| Cheltuieli cu impozitele si asimilate         | 359,310          | 265,240          | (94,070)        | -26%         |
| Alte cheltuieli de exploatare                 | 883,127          | 725,279          | 157,848)        | -18%         |
| <b>Total</b>                                  | <b>5,242,247</b> | <b>5,229,080</b> | <b>(13,167)</b> | <b>-0.3%</b> |

**2. VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE**

|  | <b>T1 2012</b>     | <b>T1 2013</b>   | <b>Δ</b>         | <b>Δ %</b>   |
|--|--------------------|------------------|------------------|--------------|
| <b>Venituri din activitatea financiară</b>   |                    |                  |                  |              |
| Venituri din dobânzi                         | 27,885             | 70,057           | 42,172           | 151%         |
| Venituri din diferențe de curs valutar       | 5,212              | 597,452          | 592,240          | 11363%       |
| Alte venituri financiare                     | -                  | 6,365            | 6,365            |              |
| <b>Total</b>                                 | <b>33,097</b>      | <b>673,874</b>   | <b>640,777</b>   | <b>1936%</b> |
| <b>Cheltuieli din activitatea financiară</b> |                    |                  |                  |              |
| Cheltuieli privind dobânzile                 | 305,363            | 278,654          | (26,709)         | -9%          |
| Cheltuieli din diferențe de curs valutar     | 884,879            | 509,631          | (375,248)        | -42%         |
| Cheltuieli privind finanțările               | 83,512             | 37,104           | (46,408)         | -56%         |
| Alte cheltuieli financiare                   | 5,157              | 4,659            | (498)            | -10%         |
| <b>Total</b>                                 | <b>1,278,911</b>   | <b>830,048</b>   | <b>(448,863)</b> | <b>-35%</b>  |
| <b>Rezultat net financiar</b>                | <b>(1,245,814)</b> | <b>(156,174)</b> | <b>1,089,640</b> | <b>-87%</b>  |

Mihai Miron  
 Președintele Consiliului de Administrație



Alin Radasanu  
 Director Financiar