
ROPHARMA S.A.

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT
LA 31 MARTIE 2024**

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 2024
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	Sold la 31 Martie 2024	Sold la 31 Decembrie 2023
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	5	91.474.545	91.876.773
Fond comercial	7	11.167.579	11.167.579
Active aferente dreptului de utilizare	6	46.505.757	44.565.967
Imobilizări necorporale	7	31.641.676	30.114.149
Investitii financiare	8	32.837.287	32.837.287
Investitii imobiliare	9	71.873.966	71.873.966
Total active imobilizate		285.500.810	282.435.722
Active circulante			
Stocuri	10	71.617.010	76.566.833
Creanțe comerciale și alte creanțe	11	138.926.197	134.956.726
Cheltuieli înregistrate în avans		1.882.615	875.552
Numerar și echivalente de numerar	12	13.940.576	9.040.039
Total active circulante		226.366.398	221.439.149
Total active		511.867.208	503.874.871
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		76.707.376	68.337.743
Rezerve din reevaluare		24.514.362	24.528.700
Rezultatul curent: profit / (pierdere)		1.003.547	8.369.633
Rezultat reportat: profit / (pierdere)		38.473.961	38.459.623
Total capitaluri proprii		211.418.927	210.415.380
Datorii pe termen lung			
Imprumuturi pe termen lung		10.017.973	7.974.473
Datorii privind impozitul amânat		9.730.931	9.813.023
Datorii din contractele de leasing	14	41.377.104	40.110.436
Total datorii pe termen lung		61.126.009	57.897.932
Datorii curente			
Partea curentă din împrumuturile pe termen lung		6.702.283	6.710.915
Împrumuturi de la bănci		30.041.439	30.890.785
Datorii comerciale și alte datorii	15	189.663.885	186.777.837
Alte impozite și obligații privind asigurările sociale		2.579.630	2.755.343
Provizioane		55.096	55.096
Datorii privind impozitul pe profit		1.824.832	118.477
Partea curentă a datoriilor din contractele de leasing	14	8.455.107	8.253.107
Total datorii curente		239.322.272	235.561.560
Total datorii		300.448.281	293.459.492
Total capitaluri proprii și datorii		511.867.208	503.874.872

ROPHARMA SA
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU 3 LUNI, LA 31 MARTIE 2024
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	3 luni incheiate la:	
		31 martie 2024	31 martie 2023
Venituri din exploatare			
Venituri nete din vânzări	16	172.253.334	149.472.371
Alte venituri	17	3.032.252	2.664.336
Total venituri din exploatare		175.285.586	152.136.707
Cheltuieli din exploatare			
Costul bunurilor vandute		(142.389.421)	(121.740.336)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	18	(19.869.506)	(19.863.870)
Profit / (pierdere) din cedarea activelor		(9.026)	(733)
Servicii prestate de terti		(3.096.034)	(2.904.590)
Ajustari de valoare pentru activele circulante si imobilizate		777.922	352.493
Cheltuieli cu amortizarea privind activele imobilizate		(3.650.775)	(3.500.500)
Alte cheltuieli operationale	19	(3.904.445)	(3.228.061)
Total cheltuieli din exploatare		(172.141.286)	(150.885.596)
Rezultat din exploatare		3.144.301	1.251.111
Venituri financiare		537.528	1.145.303
Cheltuieli financiare		(1.054.018)	(1.451.841)
Rezultat financiar	20	(516.490)	(306.538)
Profit înainte de impozitare		2.627.810	944.573
Impozit pe profit curent	21	(1.706.355)	(161.651)
Impozit pe profit amanat		82.092	74.471
Profit din activitati continue		1.003.547	857.393
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		1.003.547	857.393
Rezultat pe actiune		0.0020	0.0017

Situațiile financiare au fost autorizate spre a fi emise de către Consiliul de Administrație la 15 Mai 2024 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 2024
(În lei, dacă nu se specifică altfel)

	3 luni incheiate la:	
	31 martie 2024	31 martie 2023
Profit net	1.003.547	857.393
Ajustari pentru:		
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	3.650.775	3.500.500
Cheltuieli cu dobanzile si costuri aferente finantarilor	1.054.018	1.451.841
Venituri din dobanzi, dividende si diferente de curs valutar	(537.528)	(1.145.303)
Ajustari de depreciere pentru creante	(777.922)	(352.493)
(Profit) / Pierdere din vânzarea activelor fixe	9.026	733
Cheltuieli / (Venituri) cu impozitul amanat	(82.092)	(74.471)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	1.706.355	161.651
Numerar net din (utilizat in) activitatile de exploatare inainte de modificari ale capitalului circulant	6.026.180	4.399.851
Modificari ale capitalului circulant:		
(Crestere) / scadere a stocului	4.949.823	(5.457.591)
(Crestere) / scadere a creantelor comerciale si alte creante	(4.204.494)	19.259.292
Crestere / (scadere) a datoriilor comerciale si alte datorii	2.279.616	(2.654.947)
Numerar din / (utilizat in) activitatile de exploatare	9.051.124	15.546.605
Impozit pe profit platit	-	-
Numerar net din / (utilizat in) activitatile de exploatare	9.051.843	15.546.605
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii:		
Achizitii din imobilizari corporale	(765.564)	(1.031.323)
Achizitii din imobilizari necorporale si financiare	(1.532.024)	(167.302)
Achizitii de investitii imobiliare	-	(1.219.265)
Incasari din vanzari de imobilizari	5.882	989.407
Dobanzi incasate	4.141	4.083
Numerar net din / (utilizat in) activitatile de investitii	(2.287.565)	(1.424.400)
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Trageri / (Rambursari) împrumuturi in timpul anului	2.050.307	3.558.693
Utilizare netă overdraft in timpul anului: Trageri / (Rambursari)	(818.586)	80.637
Dobanzi platite	(650.871)	(716.207)
Plati aferente contractelor de leasing	(2.443.872)	(2.016.040)
Numerar net din / (utilizat in) activitatile de finantare	(1.863.022)	907.083
Crestere / (descrestere) neta a numerarului si echivalentelor de numerar	4.900.537	15.029.288
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	9.040.039	7.849.555
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	13.940.576	22.878.843

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 2024	28.470.820	50.728.337	29.358.120	12.630.792	69.687	112.465	121.370.221
Intrări		140.607	616.530	237.933	190.250	35.152	1.220.472
Transferuri din alte categorii de imobilizări		233.786	4.059	4.202	-	-	242.046
Ieșiri		226.955	125.124	132.402	-	6.997	491.478
Transferuri alte categorii de imobilizări		-	-	-	242.046	-	242.046
Sold la 31 martie 2024	28.470.820	50.875.775	29.853.584	12.740.525	17.891	140.621	122.099.216
<i>Amortizarea acumulată</i>							
Sold la 1 ianuarie 2024	174.084	6.750.706	13.357.236	9.211.422			29.493.449
Amortizare	11.228	802.330	531.730	261.390			1.606.678
Amortizare ieșiri		224.255	125.124	126.077			475.457
Sold la 31 martie 2024	185.312	7.328.781	13.763.842	9.346.735			30.624.671
<i>Valoarea contabilă netă</i>							
Sold la 1 ianuarie 2024	28.296.736	43.977.631	16.000.883	3.419.369	69.687	112.465	91.876.773
Sold la 31 martie 2024	28.285.508	43.546.994	16.089.742	3.393.789	17.891	140.621	91.474.545

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 2024	11.167.579	2.646.432	30.034.678	62.688	43.911.379
Intrari		41.054	-	1.490.970	1.532.024
Intrari din alte categorii de immobilizari					
Iesiri		134			
Sold la 31 martie 2024	11.167.579	2.687.353	30.034.678	1.553.658	45.443.270
<i>Amortizarea acumulată</i>					
Sold la 1 ianuarie 2024	-	2.629.650	-	-	2.629.650
Amortizarea in cursul anului		4.497			4.497
Amortizare iesiri		134			134
Sold la 31 martie 2024	-	2.634.014	-	-	2.634.014
<i>Valoarea contabilă netă</i>					
Sold la 1 ianuarie 2024	11.167.579	16.782	30.034.678	62.688	41.281.729
Sold la 31 martie 2024	11.167.579	53.339	30.034.679	1.553.658	42.809.256

Nota 7. ACTIVE AFERENTE DREPTULUI DE UTILIZARE

	Drepturi de utilizare – spatii comerciale inchiriate
<i>Cost</i>	
Sold la 1 ianuarie 2024	78.493.289
Intrari	5.096.185
Iesiri	(1.116.796)
Sold la 31 martie 2024	82.472.678
<i>Amortizarea acumulată</i>	
Sold la 1 ianuarie 2024	33.927.322
Amortizarea in cursul anului	2.039.599
Sold la 31 martie 2024	35.966.921
<i>Valoarea contabilă netă</i>	
Sold la 1 ianuarie 2024	44.565.967
Sold la 31 martie 2024	46.505.757

Nota 8. INVESTITII FINANCIARE

Titluri de participare

La 31 martie 2024, Societatea deține titluri pe termen lung sub formă de interese de participare în următoarele entități:

	Tara	Cota de participare (%)	31 martie 2024	Cota de participare (%)	31 decembrie 2023
Filiale					
Titluri deținute la Eurofarmaco	Republica Moldova	50%	1.789.227	50%	1.789.227
Titluri deținute la Teo Health	Romania	53.928%	27.688.610	53.928%	27.688.610
Titluri deținute la Aesculap Prod	Romania	99.997%	3.250.950	99.997%	3.250.950
Titluri deținute la Ropharma Logistic	Romania	90%	108.000	90%	108.000
Total filiale			32.836.787		32.836.787
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			32.837.287		32.837.287

Nota 9. INVESTITII IMOBILIARE

	Terenuri	Clădiri	Investiții imobiliare în curs	Total investiții imobiliare
<i>Cost</i>				-
Sold la 1 ianuarie 2024	9.884.129	61.496.439	493.398	71.873.966
Intrări	-	-	-	-
Reevaluare la valoarea justă	-	-	-	-
Transferuri de la imobilizări corporale	-	-	-	-
Transferuri către alte categorii de imobilizări	-	-	-	-
leșiri	-	-	-	-
Sold la 31 martie 2024	9.884.129	61.496.439	493.398	71.873.966

Nota 10. STOCURI

	Sold la 31 martie 2024	Sold la 31 decembrie 2023
Marfuri in farmacii	68.912.297	71.504.504
Marfuri program national CVR	1.492.889	2.679.863
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	(701.881)	(701.881)
Marfuri in curs de aprovizionare	1.716.376	2.840.158
Avansuri pentru achizitii de marfuri	4.028	(1.921)
Materiale consumabile si ambalaje	193.301	246.110
Total	71.617.010	76.566.833

Miscarile in ajustarile de depreciere a stocurilor au fost urmatoarele:

	Sold la 31 martie 2024	Sold la 31 decembrie 2023
La 1 ianuarie	701.881	625.936
Cresteri in timpul anului	-	701.882
Descresteri in timpul anului	-	625.937
La 31 decembrie	701.881	701.881

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 2024	31 decembrie 2023	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31.03.2024	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	107.863.563	112.601.509	107.863.563	-
Ajustari depreciere creante comerciale	(2.843.618)	(2.843.618)	(2.843.618)	-
Creante program national CVR	19.179.322	11.732.847	19.179.322	-
Creante de la entitatile din grup	7.080.728	6.104.303	7.080.728	-
Debitori diversi si alte creante	7.089.128	7.600.635	7.089.128	-
Ajustari pentru deprecierea altor creante	(711.415)	(1.489.337)	(711.415)	-
Total active financiare	137.657.707	133.706.340	137.657.707	-
Creante in legatura cu salariatii	32.321	30.489	32.321	-
Alte creante fata de bugetul de stat	1.095.436	1.103.859	1.095.436	-
Plati anticipate (avansuri)	140.733	116.038	140.733	-
Total	138.926.197	134.956.726	138.926.197	-

Miscările în ajustările de depreciere a creantelor au fost următoarele:

	Sold la 31 martie 2024	Sold la 31 decembrie 2023
La 1 ianuarie	2.843.618	6.337.633
Cresteri in timpul anului	-	272.391
Descresteri in timpul anului	-	3.766.406
La 31 martie	2.843.618	2.843.618

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

	Sold la 31 martie 2024	Sold la 31 decembrie 2023
La 1 ianuarie	1.489.337	3.119.731
Cresteri in timpul anului	-	765.110
Descresteri in timpul anului	777.922	2.395.504
La 31 martie	711.415	1.489.337

Nota 12. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	Sold la 31 Martie 2024	Sold la 31 Decembrie 2023
Conturi curente la banci	11.520.141	5.707.682
Numerar in casierie	2.420.683	3.331.580
Alte valori	(248)	777
Total	13.940.576	9.040.039

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	14.921.000	1.492.100	2.92
Persoane Fizice	100.476.804	10.047.680	19.65
Alte Persoane Juridice	29.245.436	2.924.544	5.72
Total	511.267.413	51.126.741	100

Nota 14. IMPRUMUTURI ȘI LEASING-URI

	Sold la 31 Martie 2024	Sold la 31 Decembrie 2023
Imprumuturi pe termen lung		
Imprumuturi bancare pe termen lung	10.017.973	7.974.473
Datorii privind leasingul (IFRS 16)	41.377.104	40.110.436
Total	51.395.078	48.084.909
Imprumuturi pe termen scurt		
Partea curentă a împrumuturilor bancare pe termen lung	6.702.283	6.710.915
Imprumuturi bancare pe termen scurt (incl. linii de credit / overdraft)	30.041.439	30.890.785
Datorii privind leasingul (IFRS 16)	8.455.107	8.253.107
Total	45.198.829	45.854.807
Total împrumuturi si datorii leasing	96.593.906	93.939.716

Nota 14. IMPRUMUTURI ȘI LEASING-URI (continuare)

	Datorie leasing 31 Martie 2024	Datorie leasing 31 Decembrie 2023
Cost		
Sold initial	48.363.543	48.504.332
Intrări	5.096.185	11.993.547
Iesiri (la valoarea ramasa neamortizata)	(1.116.796)	(4.280.834)
Cheltuiala cu dobanda	310.872	1.255.154
Diferente de curs	(173.139)	911.735
Alte venituri financiare	(204.582)	(456.914)
Platile de leasing din perioada	(2.443.872)	(9.563.477)
Sold final	49.832.211	48.363.543

Datoriile de leasing

31 Martie 2024	Sub 1 an	Intre 2 si 5 ani	Peste 5 ani	Total
Obligatii de leasing financiar	8.455.107	22.788.860	18.588.243	49.832.211
31 Decembrie 2023	Sub 1 an	Intre 2 si 5 ani	Peste 5 ani	Total
Obligatii de leasing financiar	8.253.107	22.240.691	17.869.745	48.363.543

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 31.03.2024 echivalent în RON	Principalul în sold la 31.12.2023 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	30.041.439	30.890.785
2	Ing Bank	6/12/2015	909.091	EUR	EURIBOR 1M + marja bancii	31/12/2025	1.952.279	2.351.629
3	Ing Bank	1/4/2020	1.235.042	EUR	EURIBOR 1M + marja bancii	31/01/2025	2.649.394	3.194.796
4	Ing Bank	28/11/2022	2.000.000	EUR	EURIBOR 1M + marja bancii	1/9/2029	8.393.088	9.138.962
5	Ing Bank	25/09/2023	2.000.000	EUR	EURIBOR 1M + marja bancii	25/09/2030	3.725.495	-
Total			12.424.133				46.761.695	45.576.173

Nota 15. DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

	31 martie 2024	31 decembrie 2023	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31.03.2024	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	31.371.594	34.280.474	31.371.594	-
Datorii program național CVR	23.077.504	14.578.547	23.077.504	-
Datorii către entitățile din grup	130.507.222	133.257.959	130.507.222	-
Furnizori de imobilizări	868.502	420.590	868.502	-
Datorii în legătură cu salariații	2.950.027	3.341.280	2.950.027	-
Alte datorii	702.231	702.231	702.231	-
Dobânzi de plătit	171.142	188.335	171.142	-
Total datorii	189.648.223	186.769.417	189.648.223	-
Alte impozite și contribuții sociale	2.579.630	2.755.343	2.579.630	-
Avansuri de la clienți	15.663	8.420	15.663	-
Total	192.243.515	189.533.180	192.243.515	-

Nota 16. VENITURI NETE DIN VANZARI

	3 luni încheiate la:	
	31.03.2024	31.03.2023
Venituri nete farmaciei proprii	161.900.488	145.832.364
Program național cost-volum-rezultat (CVR)	11.734.877	4.380.513
Reduceri comerciale acordate	(1.382.031)	(740.505)
Total vânzări nete	172.253.334	149.472.371

Nota 17. ALTE VENITURI

	3 luni încheiate la:	
	31.03.2024	31.03.2023
Venituri din chirii	1.053.097	1.055.235
Venituri din prestări de servicii	1.185.483	1.111.947
Alte venituri din exploatare	793.672	497.154
Total	3.032.252	2.664.336

Nota 18. BENEFICIILE ANGAJAȚILOR

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2024	31.03.2023
Cheltuieli cu salariile	17.732.011	18.032.187
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate	1.442.560	1.161.810
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	694.935	669.873
Total	19.869.506	19.863.870

Nota 19. ALTE CHELTUIELI

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2024	31.03.2023
Cheltuieli cu materiale nestocabile	665.138	706.448
Cheltuieli cu chirii	49.807	43.445
Cheltuieli de mentenanță	285.718	307.451
Cheltuieli cu utilitățile	1.240.812	1.114.127
Cheltuieli cu asigurările	93.909	55.223
Cheltuieli de protocol	158.924	136.815
Cheltuieli cu deplasările și detașările	207.142	129.879
Cheltuieli poștale și de telecomunicații	153.619	114.805
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	158.046	128.551
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	48.295	34.984
Cheltuieli cu impozitele și asimilate	499.226	311.388
Alte cheltuieli de exploatare	343.808	144.945
Total	3.904.445	3.228.060

Nota 20. VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2024	31.03.2023
Venituri din activitatea financiară		
Venituri din dobânzi	4.141	4.083
Venituri din diferențe de curs leasing-uri (IFRS 16)	173.139	314.004
Venituri din diferențe de curs valutar imprumuturi	155.665	643.048
Alte venituri financiare (IFRS 16)	204.582	184.168
Total	537.528	1.145.303
Cheltuieli din activitatea financiară		
Cheltuieli privind dobânzile	(604.452)	(423.762)
Cheltuieli privind dobânzile leasing-uri (IFRS 16)	(310.872)	(311.999)
Cheltuieli aferente imprumuturilor	(29.226)	(26.292)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar imprumuturi	(109.467)	(689.788)
Total	(1.054.018)	(1.451.841)
Rezultat net financiar	(516.490)	(306.538)

Nota 21. IMPOZIT PE PROFIT

Impozit pe profit curent

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2024	31.03.2023
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent / venitul curent	1.706.355	161.651
Profit înainte de impozitare	2.627.810	944.573
Impozit în conformitate cu rata statutara de impozitare de 16%	-	151.132
Impozit minim pe cifra de afaceri (1%)	1.779.746	
Efectul asupra impozitului pe profit al:		
Rezervei legale	-	(7.557)
Cheltuielilor nedeductibile	-	142.473
Veniturilor neimpozabile	(41.427)	(59.615)
Scutirilor pentru sponsorizari	(30.000)	(24.500)
Amortizare fiscala investitii imobiliare / amortizare mijloace fixe	(1.964)	(40.283)
Impozit pe profit	1.706.355	161.651

Impozitul pe profit amânat

	31 martie 2024	31 decembrie 2023
Sold la inceputul perioadei	9.813.023	8.766.838
Cheltuiala / (venit) cu impozitul amanat inclus in rezultatul global	(82.092)	34.539
Cheltuiala / (venit) cu impozitul amanat inclus in capitaluri proprii	-	1.011.646
Sold la finalul perioadei	9.730.931	9.813.023

Nota 22. STRUCTURA SI NUMARUL DE ANGAJATI

	Exercițiul financiar încheiat la:	
	31 martie 2024	31 decembrie 2023
Consiliul de administrație (Administratori)	7	7
Conducerea executivă	3	3
Consilieri & Asistent Manager Director General	2	2
Dezvoltare	4	4
SSM si GDRP	2	2
Vânzări	825	800
Logistică & Administrativ & Auto	21	20
Marketing	16	16
Financiar - contabilitate	14	14
Calitate	1	1
Juridic	3	3
Informatică	9	9
Resurse umane	9	8
Audit intern	5	5
Total	921	894
Numar mediu de angajati	741	733

Nota 23. EVENIMENTE ULTERIOARE

Până la data aprobării acestor situații financiare individuale, nu au existat evenimente semnificative ulterioare datei bilanțului, care să necesite ajustarea situațiilor financiare sau prezentarea în notele la situațiile financiare.

Situațiile financiare au fost autorizate spre a fi emise de către Consiliul de Administrație la 15 Mai 2024 și semnate în numele acestuia.

Prezentele situații financiare nu au fost auditate.

ROPHARMA SA
SITUATIA INDICATORILOR
PENTRU 3 LUNI, LA 31 MARTIE 2024
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	3 luni incheiate la:	
	31.03.2024	31.03.2023
Rate de structura		
Rata activelor imobilizate	56 %	54 %
Rata activelor circulante	44 %	46 %
Rata stabilitatii financiare	53 %	53 %
Rata globala de indatorare	59 %	59 %
Rata autonomiei financiare globale	41 %	41 %
Rata autonomiei financiare la termen	78 %	77 %
Rate de lichiditate		
Lichiditate generala	1.0	1.0
Lichiditate intermediara	0.65	0.65
Lichiditate la vedere	0.06	0.10
Rate de activitate		
Durata rotatie stocuri (zile)	38	44
Durata incasare creante (zile)	72	74
Ciclul operational (zile)	110	118
Durata plata datoriei termen scurt (zile)	125	137
Ciclul de conversie numerar (zile)	-15	-19
Rate de rentabilitate		
Rentabilitatea exploatarii	1.8 %	0.8 %
Rentabilitatea neta a veniturilor	0.6 %	0.6 %
Marja EBIT	1.5 %	0.6 %
Marja EBITDA ajustata	3.9 %	3.1 %
Rata rentabilitatii economice	0.4 %	0.3 %
Rata rentabilitatii financiare	0.5 %	0.4 %

Mihai Miron
Președintele Consiliului de Administrație

Alin Rădășanu
Director Financiar