

## **Raport privind activitatea economico-financiara trimestrul I 2020**

BIOFARM S.A. are sediul social in Bucuresti, str. Logofatul Tautu nr. 99, sector 3 si are ca obiect principal de activitate producerea si comercializarea medicamentelor de uz uman, cod CAEN 2120 "Fabricarea preparatelor farmaceutice".

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului este RO 341563 si numarul de ordine in Registrul Comertului J40/199/1991.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise de BIOFARM S.A. este Bursa de Valori Bucuresti, categoria Premium.

### **1. Situatia economico financiara a Biofarm S.A. la data de 31.03.2020**

Situatiile financiare ale Biofarm SA la data de 31.03.2020 sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, Interpretarile si Standardele Internationale de Contabilitate (colectiv numite IFRS-uri) emise de catre Consiliul pentru Standardele Internationale de Contabilitate asa cum sunt adoptate de Uniunea Europeana.

Situatiile financiare ale Biofarm SA la data de 31.03.2020 nu sunt auditate.

Situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament. Astfel efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Situatiile financiare sunt elaborate pornindu-se de la prezumtia ca societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Societatea nu are intentia si nici nevoia de a-si lichida sau de a-si reduce in mod semnificativ activitatea.

#### **1.1. Bilant incheiat la 31.03.2020**

<b>Active</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Dec 2019</b>
<b>Descriere</b>		
Active imobilizate	147.171.454	143.825.906
Active circulante	219.994.887	202.790.764
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>367.166.341</b>	<b>346.616.670</b>
Datorii curente	90.740.095	88.779.341
Datorii pe termen lung	606.998	606.998
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>91.347.093</b>	<b>89.386.339</b>
<b>ACTIVE NETE</b>	<b>275.819.248</b>	<b>257.230.331</b>



### **Capital social si rezerve**

<b>Descriere</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Dec 2019</b>
Capital social	98.537.535	98.537.535
Actiuni proprii	(813)	(813)
Prime legate de emiterea/rascumparare actiuni proprii	(173.154)	(173.154)
Rezerve din reevaluare	1.967.642	1.967.642
Rezerve	101.914.398	101.914.398
Rezultat reportat	56.430.683	5.548.864
Rezultat curent	18.588.917	50.881.819
Repartizarea profitului	(1.445.960)	(1.445.960)
<b>TOTAL CAPITALURI</b>	<b>275.819.248</b>	<b>257.230.331</b>

### **Active imobilizate**

La 31.03.2020 societatea are in proprietate :

- terenul situat in strada Iancu de Hunedoara nr. 40-42;
- terenul din strada Drumul Gura Badicului nr. 202-232.

Terenul in folosinta din str. Logofat Tautu nr. 99, nu este inclus in situatiile financiare ale SC Biofarm SA, datorita faptului ca documentele ce atesta proprietatea nu au fost inca obtinute, existand notificari pe Legea nr. 10/2001.

In primul trimestru al anului 2020 au fost efectuate investitii in valoare de 4.771.217 lei.

Structura imobilizarilor corporale la data de 31.03.2020 este urmatoarea :

<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Dec 2019</b>
Terenuri si constructii	57.878.135	55.517.011
Instalatii tehnice si masini	39.791.138	39.087.509
Alte instalatii utilaje si mobilier	206.277	262.767
Imobilizari corporale in curs de executie	31.095.726	31.587.020
<b>TOTAL</b>	<b>128.971.276</b>	<b>126.454.307</b>



### **Stocuri**

Structura stocurilor la data de 31.03.2020 este urmatoarea:

<b>Stocuri</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Dec 2019</b>
Materii prime si consumabile	14.440.083	11.543.155
Ajustari	(1.953.042)	(1.953.042)
Productia in curs si semifabricate	2.327.862	2.082.698
Produse finite	3.820.133	6.527.309
Ajustari	699.751	793.393
Marfuri	(802.391)	(704.106)
<b>TOTAL</b>	<b>18.532.396</b>	<b>18.289.407</b>

### **Creante comerciale**

Creantele comerciale ale companiei Biofarm SA au crescut in primul trimestru al anului 2020 fata de sfarsitul anului 2019 in principal datorita cresterii vanzarilor din aceasta perioada.

<b>Creante comerciale</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Dec 2019</b>
Creante comerciale	115.015.941	102.728.069
Ajustari pentru creante comerciale	(17.419.721)	(17.634.117)
	<b>97.596.220</b>	<b>85.093.952</b>

### **Datorii**

Obligatiile fata de bugetul statului si bugetele locale respectiv impozite, fonduri speciale, si taxe au fost achitate la termenele scadente.

La data de 31.03.2020 Biofarm SA nu datora sume institutiilor de credit.

Biofarm SA nu a depus garantii si nu a gajat, respectiv nu a ipotecat active proprii pentru garantarea unor obligatii in favoarea unui tert.

<b>Datorii comerciale si similare</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Dec 2019</b>
Datorii comerciale	37.371.272	36.706.704
Furnizori de imobilizari	362.929	695.943
Datorii in legatura cu salariatii	697.709	862.997
Impozite si contributi sociale	2.907.487	1.589.025
Alte datorii fiscale	583.233	248.779
Alte datorii	1.937.759	1.597.565
Dividende	3.572.869	12.856.523
Avansuri	(14.857)	(15.032)
<b>TOTAL</b>	<b>47.418.401</b>	<b>54.542.504</b>



## 1.2. Contul de profit si pierdere la 31.03.2020

	Pentru perioada incheiata la		2020 vs.2019 %
	31 Mart 2020	31 Mart 2019	
<b>Venituri din vanzari</b>	69.309.746	52.599.661	32%
Venituri ajustare IFRS 15	(5.268.498)	(3.928.298)	
Alte venituri din exploatare	139.347	125.061	
Variatia stocurilor	(2.463.167)	(87.244)	
Total cheltuieli de exploatare	38.351.150	28.307.030	35%
<b>Profit/ (Pierdere) din exploatare</b>	<b>23.366.278</b>	<b>20.402.150</b>	<b>15%</b>
Venituri / (costuri) financiare nete	463.896	302.392	
<b>Profit/ (Pierdere) inainte de impozitare</b>	<b>23.830.174</b>	<b>20.704.542</b>	<b>15%</b>
Cheltuieli cu impozite	5.241.257	4.479.408	
<b>Profit / (Pierdere)</b>	<b>18.588.917</b>	<b>16.225.134</b>	<b>15%</b>

Impactul din aplicarea standardului IFRS 15 a reprezentat o diminuare a veniturilor perioadei cu suma de 5.268.498 lei. Adicional, compania a inregistrat venituri in avans in valoare de 30.763.663 lei, suma ce reprezinta datoria de rabat natural pe care compania o va acorda ulterior.

Analizate in structura lor, principalele **cheltuielile de exploatare** se prezinta astfel:

Descriere	Pentru perioada incheiata la		%2020
	31 Mart 2020	31 Mart 2019	vs.2019
Materii prime si consumabile	9.653.796	9.206.223	5%
Cheltuieli de personal	8.752.799	7.032.390	24%
Amortizare	2.682.373	1.684.710	59%
Alte cheltuieli din exploatare	17.262.182	10.383.707	66%
	<b>38.351.150</b>	<b>20.402.150</b>	<b>35%</b>



### **1.3. Fluxul de numerar**

#### **Fluxuri de numerar 31 Martie 2020**

Numerar net din activitati de exploatare	18.097.042
Numerar net din activitati de investitie	(4.301.837)
Numerar net din activitati de finantare	(9.283.655)
<b>Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar</b>	<b>4.511.550</b>
<b>Numerar si echivalentele de numerar la 31.12.2019</b>	<b>91.128.639</b>
<b>Numerar si echivalentele de numerar la 31.03.2020</b>	<b>95.640.189</b>



#### 1.4 Situatia Modificarilor in Capitalurile Proprii

	31-Dec-18	31-Dec-19	Capital subscris	Actiuni proprii	Pierderi emitere actiuni	Rezerve	Rezultat reportat si curent	TOTAL
Rezultatul global curent si reportat			98.537.535	(813)	(173.154)	86.326.818	40.728.130	225.418.515
Alocari rezerva legala			-	-	-	-	50.881.819	50.881.819
Alocari rezerva facilitate fiscala			-	-	-	1.445.960	(1.445.960)	-
Alocari alte rezerve			-	-	-	-	-	-
Alocari alte rezerve reevaluare			-	-	-	15.471.757	(15.471.757)	-
Dividende prescise			-	-	-	-	-	-
Dividende distribuite			-	-	-	637.505	-	637.505
Rezultatul global curent si reportat			98.537.535	(813)	(173.154)	103.882.040	54.984.724	257.230.331
Alocari rezerva legala			-	-	-	-	18.588.917	18.588.917
Alocari rezerva facilitate fiscala			-	-	-	-	-	-
Alocari alte rezerve			-	-	-	-	-	-
Alocari aite rezerve reevaluare			-	-	-	-	-	-
Dividende prescise			-	-	-	-	-	-
Dividende distribuite			-	-	-	-	-	-
	31-Mar-20		98.537.535	(813)	(173.154)	103.882.040	73.573.641	275.819.248



## 1.5 Indicatori economico-financiari

### **PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI**

**31 Martie 2020**

#### **Eficienta capitalului disponibil**

Profit brut (A)	23.830.174
Capital disponibil (B)	276.426.246
<b>A/B</b>	<b>8.62%</b>

#### **Eficienta capitalului propriu**

Profitul net (A)	18.588.917
Capital propriu (B)	275.819.248
<b>A/B</b>	<b>6.74%</b>

#### **Rata profitului operational**

Profit brut (A)	23.830.174
Venituri din exploatare (B)	61.717.429
<b>A/B</b>	<b>38.61%</b>

#### **Rata profitului net**

Profitul net (A)	18.588.917
Venituri totale (B)	62.181.325
<b>A/B</b>	<b>29.89%</b>

#### **Rata activelor totale**

Profit brut (A)	23.830.174
Total active (B)	367.166.341
<b>A/B</b>	<b>6.49%</b>

### **SOLVABILITATE**

**31 Martie 2020**

#### **Rata datoriei**

Total obligatii (A)	91.347.093
Total active (B)	367.166.341
<b>A/B</b>	<b>24.88%</b>

#### **Rata autonomiei financiare**

Capitalul propriu (A)	275.819.248
Total active mai putin datorii curente nete (B)	276.426.246
<b>A/B</b>	<b>99.78%</b>



**LICHIDITATE SI CAPITAL DE  
LUCRU**

**31 Martie 2020**

**Rata lichiditatii generale**

Active curente	219.994.887
Obligatii curente	90.740.095
<b>(A/B)</b>	<b>2.42</b>

**Rata rapida a lichiditatii**

Active curente	219.994.887
Stocuri	18.532.396
Obligatii curente	90.740.095
<b>(A-B)/C</b>	<b>2.22</b>

**Perioada incasarii clientilor**

Creante comerciale (A)	97.596.220
Cifra de afaceri neta (B)	69.309.746
<b>(A/B)*90 zile</b>	<b>127</b>

**Perioada imobilizarii stocurilor**

Stocuri produse finite si marfuri (A)	15.980.282
Cifra de afaceri neta(B)	69.309.746
<b>(A/B)*90 zile</b>	<b>21</b>

**Perioada achitarii furnizorilor**

Furnizori (A)	37.371.272
Cheltuieli materiale si din afara (B)	32.030.016
<b>(A/B)*90 zile</b>	<b>105</b>





## **2. Analiza activității societății comerciale**

În primul trimestru al anului 2020 Biofarm a continuat aplicarea consecvența a planurilor manageriale și a direcțiilor strategice agreeate. Cele mai importante acțiuni ale companiei au fost orientate spre analiza costurilor în vederea creșterii randamentului.

Aceste acțiuni au fost posibile având la baza continuarea investițiilor din anii anterior, îmbunătățirea strategiilor companiei, consolidarea piețelor interne, păstrarea calității și competitivității produselor din portofoliu.

## **3. Capital social**

În primul trimestru al anului 2020 nu s-au înregistrat variații în capitalul social, valoarea acestuia fiind de 98.537.535 lei cu o valoare nominală pe acțiune de 0,1 RON.

**La data de 31.03.2020 societatea are următoarele puncte de lucru adiționale celui de la adresa sediului social din str. Logofatul Tăutu nr.99 :**

- București, Bd-ul Iancu de Hunedoara, nr.42-44, sector 1, cod înregistrare fiscală 14008268;
- București, str. Gura Badicului , nr. 202-232 , depozit de distribuție produse finite, cod înregistrare fiscală 30037915.

## **4. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale**

**4.1.** Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

**Nu e cazul**

**4.2.** Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

**Nu e cazul**

## **5. Tranzacții semnificative**

**Nu e cazul**

## **6. Evenimente ulterioare**

Societatea BIOFARM S.A. a adoptat o dată cu apariția COVID-19 toate măsurile necesare pentru a respecta recomandările formulate de autorități în vederea prevenirii/limitării răspândirii COVID-19 și depune toate eforturile pentru ca diseminarea informațiilor să se facă în corect, complet și în termenele legale.

Biofarm răspunde provocărilor aduse de valul de îmbolnăviri cu COVID-19 conform principiilor și valorilor asumate de companie și își continuă activitatea pentru a putea acoperi solicitările clienților noștri. Printr-un comportament responsabil, compania a luat și va lua toate măsurile necesare pentru ca angajații săi să fie în siguranță, iar pacienții să nu resimtă un stres suplimentar legat de tratamentul pe care îl urmează.

Din cauza faptului că afecțiunile pacienților români rămân aceleași și în perioada pandemiei și tratamentele lor nu pot fi amânate, Biofarm a luat toate măsurile pentru ca activitatea companiei să se desfășoare fără sincope. În acest sens, Biofarm s-a asigurat

Str. Logofatul Tăutu nr. 99, Sector 3, București, România, 031212  
T: +40 21 301 0600; F: +40 21 301 0605; Email: office@biofarm.ro; [biofarm.ro](http://biofarm.ro)

Capital social 98.537.535 lei, integral subscris și vărsat, RO341563, J40/199/5.02.1991  
Cont RO26 BRDE 441 SV 28095 174410 BRD Sucursala Decebal





că are stocurile necesare de materii prime pentru ca fluxul de producție să se desfășoare în mod obișnuit.

Biofarm înțelege și respectă deciziile luate de autoritățile române pentru a limita răspândirea virusului SARS-CoV-2, ca atare reprezentanții companiei se informează permanent cu privire la aceste decizii și le pun în practică. Ca urmare, pentru a respecta solicitarea repetată a autorităților de distanțare socială, o parte dintre angajații companiei își desfășoară și își vor desfășura activitatea de acasă pe perioada pandemiei. Angajații care sunt implicați în procesele de fabricație (direct și indirect productivi), de care depinde producția propriu-zisă, respectă programul de lucru adaptat situației de fapt.

Susținem în această perioadă deciziile luate de autoritățile sanitare, urmărind cu atenție recomandările lor și am aplicat în interiorul companiei o serie de măsuri suplimentare pentru siguranța colegilor noștri.

Andrei Hrebenciuc  
Presedinte C.A.

