

S.C. SINTOFARM S.A.
BUCUREȘTI

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

pentru exercițiul financiar 2023

Societatea comercială Sintofarm S.A. este înființată în baza HG 1224/1990, fiind înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/407/1991.

Obiectul principal de activitate al societății constă în producerea și comercializarea de produse chimico-farmaceutice de bază, medicamente de uz uman, dezinfectanți, produse cosmetice, dispozitive medicale, activitate de cercetare și valorificare a acestora, prestări de servicii pentru terți, activitate de import-export.

Capitalul social este de 9.651.910 RON, iar la 31.12.2023 este împărțit după cum urmează:

Denumire acționar	Nr. acțiuni	Procent de participare
Ontrest Trading LTD	1.080.807	27.99464 %
Interfinance Capital Investement	1.014.184	26.26900 %
Iberestate International Holding SA	593.390	15,36976%
S.I.F. Muntenia	502.180	13,00727 %
Pers.Fizice	390.902	10,12499 %
Pers.Juridice	279.301	7.23435 %
Total	3.860.764	100,000 %

Încheierea exercițiului financiar pe anul 2023 s-a efectuat cu respectarea legii contabilității nr.82/1991, republicată.

S-a efectuat inventarierea tuturor elementelor patrimoniale, rezultatele inventarierii fiind reflectate corespunzător în evidența contabilă.

În conformitate cu datele înscrise în bilanțul încheiat la 31.12.2023, situația patrimonială se prezintă astfel:

BILANȚ
La 31.12.2023

	Note	31/12/2022		31/12/2023		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
ACTIVE FIXE							
Imobilizări financiare		12,250	0.1%	12,250	0.1%	-	0%
Imobilizări necorporale		298,523	2.1%	217,209	1.5%	(81,314)	-27%
Imobilizări corporale	2.1.	3,456,009	24.5%	3,108,742	21.6%	(347,267)	-10.0%
Total active fixe		3,766,783	26.7%	3,338,201	23.2%	(428,581)	-11.4%
Active circulante							
Stocuri	2.2.	2,577,704	18.3%	2,911,449	20.2%	333,745	12.9%
Clienți	2.3.	5,714,765	40.5%	6,275,830	43.6%	561,064	9.8%
Alte creanțe	2.4.	469,058	3.3%	92,243	0.6%	(376,815)	-80.3%
Disponibilități bănești		183,077	1.3%	404,656	2.8%	221,579	121.0%
Total active circulante		8,944,604	63.5%	9,684,178	67.2%	739,573	8.3%
Cheltuieli în avans		1,384,328	9.8%	1,382,336	9.6%	(1,992)	-0.1%
Total active		14,095,715	100%	14,404,715	100%	309,001	2.2%
Obligații							
Provizioane		-	0.0%	-	0.0%	-	
Furnizori	2.5.	789,391	5.6%	676,573	4.7%	(112,818)	-14.3%
Clienți creditori		-	0.0%	-	0.0%	-	
Credite bancare		1,987,723	14.1%	1,987,723	13.8%	-	0.0%
Alte obligații de plată	2.6.	565,252	4.0%	387,935	2.7%	(177,317)	-31.4%
Alte împrumuturi		-	0.0%	-	0.0%	-	
Obligații către asociați		574,568	4.1%	686,459	4.8%	111,891	
Total obligații de plată		3,916,934	27.8%	3,738,691	26.0%	(178,243)	-4.6%
Patrimoniu net	2.7.	10,178,780	72.2%	10,666,024	74.0%	487,244	4.8%
CAPITALURI PROPRII							
Capital social		9,651,910	68.5%	9,651,910	67.0%	-	0.0%
Rezerve		477,928	3.4%	502,290	3.5%	24,362	5.1%
Rezultat reportat		(609,481)	-4.3%	48,944	0.3%	658,425	-108.0%
Rezultat an curent	2.8.	693,078	4.9%	487,243	3%	(205,835)	-29.7%
Profit repartizat		(34,654)		(24,362)	0%	10,292	
Total capitaluri proprii		10,178,781	72.2%	10,666,024	74.0%	487,243	4.8%
TOTAL PASIV		14,095,715	100.0%	14,404,715	100.0%	309,000	2.2%

Durata de rotație a stocurilor a crescut de la 88.8 zile în anul 2022 la 91.3 zile în anul 2023.

Durata medie de încasare a clienților a crescut de la 191.8 zile în 2022 la 195.1 zile în anul 2023.

Termenul de plată pentru furnizori a scăzut de la 27.2 zile în anul 2022 la 21.2 zile în 2023.

Principalele mase financiare ale firmei prezintă următoarea variație în anul 2023 față de anul 2022:

RON

-	<i>Capitalul de lucru</i>	+ 915.824 lei
-	<i>Necesar in fond de rulment</i>	+ 694.246 lei
-	<i>Trezorerie</i>	+ 221.578 lei

Situația financiară a firmei pe piață reiese și din rațiunile următoare:

	2022	2023	Observații
<u>Indicatori financiari</u>			
<i>Rata curentă</i>	2.64	2.96	Reflecta posibilitatea elementelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un timp scurt in lichiditati pentru a achita datoriile curente. Aceasta rata este considerata satisfacatoare pentru valori cuprinse intre 1.2 si 1.9
<i>Rata rapidă</i>	1.98	2.18	Reflecta posibilitatea activelor circulante concretizate in creante si trezorerie de a acoperi datoriile curente. Aceasta rata este considerata satisfacatoare pentru valori cuprinse intre 0.65 si 1.
<i>Rata de îndatorare (%)</i>	28	26	Reflecta capacitatea societatii de a-si suporta datoriile din totalul surselor de finantare. Aceasta rata este cu atat mai favorabila cu cat valoarea ei este mai mica.
Solvabilitatea patrimoniala (%)	72	74	Reflecta gradul in care unitatile patrimoniale pot face fata obligatiilor de plata. Ea este considerata buna atunci cand rezultatul obtinut depaseste 30%, indicand ponderea surselor proprii in totalul pasivului.
<u>Indicatori de rentabilitate</u>			
<i>Rata profitului din exploatare (%)</i>	8.80	6.34	Trend nefavorabil
<i>Rata profitului (%)</i>	6.63	4.24	Trend nefavorabil
<i>Rata de recuperare a activelor (%)</i>	6.53	5.06	Trend nefavorabil

Datoriile totale înregistrate la 31.12.2023 sunt în sumă de 3.738.690 RON din care:

-RON-

-	Furnizori	676.573
-	Clienți creditor	0
-	Remunerații si alte datorii privind salariații și colaboratorii	143.389

-	Contribuții la asigurări sociale	102.290
-	Contribuții asigurări sociale de sănătate	40.804
-	Contribuții pt asig.de munca	9.194
-	Impozit venit.din alte surse	0
-	Impozit pe salarii	28.523
-	Asociati – conturi curente	686.459
-	TVA de plata	0
-	Taxa claw back	63.735
-	Credit bancar (linie de credit Vista)	1.987.723
	Total	3.738.690

Evolutia contului de profit si pierdere pe anul 2023 se prezinta astfel:

Note	31/12/2022		31/12/2023		Modificări față de anul precedent	
	RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	10,448,288	100.0%	11,485,196	100.0%	1,036,909	9.9%
Cheltuieli de exploatare	10,076,489	96.4%	10,865,902	94.6%	789,413	7.8%
Profit brut	371,799	3.6%	619,295	5.4%	247,496	66.6%
Alte venituri din exploatare (inclusiv Sold D 711)	548,040	5.2%	109,351	1.0%	(438,689)	80.0%
Profit din exploatare	919,839	8.8%	728,646	6.3%	(191,193)	-20.8%
Venituri financiare	20,270	0.2%	28,939	0.3%	8,668	42.8%
Cheltuieli financiare	247,031	2.4%	270,342	2.4%	23,311	9.4%
Profit sau pierdere financiară	(226,761)	-2.2%	(241,403)	-2.1%	(14,642)	6.5%
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit	693,078	6.6%	487,243	4.2%	(205,836)	-29.7%
Venituri excepționale	-	0.0%	-	0.0%	-	
Cheltuieli excepționale	-	0.0%	-	0.0%	-	
Profit sau pierdere excepțională	-	0.0%	-	0.0%	-	
Impozit pe profit	-	0.0%	-	0.0%	-	
Profit/Pierdere neta	693,078	6.6%	487,243	4.2%	(205,836)	-29.7%



Pe scurt, situatia financiara a SC SINTOFARM SA in anul 2023 se prezinta astfel:

- profit din exploatare - 728.647 RON;
- pierdere financiara - 241.404 RON (datorata dobanzilor bancare aferente liniei de credit si a cursului valutar EURO si USD, fiind dependenti de achizitiile din import)
- profitul exercitiului financiar - 487.243 RON.

Prezentam mai jos cativa dintre indicatorii de baza realizati in 2023:

Cifra de afaceri – 11.485.197 ron, in crestere cu 10% fata de anul 2022;

Venituri din exploatare – 11.594.548 ron, in crestere cu 5% fata de anul 2022;

Venituri financiare – 28.938 ron, in crestere cu 4% fata de anul 2022;

Total venituri – 11.623.486 ron, in crestere cu 5.5% fata de anul 2022;

Cheltuieli cu marfuri, materii prime si materiale consumabile – 2.416.359 ron, in scadere cu 14% fata de anul 2022;

Cheltuieli cu personalul – 4.999.287 ron, in crestere cu 12.5% fata de anul 2022;

Cheltuieli cu amortizarea – 580.618 ron, in scadere cu 4% fata de anul 2022;

Alte cheltuieli de exploatare (cheltuieli cu prestatiile externe, cheltuieli cu taxa claw-back, cheltuieli cu taxe locale, etc) – 2.402.828, in crestere cu 23% fata de anul 2022;

Cheltuieli financiare – 270.342 ron, in crestere cu 9% fata de anul 2022;

Total cheltuieli – 11.136.243 ron, in crestere cu 8% fata de anul 2022.

In concluzie, exercitiul bugetar al anului 2023 s-a incheiat cu o cifra de afaceri de 11.485.197 lei, in crestere cu aproximativ 10% fata de anul 2022 si cu un profit de 487.243 lei in scadere cu 30% fata de anul 2022.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE