

S.C. SINTOFARM S.A.
BUCUREȘTI

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

pentru exercițiul financiar 2024

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 31.12.2024 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 %
Ibercapital Luxembourg SARL	593.390	15,36976%
Longshield Investment Group SA	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 2024 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 31.12.2024, situația patrimonială se prezintă astfel:

BILANȚ
La 31.12.2024

	Note	31/12/2023		31/12/2024		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
ACTIVE FIXE							
Imobilizări financiare		12,250	0.1%	12,250	0.1%	-	0%
Imobilizări necorporale		217,209	1.5%	218,239	1.5%	1,030	0%
Imobilizări corporale	2.1.	3,108,742	21.6%	2,724,367	19.2%	(384,375)	-12.4%
Total active fixe		3,338,201	23.2%	2,954,857	20.8%	(383,345)	-11.5%
Active circulante							
Stocuri	2.2.	2,911,449	20.2%	2,693,344	19.0%	(218,105)	-7.5%
Clienți	2.3.	6,275,830	43.6%	6,068,551	42.7%	(207,278)	-3.3%
Alte creanțe	2.4.	92,243	0.6%	435,772	3.1%	343,530	372.4%
Disponibilități bănești		404,655	2.8%	700,894	4.9%	296,239	73.2%
Total active circulante		9,684,177	67.2%	9,898,562	69.7%	214,385	2.2%
Cheltuieli în avans		1,382,336	9.6%	1,352,888	9.5%	(29,449)	-2.1%
Total active		14,404,714	100%	14,206,306	100%	(198,409)	-1.4%
Obligații							
Provizioane		-	0.0%	-	0.0%	-	
Furnizori	2.5.	676,573	4.7%	619,373	4.4%	(57,200)	-8.5%
Clienți creditori		-	0.0%	-	0.0%	-	
Credite bancare		1,987,723	13.8%	1,987,723	14.0%	-	0.0%
Alte obligații de plată	2.6.	387,935	2.7%	476,178	3.4%	88,243	22.7%
Alte împrumuturi		-	0.0%	-	0.0%	-	
Obligații către asociați		686,459	4.8%	686,395	4.8%	(65)	
Total obligații de plată		3,738,691	26.0%	3,769,670	26.5%	30,979	0.8%
Patrimoniu net	2.7.	10,666,023	74.0%	10,436,636	73.5%	(229,387)	-2.2%
CAPITALURI PROPRII							
Capital social		9,651,910	67.0%	9,651,910	67.9%	-	0.0%
Rezerve		502,290	3.5%	502,290	3.5%	-	0.0%
Rezultat reportat		48,944	0.3%	511,825	3.6%	462,881	945.7%
Rezultat an curent	2.8.	487,243	3.4%	(229,388)	-2%	(716,631)	-147.1%
Profit repartizat		(24,362)		-	0%	24,362	
Total capitaluri proprii		10,666,024	74.0%	10,436,637	73.5%	(229,388)	-2.2%
TOTAL PASIV		14,404,715	100.0%	14,206,306	100.0%	(198,409)	-1.4%

Durata de rotație a stocurilor a scăzut de la 91.3 zile în anul 2023 la 78.5 zile în anul 2024.

Durata medie de încasare a clienților a scăzut de la 195.1 zile în 2023 la 173.2 zile în anul 2024.

Termenul de plată pentru furnizori a scăzut de la 21.2 zile în anul 2023 la 18.1 zile în 2024.

Principalele mase financiare ale firmei prezintă următoarea variație în anul 2024 față de anul 2023:

RON

-	Capitalul de lucru	+ 153.957 lei
-	Necesar in fond de rulment	- 142.281 lei
-	Trezorerie	+ 296.239 lei

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

	2023	2024	Observații
<u>Indicatori financiari</u>			
<i>Rata curentă</i>	2.96	2.98	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>	2.18	2.27	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>	26	27	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 (%)	74	73	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>	6.34	0.27	Trend nefavorabil
<i>Rata profitului (%)</i>	4.24	-1.86	Trend nefavorabil
<i>Rata de recuperare a activelor (%)</i>	5.06	0.24	Trend nefavorabil

Datoriile totale înregistrate la 31.12.2024 sunt în sumă de 3.769.670 RON din care:

-RON-

-	Furnizori	619.374
-	Clienți creditori	0
-	Remunerații si alte datorii privind salariații și colaboratorii	150.766
-	Contribuții la asigurări sociale	118.248

-	Contribuții asigurări sociale de sănătate	49.682
-	Contribuții pt asig.de munca	10.476
-	Impozit venit.din alte surse	0
-	Impozit pe salarii	32.823
-	Asociati – conturi curente	686.395
-	TVA de plata	50.225
-	Taxa claw back	63.958
-	Credit bancar (linie de credit Vista)	1.987.723
	Total	3.769.670

Evolutia contului de profit si pierdere pe anul 2024 se prezinta astfel:

CONTUL DE REZULTATE
PE ANUL 2024

Note	31/12/2023		31/12/2024		Modificări față de anul precedent	
	RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	11,485,196	100.0%	12,350,235	100.0%	865,039	7.5%
Cheltuieli de exploatare	10,865,902	94.6%	12,191,849	98.7%	1,325,948	12.2%
Profit brut	619,295	5.4%	158,386	1.3%	(460,909)	-74.4%
Alte venituri din exploatare (inclusiv Sold D 711)	109,351	1.0%	(124,986)	-1.0%	(234,337)	214.3%
Profit din exploatare	728,646	6.3%	33,400	0.3%	(695,246)	-95.4%
Venituri financiare	28,939	0.3%	11,117	0.1%	(17,822)	-61.6%
Cheltuieli financiare	270,342	2.4%	217,563	1.8%	(52,779)	-19.5%
Profit sau pierdere financiară	(241,403)	-2.1%	(206,446)	-1.7%	34,958	-14.5%
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit	487,243	4.2%	(173,046)	-1.4%	(660,289)	-135.5%
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%	56,342	0.5%	56,342	
Profit/Pierdere neta	487,243	4.2%	(229,388)	-1.9%	(716,631)	-147.1%



Pe scurt, situatia financiara a SC SINTOFARM SA in anul 2024 se prezinta astfel:

- profit brut din exploatare - 33.399 RON;
- pierdere financiara - 206.445 RON (datorata dobanzilor bancare aferente liniei de credit si diferentelor de curs valutar EURO si USD, fiind dependenti de achizitiile din import)
- pierderea exercitiului financiar - - 229.388 RON.

Prezentam mai jos cativa dintre indicatorii de baza realizati in 2024:

Cifra de afaceri – 12.350.235 ron, in crestere cu 7.53% fata de anul 2023;

Venituri din exploatare – 12.225.249 ron, in crestere cu 5% fata de anul 2023;

Venituri financiare – 11.117 ron, in scadere cu 61.5% fata de anul 2023;

Total venituri – 12.236.366 ron, in crestere cu 5% fata de anul 2023;

Cheltuieli cu marfuri, materii prime si materiale consumabile – 2.210.816 ron, in scadere cu 8.5% fata de anul 2023;

Cheltuieli cu personalul – 5.615.243 ron, in crestere cu 12% fata de anul 2023;

Cheltuieli cu amortizarea – 578.700 ron, aproximativ egale fata de anul 2023;

Cheltuieli cu provizioanele privind depreciera creantelor – 761.040 ron

Cheltuieli cu impozitul pe profit – 56.342 ron

Alte cheltuieli de exploatare (cheltuieli cu prestatiile externe, cheltuieli cu taxa claw-back, cheltuieli cu taxe locale, etc) – 2.831.674, in crestere cu 18% fata de anul 2023;

Cheltuieli financiare – 217.562 ron, in scadere cu 19.5% fata de anul 2023;

Total cheltuieli – 12.465.754 ron, in crestere cu 12% fata de anul 2023.

In concluzie, exercitiul bugetar al anului 2024 s-a incheiat cu o cifra de afaceri de 12.350.235 ron, in crestere cu aproximativ 8% fata de anul 2023 si cu o pierdere de 229.388 ron, pierdere datorata constituirii provizionului pentru creanta incerta in suma de 755.432 ron, pe care o avem de incasat de la distribuitorul Europharm Holding SRL care se afla in procedura de concordat preventiv.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE