

SINTOFARM S.A.
BUCUREȘTI

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

pentru exercițiul financiar 2025

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 acesteia, prestări de servicii pentru terți, activitate de import-export.

Capitalul social este de 9.651.910 RON, iar la 31.12.2025 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 2025 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 31.12.2025, situația patrimonială se prezintă astfel:

	Note	31/12/2024		31/12/2025		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
ACTIVE FIXE							
Imobilizări financiare		12,250	0.1%	12,250	0.1%	-	0%
Imobilizări necorporale		218,239	1.5%	305,246	2.1%	87,007	40%
Imobilizări corporale	2.1.	2,724,367	19.2%	2,519,930	17.3%	(204,438)	-7.5%
Total active fixe		2,954,857	20.8%	2,837,426	19.4%	(117,431)	-4.0%
Active circulante							
Stocuri	2.2.	2,693,344	19.0%	2,499,272	17.1%	(194,072)	-7.2%
Clienți	2.3.	6,068,551	42.7%	6,173,282	42.3%	104,730	1.7%
Alte creanțe	2.4.	435,772	3.1%	296,644	2.0%	(139,128)	-31.9%
Disponibilități bănești		700,894	4.9%	1,703,686	11.7%	1,002,792	143.1%
Total active circulante		9,898,562	69.7%	10,672,884	73.1%	774,322	7.8%
Cheltuieli în avans		1,352,888	9.5%	1,096,590	7.5%	(256,297)	-18.9%
Total active		14,206,306	100%	14,606,900	100%	400,594	2.8%
Obligații							
Provizioane		-	0.0%	-	0.0%	-	
Furnizori	2.5.	619,373	4.4%	598,643	4.1%	(20,730)	-3.3%
Clienți creditori		-	0.0%	-	0.0%	-	
Credite bancare		1,987,723	14.0%	1,987,723	13.6%	-	0.0%
Alte obligații de plată	2.6.	476,178	3.4%	554,424	3.8%	78,246	16.4%
Alte împrumuturi		-	0.0%	-	0.0%	-	
Obligații către asociați		686,395	4.8%	702,452	4.8%	16,057	
Total obligații de plată		3,769,670	26.5%	3,843,242	26.3%	73,573	2.0%
Patrimoniu net	2.7.	10,436,636	73.5%	10,763,658	73.7%	327,022	3.1%
CAPITALURI PROPRII							
Capital social		9,651,910	67.9%	9,651,910	66.1%	-	0.0%
Rezerve		502,290	3.5%	482,584	3.3%	(19,706)	-3.9%
Rezultat reportat		511,825	3.6%	321,117	2.2%	(190,708)	-37.3%
Rezultat an curent	2.8.	(229,388)	-1.6%	327,021	2%	556,409	-242.6%
Profit repartizat		-		(18,974)	0%	(18,974)	
Total capitaluri proprii		10,436,636	73.5%	10,763,658	73.7%	327,021	3.1%
TOTAL PASIV		14,206,306	100.0%	14,606,900	100.0%	400,594	2.8%

Durata de rotație a stocurilor a scăzut de la 78.5 zile în anul 2024 la 69.8 zile în anul 2025.

Durata medie de încasare a clienților a scăzut de la 173.2 zile în 2024 la 169 zile în anul 2025.

Termenul de plată pentru furnizori a scăzut de la 18.1 zile în anul 2024 la 16.7 zile în 2025.

Principalele mase financiare ale firmei prezintă următoarea variație în anul 2025 față de anul 2024:

RON

-	<i>Capitalul de lucru</i>	+ 444.452 lei
-	<i>Necesar in fond de rulment</i>	- 558.340 lei
-	<i>Trezorerie</i>	+ 1.002.792 lei

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

	2024	2025	Observații
<u>Indicatori financiari</u>			
<i>Rata curentă</i>	2.98	3.06	Reflecta posibilitatea elementelor patrimoniale curente de a se transforma într-un timp scurt în lichidități pentru a achita datoriile curente. Aceasta rată este considerată satisfacătoare pentru valori cuprinse între 1.2 și 1.9
<i>Rata rapidă</i>	2.27	2.41	Reflecta posibilitatea activelor circulante concretizate în creanțe și trezorerie de a acoperi datoriile curente. Aceasta rată este considerată satisfacătoare pentru valori cuprinse între 0.65 și 1.
<i>Rata de îndatorare (%)</i>	27	26	Reflecta capacitatea societății de a-și suporta datoriile din totalul surselor de finanțare. Aceasta rată este cu atât mai favorabilă cu cât valoarea ei este mai mică.
Solvabilitatea patrimonială (%)	73	74	Reflecta gradul în care unitățile patrimoniale pot face față obligațiilor de plată. Ea este considerată bună atunci când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.
<u>Indicatori de rentabilitate</u>			
<i>Rata profitului din exploatare (%)</i>	0.27	4.52	Trend favorabil
<i>Rata profitului (%)</i>	-1.86	2.54	Trend favorabil
<i>Rata de recuperare a activelor (%)</i>	0.24	3.99	Trend favorabil

Datoriile totale înregistrate la 31.12.2025 sunt în sumă de 3.843.242 RON din care:

-RON-

-	Furnizori	598.643
-	Clienți creditori	0
-	Remunerații și alte datorii privind salariații și colaboratorii	169.513
-	Contribuții la asigurări sociale	131.006

-	Contribuții asigurări sociale de sănătate	54.487
-	Contribuții pt asig.de munca	11.634
-	Impozit pe profit	13.515
-	Impozit pe salarii	35.902
-	Asociati – conturi curente	702.452
-	TVA de plata	75.528
-	Taxa claw back	62.839
-	Credit bancar (linie de credit Vista)	1.987.723
	Total	3.843.242

Evolutia contului de profit si pierdere pe anul 2025 se prezinta astfel:

CONTUL DE REZULTATE
PE ANUL 2025

Note	31/12/2024		31/12/2025		Modificări față de anul precedent	
	RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	12,350,235	100.0%	12,884,025	100.0%	533,790	4.3%
Cheltuieli de exploatare	12,191,849	98.7%	12,081,580	93.8%	(110,269)	-0.9%
Profit brut	158,386	1.3%	802,444	6.2%	644,059	406.6%
Alte venituri din exploatare (inclusiv Sold D 711)	(124,986)	-1.0%	(219,969)	-1.7%	(94,983)	-76.0%
Profit din exploatare	33,400	0.3%	582,476	4.5%	549,076	1644.0%
Venituri financiare	11,117	0.1%	47,961	0.4%	36,844	331.4%
Cheltuieli financiare	217,563	1.8%	250,953	1.9%	33,390	15.3%
Profit sau pierdere financiară	(206,446)	-1.7%	(202,992)	-1.6%	3,453	-1.7%
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit	(173,046)	-1.4%	379,484	2.9%	552,530	-319.3%
Venituri exceptionale	-	0.0%	-	0.0%	-	
Cheltuieli exceptionale	-	0.0%	-	0.0%	-	
Profit sau pierdere exceptionala	-	0.0%	-	0.0%	-	
Impozit pe profit	56,342	0.5%	52,463	0.4%	(3,879)	
Profit/Pierdere neta	(229,388)	-1.9%	327,021	2.5%	556,409	-242.6%



Pe scurt, situatia financiara a SC SINTOFARM SA in anul 2025 se prezinta astfel:

- profit brut din exploatare - 582.476 RON;
- pierdere financiara - 202.992 RON (datorata dobanzilor bancare aferente liniei de credit si diferentelor de curs valutar EURO si USD, fiind dependenti de achizitiile din import)
- pprofitul exercitiului financiar - 327.021 RON.

Prezentam mai jos cativa dintre indicatorii de baza realizati in 2025:

Cifra de afaceri – 12.884.025 ron, in crestere cu 4.32% fata de anul 2024;

Venituri din exploatare – 12.664.057 ron, in crestere cu 3.59% fata de anul 2024;

Venituri financiare – 47.961 ron, in crestere cu 331.42% fata de anul 2024, provenite, in principal, de la dobanzile aferente depozitelor pe termen scurt din cursul anului 2025;

Total venituri – 12.712.018 ron, in crestere cu 3.89% fata de anul 2024;

Cheltuieli cu marfuri, materii prime si materiale consumabile – 2.533.451 ron, in scadere cu 14.59% fata de anul 2024;

Cheltuieli cu personalul – 6.135.380 ron, in crestere cu 9.26% fata de anul 2024;

Cheltuieli cu amortizarea – 550.589 ron, in scadere cu 4.86% fata de anul 2024;

Cheltuieli cu utilitatile – 201.042 ron, aproximativ egale cu cele aferente anului 2024;

Cheltuieli cu impozitul pe profit – 52.463 ron;

Alte cheltuieli de exploatare (cheltuieli cu prestatiile externe, cheltuieli cu taxa claw-back, cheltuieli cu taxe locale, etc) – 2.661.772, in scadere cu 6% fata de anul 2024;

Cheltuieli financiare – 250.953 ron, in crestere cu 15.35% fata de anul 2024;

Total cheltuieli – 12.332.534 ron, in scadere cu 0.62% fata de anul 2024.

In concluzie, exercitiul bugetar al anului 2025 s-a incheiat cu o cifra de afaceri de 12.884.025 ron, in crestere cu aproximativ 4% fata de anul 2024 si cu un profit net de 327.021 ron.

Redam mai jos o serie de cheltuieli cu servicii efectuate de catre terti pentru buna functionare a activitatii, toate acestea fiind obligatorii in contextul respectarii normelor GMP si RBPF specifice productiei de medicamente:

1. serviciul de farmacovigilenta – urmarire reactii adverse pacienti;
2. studii de lizibilitate a prospectelor – grup tinta
3. servicii de analiza a apelor si a noxelor
4. monitorizarea temperaturii in depozitele de produse finite si materii prime
5. verificari PRAM

6. service ascensor
7. servicii de tratarea a apei
8. audituri externe pentru materii prime
9. servicii RSVTI – ISCIR
10. servicii deratizare/nebulizare
11. asigurari
12. prestatii vamale
13. studii pentru biocide in laborator specializat Cehia
14. taxe autorizatii biocide
15. cursuri de perfectionare
16. servicii metrologie
17. taxa serializare OSMR
18. taxa serializare Medra
19. variatii APP-uri
20. taxa mentinere APP-uri
21. taxe coduri de bare si coduri pentru serializare
22. service IT
23. service mentenanta program integrat Mentor
24. inchiriere licente Windows/Office
25. servicii PSI, SSM
26. verificare stingatoare
27. servicii furnizare gaze la aparatul GC
28. servicii arhicare documente
29. servicii juridice
30. medicina muncii si de intreprindere
31. taxe OSIM
32. servicii de paza
33. servicii de marketing/bannere produse
34. servicii de creare, dezvoltare si mentenanta site-uri
35. servicii de audit extern
36. servicii de audit intern
37. servicii de monitorizare marci proprii
38. taxe inspectie GMP si ISO
39. taxe locale
40. servicii reevaluare cladiri

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE