

Raportul Directoratului

la data de 31.12.2021

I. PREZENTAREA FIRMEI SI A ACTIVITATILOR DESFASURATE IN 2021

SC FARMAVET SA este o societate infiintata si inregistrata in conformitate cu legislatia Romaniei, avand sediul social in Bucuresti, calea Giulesti, nr.333-sector 6. Activitățile principale ale Societății sunt : comert cu ridicata al produselor farmaceutice si comert cu amanuntul al produselor farmaceutice.

In data de 18 Septembrie 2019, pachetul majoritar de actiuni de 79.7376% a fost preluat de catre Gardenica Limited, o societate cu raspundere limitata, organizata si functionand potrivit legilor din Cipru, cu sediul in Nicosia, Cipru. Gardenica Limited este detinuta de catre Fondul II China CEE, fond de investitii controlat de Banca de Export-Import a Chinei. Odata cu modificarea structurii actionariatului, societatea a trecut de la un sistem unitar la un sistem dualist de conducere. Gardenica Limited a preluat concomitent si pachetul majoritar (75%) al companiei Pasteur Filiala Filipesti SRL, companie producatoare de produse biologice, medicamente, premixuri medicamentate, premixuri vitamino-minerale, aditivi furajeri, medii de cultura, dezinfectante, raticide, reactivi chimici. Pasteur Filiala Filipesti a infiintat compania FNC Nutritie Pietroiu, in cadrul careia detine 100% si care a preluat prin transfer de business activitatea societatii Agrozootehnica Pietroiu SRL, producatoare de nutreturi concentrate.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2021 este prezentată astfel:

31.12.2021	Număr	Suma	Procentaj
	de acțiuni		
		(lei)	(%)
Gardenica Limited	14.621.459	1.462.146	79.7376
A&S International 2000 SRL	2.580.258	258.026	14.0713
Alti actionari	<u>1.135.262</u>	<u>113.526</u>	<u>6.1911</u>
Total	<u>18.336.979</u>	<u>1.833.698</u>	<u>100</u>

Societatea nu detine sucursale proprii.

II. ANALIZA REZULTATULUI FINANCIAR AL ANULUI 2021 (RON)

Societatea a inregistrat in anul 2021 o pierdere in valoare de 11.240.697 lei.

Contul de profit si pierdere la 31.12.202 se prezinta astfel:

Activitatea de exploatare:	
- Venituri:	239.366.462 lei
- Cheltuieli:	248.923.714 lei
Rezultatul din exploatare – pierdere	9.557.252 lei
Activitatea financiara:	
- Venituri:	41.240 lei
- Cheltuieli:	1.724.685 lei
Rezultatul financiar – pierdere	1.683.455 lei
Impozitul pe profit:	- lei
Rezultatul exercitiului – pierdere	11.240.697 lei

Cifra de afaceri a Societatii cuprinde rezultatele din vanzarea de produse si furnizarea de servicii care se inscriu in activitatea curenta a entitatii.

Cifra de afaceri a inregistrat o crestere de 4.074.533 lei fata de anul 2020 iar cheltuielile de exploatare au crescut cu 7.450.346 lei fata de 2020.

In cadrul cheltuielilor de exploatare o pondere importanta o au urmatoarele categorii:

- cheltuielile cu marfurile au inregistrat o scadere de 1.602.080 lei in anul 2021 fata de anul 2020.
- cheltuielile cu personalul care au inregistrat o crestere de 6.154.538 lei in anul 2021 fata de anul 2020.
- cheltuielile cu prestatiile externe au fost de 26.397.426 lei in anul 2020, in crestere cu 3.462.988 lei fata de anul 2020.

Rezultatul net al exercitiului financiar 2020 este reprezentat de o pierdere in valoare de 11.240.697 lei.

Evolutia sintetica a fluxurilor de numerar pe categorii de activitati in cursul anului 2020 a fost urmatoarea:

Numerar net din activitatea de exploatare	(860.380) lei
Numerar net din activitatea de investitii	(6.264.957) lei
Numerar net din activitatea de finantare	(917.223) lei
Cresterea neta de numerar	(8.042.560) lei

In analiza performantei si pozitiei financiare a companiei pentru activitatea anului 2021 se pot lua in considerare valorile urmatorilor indicatori economico-financiari:

- **Indicatori de lichiditate**
 - o Indicatorul activitatii curente (Active curente/Datorii curente): 0.88
- **Indicatori de activitate**
 - o Viteza de rotatie a creantelor- client =25 zile pentru 2021.

III. SITUATIA DATORIILOR CATRE STAT

Obligatiile fiscale fata de bugetul statului, bugetul local si fondurile speciale au fost stabilite conform prevederilor legale si virate la termenele prevazute de legislatie.

Societatea nu are impozite si taxe neplatite la termenele legale fata de Bugetul de Stat, Bugetele Locale, Fondurile Speciale si Asigurarile Sociale.

IV.EVENIMENTE IMPORTANTE APARUTE IN CURSUL EXERCITIULUI FINANCIAR

Pandemia COVID-19

La inceputul lunii Martie 2020, pandemia de COVID-19 a inceput sa afecteze in masura semnificativa mediul de afaceri din Romania prin scaderea consumului din cauza restrictiilor de circulatie impuse populatiei si a masurilor de combatere a efectelor noului tip de coronavirus.

Societatea nu a resimtit in anul 2020 efecte semnificative din cauza circumstantelor mentionate in paragraful anterior, industria farmaceutica veterinara fiind printre cele mai putin afectate industrii. Vanzarile anului 2020 sunt la niveluri superioare anului 2019, iar estimarile pentru perioadele

urmatoare se incadreaza pe aceleasi coordonate. Colectarea creantelor in perioada crizei mai sus mentionate s-au pastrat in ritmurile normale dinaintea crizei. Managementul estimeaza ca nu exista risc de restrangere a activitatii sau de going concern, dimpotriva s-a creat o oportunitate de a se dezvolta divizia de produse de dezinfectie, igiena si accesorii medicale.

V. UTILIZAREA DE CATRE SOCIETATE A INSTRUMENTELOR FINANCIARE

Societatea nu a utilizat instrumente financiare. Societatea realizeaza tranzactii in moneda straina, ceea ce genereaza un risc valutar care nu este acoperit prin tranzactii cu instrumente financiare de tip hedging.

VI. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a inregistrat la sfarsitul exercitiului financiar o pierdere in valoare de 11.240.697 lei.

VII. MANAGEMENTUL RISCURILOR

In privinta riscurilor monetare si financiare, Societatea adopta urmatoarele abordari:

- i) Riscul de credit: Societatea desfasoara relatii comerciale cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai multe decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate.
- ii) Riscul variatiilor de curs valutar. Societatea are tranzactii intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON).

VIII. DECLARATIA NEFINANCIARA

Societate va pune Declarația Nefinanciară la dispoziția publicului într-un termen de maxim 6 luni de la data bilanțului.

IX.DEZVOLTAREA SOCIETATII IN PERIOADA URMATOARE SI OBIECTIVE PENTRU ANUL 2022

Dezvoltarea pe mai departe a companiei se bazeaza pe valorificarea resurselor existente si aducerea de noi resurse. De asemenea, este de asteptat ca investitiile realizate in zona de depozitare si soft sa inceapa sa aduca venituri suplimentare. Promovarea produselor existente si aducerea de produse noi, menite sa aduca valoare adaugata clientilor existenti, fac parte din preocuparea companiei

In desfasurarea activitatii, Societatea aplica procedurile interne, elaborate si aprobate la nivel de management al grupului, care au fost respectate pe tot parcursul anului 2021.

Operatiunile economico-financiare privind perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 au fost contabilizate cronologic si in conformitate cu prevederile Legii 82/1991 Republicata si a Ordinului Ministrului Finantelor Publice al Romaniei 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare.

Bilantul contabil al Societatii pentru exercitiului financiar incheiat la 31.12.2021 a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice conform cu balantele analitice in care au fost consemnate toate operatiunile economico-financiare privind activitatea pe perioada raportarii.

CFO,



FRANCISC KOOS

