



## RAPORTUL CONSOLIDAT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PE ANUL 2023

În anul financiar 2023, activitatea societății-mamă Farmec S.A. a fost condusă de Consiliul de Administrație ales în adunarea Generală a Acționarilor. Consiliul de Administrație a activat în această perioadă pe baza sarcinilor stabilite în statutul Societății.

Societatea-mamă, Farmec S.A. prezintă situațiile financiare consolidate încheiate la 31 decembrie 2023, întocmite în conformitate cu Legea contabilității 82/1991 (republicată 2008) cu modificările ulterioare și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare în baza directivelor europene.

Societățile incluse în consolidare sunt:

a. Societatea-mamă care face raportarea: Farmec S.A., str. H. Barbusse, nr. 16, Cluj-Napoca, este o societate pe acțiuni cu capital integral privat. Obiectul principal de activitate este fabricarea parfumurilor și a produselor cosmetice (de toaletă), precum și distribuția acestora prin cele 38 reprezentanțe și puncte de lucru ale Societății-mamă, respectiv: 10 puncte de lucru și 28 magazine de prezentare. Numărul mediu al salariaților în anul 2023 a fost de 685 persoane.

b. Farmec Plast S.A. are sediul în România, localitatea Cluj-Napoca, str. H. Barbusse, nr. 16 și este o societate pe acțiuni. Obiectul principal de activitate al unității a fost fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic până la data de 30.04.2012, iar începând cu data de 01.05.2012 Societatea are ca obiect de activitate închiriere și leasing cu alte mașini și echipamente, CUI 11383653. Numărul mediu al salariaților în anul 2023 a fost de 1 persoană. Societatea-mamă deține titluri de participare în Farmec Plast S.A. în valoare de 58.360 lei, cu o proporție în capitalul social de 63,09%.

În anul 2023 cifra de afaceri consolidată a celor două societăți a fost de 358.273.086 lei față de 298.961.125 lei în anul 2022 (eliminându-se tranzacțiile reciproce), cu 19,84% mai mare comparativ cu anul precedent.

Profitul brut consolidat a fost de 30.796.724 lei cu 179,40% mai mare decât în anul 2022.

Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit consolidat de 30.758.484 lei comparativ cu profitul de exploatare de 10.801.865 lei în anul 2022, iar din activitatea financiară s-a obținut un profit financiar consolidat de 38.240 lei comparativ cu profitul financiar de 220.582 lei în anul 2022.

Rezultatul net consolidat al exercițiului financiar a fost de 26.151.084 lei comparativ cu anul 2022 când a fost 9.226.499 lei, fiind cu 183,43 % mai mare.



**Original Gerovital**  
by Prof. Dr. A. Călugăreanu



Interesele minoritare în rezultat au fost de 57.317 lei față de 46.781 lei în anul 2022, acestea având o pondere foarte mică. Interesele minoritare în capitalurile proprii la 31 decembrie 2023 au avut valoarea de 1.061.940 lei la fel ca și în anul precedent. Total interese minoritare la data de 31 decembrie 2023 sunt în valoare de 1.119.257 lei.

Valoarea creanțelor la finele anului 2023 a fost de 61.821.414 lei comparativ cu anul 2022 când a fost 55.220.288 lei, iar soldul datoriilor a fost de 61.990.091 lei față de 58.002.716 lei în anul 2022. Nu sunt creanțe și datorii înregistrate în bilanțul consolidat cu scadența peste 5 ani.

Menționăm că, atât la nivel de grup, cât și individual nu avem datorii restante față de Bugetul Statului, Bugetul Asigurărilor Sociale de Stat și cel al Fondurilor Speciale, făcându-se eforturi pentru plata la timp a acestora.

Societatea-mamă Farmec S.A. a realizat în anul 2023 lucrări de investiții în valoare de 5.585 mii lei, cu 27,47% mai mici decât în anul 2022. S-au achiziționat echipamente și utilaje pentru secțiile de producție, s-au efectuat investiții în domeniul: IT, utilități și protecția mediului. De asemenea, s-au efectuat investiții pentru relocarea magazinului din Targu-Mures, deschiderea unui nou magazin în Sighisoara și a unui magazin în Iasi.

Este de reținut că și în anul 2023 ne-am confruntat cu o serie de greutăți, care există în țară și în special în sectorul nostru de activitate, care nu realizează cu preponderență produse de strictă necesitate. În acest sens, suntem obligați să acordăm o atenție sporită calității și prețului produselor, în comparație cu concurența foarte mare de pe piață.

Societatea Farmec Plast S.A. nu are pe rolul instanțelor acțiuni judecătorești.

La data actuală, Societatea-mama are înregistrate în evidențele sale, următoarele litigii:

I. Litigii având ca obiect pretenții:

În calitate de reclamant/ creditor, Societatea are înregistrate un număr de 51 dosare ce au ca obiect recuperarea debitelor, în suma totală de 788.557 lei.

I. Litigii cu acționari, având ca obiect acțiuni în anulare hotărâre AGA și obligația de a face, Societatea având calitatea de parat:

- Acțiune având ca obiect anularea hotărârii AGA din 28.04.2011 prin care se aprobă situațiile financiare și raportul auditorului pentru exercitiul încheiat la 31 decembrie 2010. Cauza se află în rejudecare în fond, pe rolul Tribunalului Brașov (Dosar nr. 2930/1258/2011\*).

- Dosar nr. 895/1285/2022 având ca obiect obligația de a face, respectiv înregistrarea unui nr. de 5.905 acțiuni dobândite de către acționarul reclamant și plata următoarelor sume: 107.768 lei prejudiciu constând în contravaloare dividende calculate pentru 3 ani anteriori introducerii acțiunii și accesoriu în cuantum de 23.235 lei. Tribunalul Cluj a respins acțiunea pe fond. Curtea de Apel Cluj a respins apelul în data de 19.12.2023. Acționarul reclamant a declarat recurs în data de 26.02.2024, care va fi judecat de Înalta Curte de Casație și Justiție. Nu a fost stabilit un termen de judecată.

II. Litigii de muncă:



**Original Gerovital**

by Prof. Dr. A. Aslan

- Contestatie decizie de concediere – reclamant Crismaru Gheorghe Nutu, dosar nr. 1229/110/2022, aflat pe rolul Tribunalului Bacau. La data de 27.03.2024, instanta a respins actiunea ca nefondata. Reclamantul va putea formula apel in termen de 10 zile de la comunicarea hotararii.

III. Dosare civile:

- Dosar nr. 25297/211/2022, aflat pe rolul Judecatoriei Cluj-Napoca, avand ca obiect actiune in revendicare a terenului in suprafata de 1.329 mp, inscris in CF 947 Dezmir - numar topo 1063/1/7/2/1; Reclamantul Lungu Codruta solicita: iesirea din indiviziune si intabularea pe numele sau a terenului in litigiu iar societatea Farmec S.A. sa fie obligata sa ii lase in deplina proprietate terenul sau sa plateasca despagubiri la valoarea de piata (cuantificate la 160.000 lei); Plata de despagubiri (150 euro/luna) pentru ultimii 3 ani de folosinta si pana la predarea terenului, precum si cheltuieli de judecata.

IV. Dosare penale:

- Dosar numarul 21750/215/2017 (Decizie penala nr. 515/2021) - dosar in executare silita nr. 225/R/2021.
- Dosar nr. 1454/54/2023 (reprezentand contestatie in anulare formulata de Nita Cristian impotriva Deciziei penale nr. 515/2021) – Curtea de Apel Craiova a respins definitiv contestatia in anulare prin Decizia nr. 1897/2023.
- Plangere penala formulata de Societate pentru furt – dosar 569/P/2021 - aflat in faza de urmarire penala.
- Plangere penala formulata de Societate impotriva Naparis Inter-Med SRL, Vasile Ion, Oancea Gabriel, Ivanusi Eugen pentru savarsirea infractiunilor de inselaciune, fals in inscrisuri sub semnatura privata si uz de fals – dosar nr. 79/P/2022 - aflat in faza de urmarire penala la DIICOT ST Bacau.

V. Litigii marca/proprietate industrială:

- Pe rolul Tribunalului Regional Munchen, din Germania, a fost înregistrată o acțiune civilă, pentru pretinse încălcări de drepturi de proprietate intelectuală, formulate de societatea germană Aslan GmbH împotriva societății Farmec S.A. Societatea germana Aslan GmbH si-a retras actiunea civila formulata impotriva societatii Farmec S.A. si ca urmare dosarul aflat pe rolul Tribunalului Regional Munchen a fost inchis.
- Dosar nr. 15925/3/2022, aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti Sectia a IV-a Civila, avand ca obiect actiune in contrafacere si anulare a marcii GEROROYAL nr. 110779/23.11.2009

Controlul intern al Societății-mamă și filialei vizează asigurarea:

- Conformității cu legislația în vigoare;
- Aplicarea deciziilor luate de conducerea Societății;
- Buna funcționare a activității interne a Societății;





**Original Gerovital**  
by Prof. Dr. A. Călugăreanu



- Fiabilitatea informațiilor financiare;
- Eficacitatea operațiunilor Societății;
- Utilizarea eficientă a resurselor;
- Prevenirea și controlul riscurilor pentru a se atinge obiectivele fixate.

Ca urmare, procedurile de control intern au ca obiectiv:

- pe de o parte, urmărirea înscrierii activității societății-mamă și a filialei și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne;
- pe de altă parte, verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății-mamă și a filialei.

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune prin care entitatea urmărește atingerea obiectivelor propuse. Controlul vizează aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluarea performanțelor operaționale, securizarea activelor, separarea funcțiilor.

Prin natura activităților efectuate, societățile Grupului sunt expuse unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Grupului.

Grupul este supus unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

De asemenea, Grupul este expus fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile sau datoriile comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor nu foarte mari asociate, precum și a tendinței privind deprecierea și aprecierea leului față de dolarul american și moneda EURO politica Grupului este să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

Fluxurile de numerar operaționale ale Grupului nu sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, deoarece Grupul nu deține împrumuturi utilizate la 31 decembrie 2023.

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile. Datorită naturii activității, Grupul urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin menținerea de linii de credit disponibile pentru finanțarea activităților de exploatare.

\*

Programul de măsuri conține măsuri de natura comercială, măsuri organizatorice, de natura tehnică, precum și măsuri pentru asigurarea securității și sănătății lucrătorilor în cadrul Societății mama:

- Se va acorda o atenție sporită creșterii vânzărilor pe canalele clasice/traditionale de distribuție (retail, lanțuri de farmacii, vânzări prin magazinele proprii și magazine partenere, B2B etc), prin



**Original Gerovital**

by Prof. Dr. A. Călin

consolidarea relațiilor comerciale cu partenerii existenți, contractarea unor noi parteneri, acțiuni specifice de mercantizare și promovare, cu focus crescut pe categoriile deodorante și geluri de dus;

- Dezvoltarea comerțului on-line și extinderea vânzărilor prin intermediul Amazon;

- Creșterea activității de export prin atragerea de noi parteneri/distribuitori și intrarea pe noi piețe de desfacere;

- Îmbunătățirea continuă a calității produselor din portofoliu, crearea de produse noi sau modernizarea produselor din gamele existente;

- Creșterea relevanței campaniilor de comunicare atât pe mediile tradiționale cât și în mediul online-social media;

- Se va urmări continuu îmbunătățirea costurilor și cheltuielilor Societății, măsura esențială pentru menținerea competitivității și creșterea profitabilității;

- Creșterea profitabilității reprezentanțelor prin măsuri de reorganizare și folosire corespunzătoare a bazei umane și materiale de care dispunem;

- Eliminarea produselor cu rentabilitate scăzută sau vânzări reduse și renunțarea graduală la produsele neperformante;

- Lichidarea stocurilor de materii prime, materiale și ambalaje în exces sau cu mișcare lentă;

- Perfecționarea și instruirea permanentă a personalului Societății mama în domeniul securității și sănătății în munca;

Ținând cont de condițiile economice existente, rezultatele consolidate obținute în anul 2023 au fost foarte bune.

4 aprilie 2024  
Cluj – Napoca

Consiliul de Administrație  
Farmec S.A.

