

## Sanimed International Impex SRL

### Note explicative la Bilantul Contabil incheiat La data de 31.12.2024

#### **Nota 1. Informatii despre societate**

a) Prezentarea societatii

Societatea SANIMED INTERNATIONAL IMPEX SA a fost infiintata conform legii 31/1990 ca o societate cu raspundere limitata in anul 2003. In anul 2024, societatea are actionariatul conform Actului constitutiv actualizat avand **asociat majoritar pe HIDEG ROBERTINO CATALIN- persoana fizica.**

In data de **03.10.2024**, societatea s-a transformat din **SRL in SA** prin majorarea Capitalului social si intrarea ca actionar a dnei **TOMA HIDEG LAURA NICOLETA.**

A fost inregistrata la Oficiul Registrul Comertului in Judetul Giurgiu sub nr. J2021000793525, cod fiscal RO15995515. Sediul social este in comuna Calugareni, Soseaua Bucuresti-Giurgiu nr.2A, Jud Giurgiu..

**Capitalul social** subscris si varsat a fost in valoare de **1.014.280 lei. De la data de 03.10.2024 capitalul social s-a majorat la 3.000.000 lei si societatea a devenit SANIMED INTERNATIONAL IMPEX SA**

Societatea detine spatii de productie in Com Calugareni, Jud. Giurgiu unde isi desfasoara activitatea de productie si desfacere a produselor fabricate.

Astfel : Produse finite obtinute din productia proprie ; Medii de cultura ; Discuri antibiograma ; Mic test rapid ; Kituri de coloratie ; Tulpini de referinta ; Teste rapide ; Teste latex ; Seturi de aglutinare ; Echipamente de laborator ; Echipamente medicale ; Vacutainere ;

Obiectul principal de activitate consta in : Productia de dispozitive, aparate si instrumente medicale stomatologice, conform codului CAEN 3250.

Alte activitati : productie, comert, prestari servicii, import-export.

Linia de produse Colladerma Luxury lanseaza un concept integrator în înfrumusețare, bazat pe principiul beauty from inside.

Documentarea și studiile de formulare întreprinse de echipa de specialiști pasionați din cadrul Platformei Industriale și de Cercetare în Biotehnologii Avansate SANIMED s-au concretizat într-o soluție inovatoare pentru îngrijirea tenului.

Linia cosmetica Colladerma Luxury este special creata si proiectata pentru categoria de varsta 35+ si urmează strategia anti-aging claim agreată de comunitatea științifică din domeniul cosmeticelor și al produselor nutraceutice.

Principalele efecte si rezultate:

- un efect puternic de întinerire a pielii;
- imbunatateste luminozitatea pielii;
- stimuleaza regenerarea celulara;
- umple ridurile și cearcanele;
- vitalitatea tenului este redată;
- asigură hidratarea eficienta a pielii;
- protejează pielea de efectele nocive ale poluării;
- imbunatateste textura, fermitatea și aspectul pielii;
- protejează pielea împotriva radiațiilor UVA, UVB;
- contribuie delicat și eficient la modelarea microarhitecturii epidermale;

Linia cosmetica Colladerma Luxury contine:

- peste 20 de principii active, naturale, cu puternic efect anti-aging;
- biopeptide din mediul marin

- mix bogat de vitamine: A, C, E, F, ape florale și uleiuri organice (ulei de susan, ulei de orez, ulei de primula, ulei de migdale dulci).

Aceasta gama este formata din:

- Apa Micelara
- Apa Tonica
- Serum pentru fata
- Serum pentru ochi
- Biogomaj
- Biomasca
- Crema de zi
- Crema de noapte

Toate ingredientele folosite au efect deosebit cosmetologic cu rezultate certificate din punct de vedere științific prin studiile in vivo si in vitro.

De la data infiintarii si pana in prezent societatea a efectuat, prin cerere de inscriere de mentiuni, modificari si completari asupra obiectului de activitate si a capitalului social.

Piata de desfacere este interna si externa.

b) Parti afiliate

Societatea nu are parti afiliate, are asociat pe HIDEG ROBERTINO CATALIN si are sediul cu punct de lucru in sat Calugareni, com. Calugareni, jud. Giurgiu, Soseaua Bucuresti-Giurgiu 2A

c) Impozitul pe profit

Profitul impozabil a fost impozitat, conform prevederilor legale cu o cota de impunere de 16%.

d) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta a societatii in anul 2024 a fost de **6.674.107 lei**.

e) Vectorul fiscal

Societatea este platitoare de TVA lunar, impozit pe profit trimestrial si platitoare de contributii aferente salariilor lunar. Detine punct de lucru cu activitate la sediul social in localitatea Calugareni, Jud Giurgiu.

f) Societatea are in desfasurare si monitorizare mai multe proiecte de cercetare si dezvoltare a activitatii ; proiecte care se realizeaza cu fonduri proprii si cu fonduri nerambursabile finantate de Organismele abilitate.

## **Nota 2. Principii, politici si metode contabile**

### **Bazele prezentarii**

Situatiile financiare aferente anului 2024 sunt intocmite potrivit Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CCE si societatea se incadreaza in criteriile de marime prevazute la art.3(1) din OMFP nr. 1802/2014, cu modificari si completari.

Situatiile financiare cuprind conform art. 3 (2) din OMFP 1802/2014 :

- bilantul contabil – cod 10,
- contul de profit si pierdere – cod 20 ;
- date informative- cod 30
- imobilizari- cod 40
- note explicative.
- Raport de gestiune
- Declaratie Administrator
- Proces verbal al asociatului

Aceste situatii au fost intocmite pe baza inregistrarilor contabile efectuate in conformitate cu Reglementarile contabile conforme cu directivele europene si prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata.

Moneda functionala pentru inregistrarile contabile este **leul** romanesc.

Intocmirea situatiilor financiare necesita ca managementul sa elaboreze estimari si ipoteze ce afecteaza sumele raportate ca active si datorii, angajamentele in favoarea societatii si cele facute de catre

societate la data intocmirii situatiilor financiare, precum si sumele raportate ca venituri si cheltuieli pentru perioada de raportare.

Estimarile sunt revizuite periodic si, pe masura ce devin necesare unele ajustari, acestea au impact asupra rezultatului din perioada in care devin cunoscute.

### **Bazele contabilitatii si a raportarilor contabile**

Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrările contabile ale societatii, intocmite pe baza urmatoarelor principii si reguli contabile :

- Principiul continuitatii activitatii ;
- Principiul permanentei metodelor ;
- Principiul prudentei ;
- Principiul contabilitatii de angajamente ;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii ;
- Principiul intangibilitatii ;
- Principiul necompensarii ;
- Principiul contabilizarii si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza ;
- Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie
- Principiul pragului de semnificatie.

Inregistrările contabile care stau la baza intocmirii situatiilor financiare sunt exprimate in moneda nationala si au la baza principiul costului istoric.

### **Continuitatea activitatii**

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, administratorul analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, administratorul crede ca societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare, aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

Societatea detine mijloace materiale si banesti, precum si resursele umane necesare pentru continuarea activitatii si in anul 2023. Se are in vedere extinderea capacitatii de productie si de desfacere, prin angajarea de personal pregatit in domeniul de Marketing si vanzari, de atragerea de noi clienti si extinderea ariei de vanzari.

### **Imobilizarile necorporale**

Un activ necorporal este un activ nemonetar, identificabil, fara support material si detinut in scopul utilizarii in procesul de productie sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi inchiriat tertilor sau pentru scopuri administrative.

Un activ este recunoscut in bilant daca :

- costul activului poate fi evaluat in mod credibil ;
- se estimeaza ca va genera beneficii economice pentru entitate.

Un activ necorporal este recunoscut de societate daca si numai daca :

- este probabil ca societatea sa obtina beneficii economice viitoare care pot fi atribuite activului respectiv ;

- costul activului poate fi masurat in mod corect.

In cadrul imobilizarilor necorporale se cuprind :

- cheltuielile de constituire ;
- cheltuielile de dezvoltare ;
- concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create intern de entitate ;

- alte imobilizari necorporale ;

- avansurile si imobilizarilor necorporale in curs de executie.

In cadrul avansurilor si altor imobilizari necorporale se inregistreaza avansurile acordate furnizorilor de imobilizari necorporale, programele informatice create de entitate sau achizitionate de la terti, pentru necesitatile proprii de utilizare, precum si alte imobilizari necorporale.

Imobilizarile necorporale in curs de executie reprezinta imobilizarile necorporale neterminate pana la sfarsitul perioadei, evaluate la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Un activ necorporal se inregistreaza initial la costul de achizitie sau de productie, asa cum sunt definite in Reglementarile contabile armonizate cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014.

Un element necorporal raportat drept cheltuiala intr-o perioada nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal.

Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ necorporal dupa cumpararea sau finalizarea acestuia se inregistreaza in conturile de cheltuieli atunci cand sunt efectuate.

Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului necorporal atunci cand este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului sa genereze beneficii economice viitoare peste performanta prevazuta initial si pot fi evaluate credibil.

Un activ necorporal este prezent in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Un activ necorporal este scos din evidenta la cedare sau atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

Imobilizarile necorporale se amortizeaza, de regula, intr-o perioada de maximum 5 ani.

### **Imobilizarile corporale**

Imobilizarile corporale reprezinta active care :

- sunt detinute de o entitate pentru a fi utilizate in productia de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative
- sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de 1 an.

Imobilizarile corporale cuprind : terenuri si constructii ; instalatii tehnice si masini ; alte instalatii, utilaje si mobilier ; avansuri si imobilizari corporale in curs de executie.

Imobilizarile corporale detinute in baza unui contract de leasing se evidentiaza in contabilitate in functie de natura contractului de leasing, stabilita potrivit legii, cu respectarea principiului prevalentei economicului asupra juridicului.

In cadrul imobilizarilor corporale sunt evidentiate in mod distinct imobilizarile corporale in curs de executie.

Imobilizarile corporale recunoscute ca active sunt evaluate la costul de achizitie.

Toate imobilizarile corporale, cu exceptia terenurilor, sunt amortizate conform duratelor de utilizare economica care se situeaza in intervalul stabilit prin HG 213/2004 si corespund duratei fiscale.

Entitatea amortizeaza imobilizarile corporale utilizand regimul de amortizare liniara.

Investitia in curs se amortizeaza incapand cu momentul punerii in functiune.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale sunt recunoscute, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care este efectuata.

Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Acestea au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se realizeaza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

**Imobilizarile corporale in curs** de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz. Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz.

Costul unei imobilizari corporale construite in regie proprie este detreminat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului aceluasi activ. In mod similar, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului.

Valoarea de evaluare la data bilantului a imobilizarilor corporale este valoarea de reevaluare la 31.12.2024, pentru grupa Cladiri, si valoarea de intrare pentru celelalte imobilizari corporale detinute minus ajustarile pentru depreciere.

### **Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare cuprind partile sociale detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interese de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare, alte investitii detinute ca imobilizari, alte imprumuturi.

In conturile de creante reprezentand imprumuturi acordate se inregistreaza sumele acordate teritlor in baza unor contracte pentru care entitatea nu percepe dobanzi. La alte imprumuturi acordate se cuprin garantiile, depozitele si cautiunile depuse de entitate la terti.

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

#### **Costurile indatorarii**

Costurile indatorarii sunt cheltuieli ale perioadei si se inregistreaza atunci cand apar.

Societatea clasifica imprumuturile sale ca fiind pe termen mediu, lung sau scurt, in functie de termenul de rambursare mentionat in contractele de credit.

#### **Contractele de leasing**

Societatea prezinta activele luate in leasing financiar ca o datorie prezentata la valoarea neta a investitiei in leasing.

Recunoasterea cheltuielilor financiare cu dobanda si diferenta de curs se face direct in contul de profit si pierdere.

#### **Stocuri**

Stocurile sunt active circulante :

- detinute pentru a fi vandute pe parcursul desfasurarii normale a activitatii
- in curs de productie in vederea vanzarii in procesul desfasurarii normale a activitatii ; sau
- sub forma de materii prime, materiale si alte consumabile care urmeaza sa fie folosite in procesul de productie sau pentru prestarea de servicii

Activele de natura stocurilor nu sunt reflectate in bilant la o valoare mai mare decat valoarea care se poate obtine prin utilizarea sau vanzarea lor. In acest scop, valoarea stocurilor se diminueaza pana la valoarea realizabila neta, prin reflectarea unei ajustari pentru depreciere.

#### **Terti**

Contabilitatea tertilor asigura evidenta datoriilor si creantelor societatii in relatiile cu furnizorii, clientii, personalul, asigurarile sociale, bugetul de stat, entitati afiliate, entitati legate, debitori si creditori diversi.

#### **Creantele comerciale**

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica. Pentru creantele incerte si debitorii diversi cu o vechime mai mare de un an nu s-au constituit ajustari pentru depreciere (provizioane), considerandu-se ca sumele in litigiu pot fi recuperate integral.

#### **Numerar si asimilate**

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si disponibil la banci. Conturile la banci in devize sunt prezentate in lei, conversia fiind realizata la cursul de schimb de la data raportarii.

Operatiunile de vanzare-cumparare de valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul utilizat de banca comerciala la care se efectueaza licitatia cu valuta, fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutar.

#### **Conversii valutare**

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Activele si pasivele exprimate in valuta lunar si la data intocmirii bilantului sunt transformate in lei, utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere

Cursurile de schimb comunicate de BNR la sfarsitul exercitiului financiar au fost :

**1 Euro = 4.9741 lei**

**1 USD = 4.7768 lei**

#### **Cheltuieli/venituri in avans**

Cheltuielile efectuate in avans si veniturile realizate oin exercitiul financiar curent, dar care privesc exercitiile financiare viitoare se inregistreaza distinct in contabilitate, la cheltuieli in avans sau venituri in avans, dupa caz.

#### **Investitii pe termen scurt**

Depozitele cu termen scadent sub un an se clasifica in investitii pe termen scurt.

### **Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor**

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilitatii de angajamente.

Cifra de afaceri neta se calculeaza prin insumarea veniturilor rezultate din vanzare de produse finite si de marfuri, venituri din redevente si chirii. Prioritar sunt pentru societate veniturile rezultate din vanzarea produselor finite. Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri : venituri din exploatare, venituri financiare si venituri extraordinare. Cheltuielile se tin pe tipuri de cheltuieli : cheltuieli de exploatare, cheltuielile cu lucrarile si serviciile executate, cheltuielile cu personalul si alte cheltuieli de exploatare ; cheltuieli financiare si cheltuieli extraordinare.

### **ACTIVE SI DATORII CONTINGENTE (ANGAJAMENTE)**

#### **Provizioane**

Provizioanele nu depasesc din punct de vedere valoric sumele care sunt necesare stingerii obligatiei curente la data bilantului.

Rationamentul privind sumele ce urmeaza a fi transferate asupra veniturilor din reluarea provizioanelor in fiecare perioada se face aplicand criteriile de recunoastere si evaluare ale provizioanelor prevazute de reglementarile contabile.

#### **Evenimente ulterioare datei bilantului**

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare.

### **BENEFICIILE ANGAJATILOR**

#### **Beneficii pe termen scurt :**

Beneficiile pe termen scurt ale angajatilor includ salarii si contributii pentru asigurari si protectia sociala.

Beneficiile pe termen scurt ale salariatilor sunt recunoscute ca si cheltuiala pe masura prestarii serviciilor.

Salariatii primesc ocazional tichete cadou de sarbatori.

#### **Beneficii post-angajare**

Atat societatea, cat si angajatii sai sunt obligati prin lege sa contribuie la constituirea diverselor fonduri pentru asigurari si protectie sociala (fonduri de pensii, asigurari de sanatate, protectia somerilor). Angajatorul nu are obligatia sa plateasca beneficii ulterioare salariatilor, singura obligatie fiind plata contributiilor datorate la termen. Aceste contributii catre bugetele asigurarilor sociale se inregistreaza in contul de profit si pierdere pentru perioada aferenta.

### **Managementul riscului financiar**

#### **Riscul de credit**

Societatea este expusa riscului de credit aferent creantelor si imobiliarilor financiare, adica riscului inregistrarii de pierderi sau nerealizarii profiturilor estimate, ca urmare a neindeplinirii de catre contrapartida a obligatiilor contractuale.

#### **Riscul valutar**

Societatea este expusa fluctuatiei cursului de schimb valutar, insa nu are o politica formala de acoperire a riscului valutar. Activele si pasivele financiare ale societatii sunt exprimate atat in moneda nationala, cat si in euro.

#### **Riscul de rata a dobanzii**

Fluxurile de numerar operationale ale societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor, in principal datorita disponibilitatilor plasate in depozite bancare.

Societatea nu utilizeaza instrumente financiare derivate pentru a se proteja fata de fluctuatiile ratei dobanzii.

Societatea nu detine imprumuturi sau alte datorii semnificative purtatoare de dobanda.

#### **Riscul de lichiditate**

Managementul prudent al riscului de lichiditate implica mentinerea de numerar suficient.

**Riscul aferent mediului economic**

Societatea este supusa riscului aferent mediului economic pentru activitatea de fabricarea de produse farmaceutice, activitate mai putin afectata de criza financiara internationala si interna. Conducerea societatii considera ca efectele negative pot fi contracarate printr-o buna administrare a acosturilor, prin diversificarea tipurilor de produse si printr-un marketing eficient.

**Riscul aferent impozitarii**

Incepand cu 01 ianuarie 2007, ca urmare a aderarii Romaniei la Uniunea Europeana, societatea a trebuit sa se supuna reglementarilor Uniunii Europene si, in consecinta, s-a pregatit pentru aplicarea schimbarilor aduse de legislatia europeana.

**Nota 3. Active imobilizate**

**Variatia valorii brute, a amortizarii si a valorii contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2024, pe fiecare categorie de active imobilizate, se prezinta dupa cum urmeaza :**

Active imobilizate  
- lei -

Valoarea bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)				
Elemente de activ	Sold la 1 ianuarie 2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2024	Sold la 1 ianuarie 2023	Deprecie rea inregistrata in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2024
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de dezvoltare	575.543			575.543	575.543			575.543
Alte Imobilizari necorporale	1.643.642			1.645.536	1.643.642			1.643.642
Terenuri	765.723			765.723				
Constructii	34.324.539			34.324.539	5.988.194	653.613		6.641.807
Instalatii tehnice si masini	55.089.993	305.667	101.500	54.744.789	55.089.670	866.892	2.405.884	53.550.678
Alte instalatii utilaje, mobilier	7.859.746	10.635		7.870.381	3.186.504	2.278.376		5.464.880
Imobilizari financiare	34.955	7.152	13.012	29.025				
<b>Total active imobilizate</b>	<b>100.296.035</b>	<b>323.454</b>	<b>663.883</b>	<b>99.955.606</b>	<b>66.483.553</b>	<b>3.798.881</b>	<b>2.405.884</b>	<b>67.876.550</b>

La 31.12.2024, valoarea bilantiera a imobilizarilor necorporale ramase de amortizat este 0 lei.

La 31.12.2024, Sanimed International Impex Srl detine imobilizari corporale reprezentand mijloace fixe, grupate pe clasele de conturi aprobate prin HG nr. 2139/2004 publicat in MO nr. 46/13.01.2005 pentru aprobarea catalogului privind clasificarea si durata normala de functionare a mijloacelor fixe, precum si in conformitate cu OMFP 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare.

**Nota 4. Stocuri**

STOCURI	Sold initial	Valoare Intrari	miscari iesiri	Sold final
Total cont 301	567.038,53	695197.27	968721.82	293.513.98
Total cont 302.01	36.182,89	0	35112.50	1070.39
Total cont 302.03	510.825,39	222121.69	683649.64	49297.44
Total cont 302.08	647.409,71	104917.42	544808.27	207518.86
Total cont 302.13	49.870,15	6650	56520.15	0
Total cont 302.14	143.261,29	21868.63	165129.92	0
Total cont 303.	0	29317.29	29317.29	0
Total cont 345	1.015.792,41	3718393.9	4537190.82	196995.49
Total cont 371.01	6.937.999.33	749863.6	726298.07	6961564.86
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9.908.379.70</b>	<b>5556052.4</b>	<b>7754471.08</b>	<b>7.709.961.02</b>

**Nota 5. Situatia creantelor**

Situatia creantelor pe termene de lichiditate, la 31.12.2024, se prezinta astfel :

Lei

Creante	31 dec 2023	31 dec 2024	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	1 -5 ani
0	1	2	3	4
Clienti	2.872.128.62	<b>2872128.62</b>		
Furnizori debitori	730.223.29	<b>730223.29</b>		
Avansuri acordate personalului	<b>0</b>			
Debitori diversi	643683.12	<b>643683.12</b>		
FNUASS sume de recuperat	131705	<b>131705</b>		
TVA de recuperat				
<b>Total</b>	<b>4377740.03</b>	<b>4377740.03</b>		

Soldul creantelor prezinta concordanta intre contabilitatea sintetica si cea analitica.

**Nota 6. Datorii**

Situatia datoriilor, in functie de termenul de exigibilitate, la 31.12.2024, se prezinta astfel :

Lei

Datorii	31 dec 2023	31 dec 2024	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3	4
Furnizori	5940339	5.579.659.50	5.579.659.5	
Clienti creditorii	161830.95	55.968.67	55.968.67	0



Alte imprumuturi si datorii asimilate/credite bancare	230.112	134.011.69		134011.69
Datorii cu personalul si asig soc	140.439	115.782	115.782	0
Bugetul de stat	89.084	204.704	204.704	0
Sume datorate asociatilor	18.822.533	15.068.692	0	15.068.692
<b>Total</b>	<b>26770677</b>	<b>22406182</b>	<b>6019979</b>	<b>16386204</b>

Totalul datoriilor la 31.12.2024 este in suma de 25.343.391 lei, din care :

- 6019979 lei, cu termen de exigibilitate mai mic de 1 an
- 16386204 lei, cu termen de exigibilitate mai mare de 1 an

### **Nota 7. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

- lei -

Denumirea Provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri*) in cont	Sold la din cont	31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt garantii clienti	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

La 31 decembrie 2023, societatea nu are in sold provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

### **8. Participatii si surse de finantare**

Societatea nu detine participatii, dar a fost si este partener in Proiecte cu Institutii de Cercetare si Universitati cu renume.

Societatea a avut proiecte de dezvoltare contractate si realizate atat prin contributie proprie cat si cu fonduri europene nerambursabile care s-au incheiat astfel :

**POS-CCE - ctr.609/10.12.2013** – incheiat cu Ministerul Economiei Nationale in calitate de Autoritate de Management . Obiectul contractului il constituie,, Crearea unei unitati de cercetare si servicii inovative in domeniul biotehnologiilor avansate. Proiectul este finalizat si se afla in perioada de monitorizare. Valoarea totala a proiectului a fost de 59.858.504 lei din care valoare eligibila suma de 43.855.000 lei. Durata de implementare a proiectului a fost de 16 luni si a avut ca perioada de monitorizare de 5 ani .

**POS-CCE – ctr.407/31.08.2012** - "Includerea in portofoliul actual de servicii si produse a unor metode inovative pentru tratamentul ranilor cronice prin fabricarea si utilizarea de biomateriale regenerative inovatoare" Durata contractului a fost de 24 luni .Proiectul s-a finalizat in anul 2014, ramanand sub monitorizare 5 ani de la data incheierii oficiale. Valoarea totala a Proiectului a fost de 22734267,44 lei din care valoare eligibila 18281606 lei.

Programul Operational Sectorial "Cresterea Competitivitatii Economice" – cofinantat prin Fondul European de Dezvoltare Regionala "Investitii pentru viitorul dumneavoastra"

**POS-CCE- ctr. 3M/500.030/1/17.02.2014** – Obiectul Contractului il reprezinta acordarea finantarii nerambursabile de catre Autoritatea de Management pentru Programul Operational Sectorial Cresterea Competitivitatii Economice pentru implementarea Proiectului cu cod SMIS 38485 intitulat „Fabrica de productie mase plastice si fabrica de medii de cultura pentru diagnostic,, Perioada de implementare a Proiectului a fost de 22 luni pana la 31.12.2018. Proiectul este incheiat.

**POSDRU- Contract de Finantare /135/5.2/S/125415** –Titlul Proiectului „FORMER-Formare pentru persoanele neocupate din mediul rural din regiunile Sud Muntenia , Sud-Vest Oltenia si Bucuresti-Ilfov,, . Cererea de finantare nr 125415 a fost aprobata in data de 29.01.2014, dar Contractul a intrat in vigoare de pe data de 29.03.2014 cu perioada de implementare 18 luni. Perioada de implementare s-a prelungit la 22 luni. Perioada de verificare este de 3 ani de la finalizarea implementarii. Obiectivul Contractului a constat in selectarea unui grup de 740 persoane in vederea formarii profesionale, dar prin prelungirea perioadei de implementare s a marit numarul persoanelor selectate la cifra de 1009 astfel :

✓ <b>Realizat:</b> ✓ 1009 persoane selectate ✓ 1009 Dosare de grup tinta cel putin 663 de persoane consiliate in vederea realizarii unui curs formativ.
✓ <b>Realizat:</b> ..1009 de persoane informate si consiliate.
✓ <b>Realizat :</b> ✓ Elaborarea a 3 dosare de autorizare cursuri si obtinerea acestora: <ul style="list-style-type: none"><li>• Curs de Competente informatice,</li><li>• Curs de Lucrator in comert si</li><li>• Curs de Competente antreprenoriale</li></ul> 1 Procedură de derulare a cursurilor finalizata
✓ <b>Realizat:</b> ✓ 44 din 44 cursuri finalizate
✓ <b>Realizat:</b> ✓ Toti cursantii care au participat la cursuri, au parcurs si modulul de job-club
✓ <b>Realizat:</b> ✓ 196 de persoane care au beneficiat de consultanta in scopul inceperii unei afaceri ✓ 58 de participanti la concursul de idei de afaceri. ✓ 30 de participanti premiati in cadrul concursului de idei de afaceri in mediul rural 24 de persoane au demarat o afacere independenta.

De mentionat ca Sanimed International Impex SRL a fost Lider de Proiect in parteneriat cu alte doua societati . Anul 2014 a fost primul an din derularea acestui proiect. Proiectul este incheiat.

**Programul 2 - Creșterea competitivității economiei românești prin cercetare, dezvoltare și inovare - Contract de Finantare 51PTE/2018** - Titlul Proiectului " Tehnologie și echipament pentru obținerea prin electrofilare a substraturilor colagenice nanofibrilare, destinate pansamentelor resorbabile", cu perioada de implementare de 24 luni, cu incheiere in 05.10.2018.

**Programul 2 - Creșterea competitivității economiei românești prin cercetare, dezvoltare și inovare - Contract de Finantare 52PTE/2018** - Titlul Proiectului " Tehnologie și echipament pentru obținerea prin electrofilare a substraturilor colagenice nanofibrilare, destinate pansamentelor resorbabile", cu perioada de implementare de 24 luni, cu incheiere in 05.10.2018.

**Contract de Cercetare Subdisiar nr 2996/27.09.2017 cod SMIS 105533 cu INCDTIM CLUJ-NAPOCA** cu titlul „ Compozite colagen-polidopamina cu potentiale aplicatii biomedicale,, cu durata 30 luni cu valoare eligibila 1800000 lei .

**Contract de Cercetare Subdisiar nr 37/07.11.2017 cod SMIS 105542 cu ICCF Bucuresti** cu titlul „, Tehnologii cadru de realizare a unor produse biomedicale bazate pe structuri din nanoceluloza bacteriana,, cu valoare eligibila 1260000 lei din care cofinantarea beneficiarului Sanimed International Impex SRL .

**Contract de Cercetare Subdisiar nr 6342/25.09.2017 cod SMIS 105689 cu Institutul de Chimie Macromoleculara Petru Poni** cu titlul „, Parteneriate pentru transfer de cunostinte in domeniul materialelor polimere folosite in ingineria biomedicala,, cu valoare eligibila 200000 lei din care cofinantarea beneficiarului Sanimed International Impex SRL 1411 lei

**Contract de Cercetare Subdisiar nr 6343/25.09.2017 cod SMIS 105689 cu Institutul de Chimie Macromoleculara Petru Poni** cu titlul „, Parteneriate pentru transfer de cunostinte in domeniul

**materialelor polimere folosite in ingineria biomedicala,,** cu valoare eligibila 1800000 lei din care cofinantarea beneficiarului Sanimed International Impex SRL 81187 lei.

**Contract de Cercetare Subdisiar nr 2996/27.09.2017 cod SMIS 105533 cu Institutul National de Cercetare Dezvoltare pentru Tehnologii Izotopice si Moleculare- INCDTIM pentru contractul ,, Compozitie colagen-polidopamina cu potentiale aplicatii biomedicale,,** pentru activitati din categoria D – Activitati de cercetare industriala si/sau dezvoltare experimentală realizate de organizatia de cercetare in colaborare efectiva cu intreprinderea. Durata contractului 30 luni de la aprobarea notificarii. 1.800.000 lei din care cofinantarea beneficiarului Sanimed International Impex SRL 25% -225.000 lei.

**Contract de Cercetare Subdisiar nr 22/2017 cod SMIS 105509 cu Institutul National de Cercetare Dezvoltare pentru Bioresurse Alimentare- IBA BUCURESTI cu titlul ,, Valorificarea unor resurse naturale prin realizarea de suplimente alimentare personalizate, pe baza de hidrolizate de colagen,,** pentru activitati din categoria D – Activitati de cercetare industriala si/sau dezvoltare experimentală realizate de organizatia de cercetare in colaborare efectiva cu intreprinderea. Durata contractului 24 luni de la aprobarea notificarii. 1.664.698.55 lei din care cofinantarea beneficiarului Sanimed International Impex SRL 30% -251503.48 lei.

**Contract de Cercetare Subdisiar nr 259/22.02.2018 cod SMIS 105631 cu Institutul National de Cercetare Dezvoltare in domeniul Patologiei si stiintelor biomedicale ,,Victor Babes,,** cu titlul ,, Implementarea expertizei de cercetare biomedicala prin transfer de cunostinte catre mediul privat pentru validarea de produse si servicii in domeniile biotehnologii medicale si sanatate/INTELBIOMED, din cadrul POC Axa 1. Obiectul acestui contract il reprezinta Dezvoltarea metodologiei cadru pentru testarea unor biosisteme pe baza de colagen obtinute prin procese biotehnologice inovative pentru activitati din categoria D . Durata contractului este de 36 luni de la aprobarea notificarii. Valoarea totala eligibila este de 1.800.000 lei din care cofinantarea beneficiarului Sanimed International Impex SRL - 329.062 lei.

**Contract de Cercetare Subdisiar nr 5831/18.04.2018 cod SMIS 105581 cu Institutul National de Cercetare Dezvoltare pentru ecologie industriala -ECOIND cu titlul ,, Promovarea, identificarea si realizarea de parteneriate pentru transfer de cunostinte in domeniul ecologiei industriale ,,** cu responsabilitatile ce le revin in implementarea contractului cu titlul ,,Modelarea conceptuala si dezvoltarea unui sistem integrat de epurare a apelor reziduale adaptat tehnologiilor de productie a substraturilor colagenice poroase in cadrul societatii Sanimed Inpernational Impex SRL,, pentru activitati din categoria D. Durata contractului 24 luni de la aprobarea notificarii. Valoarea eligibila este de 1.493.836 lei din care cofinantarea beneficiarului Sanimed International Impex SRL 19.68% -294.000 lei.

**Contract de Cercetare Subdisiar nr 95/2019 cu Institutul National de Cercetare Dezvoltare pentru textile si pielarie cu titlul ,, Textile noi pentru defecte parietale-PariTex,** cu responsabilitatile ce le revin partenerului in implementarea contractului societatii Sanimed Inpernational Impex SRL. Durata contractului 20.05.2019-20.05.2021. Valoarea eligibila este de 424060 lei din care cofinantarea beneficiarului Sanimed International Impex SRL 181740 lei.

**Contract de Finantare Programul operational Capital uman POCU 449/4/16/126910 COD SMIS 126910 cu titlul proiectului ,, Economia sociala-un pas spre dezvoltare ,, incheiat cu Ministerul Fondurilor europene –AM** cu responsabilitatile ce le revin beneficiarului in implementarea proiectului societatii Sanimed Inpernational Impex SRL. Durata contractului. Valoarea totala a contractului este de 13.217.528,26 lei. Perioada de derulare 36 luni.

**Contract de Finantare Programul operational Capital uman POCU 449/4/16/128589 COD SMIS 128589 cu titlul proiectului ,, Sustenabilitate in Economia Sociala ,, incheiat cu Ministerul Fondurilor europene –AM** cu responsabilitatile ce le revin beneficiarului in implementarea proiectului societatii Sanimed Inpernational Impex SRL. Durata contractului. Valoarea totala a contractului este de 13.217.528,31 lei. Perioada de derulare 36 luni.

**Contract de Finantare Programul operational competitivitate P\_34\_491- COD SMIS 121358 cu titlul proiectului ,, Crearea unui Centru de Cercetare - Dezvoltare in Recuperare Medicala si Biorconstructie RECUMED,, incheiat cu Ministerul Fondurilor europene – MFE** cu responsabilitatile ce le revin beneficiarului in implementarea proiectului societatii Sanimed Inpernational Impex SRL. Durata

contractului. Valoarea totala a Proiectului este de 31.405.396,65 lei din care valoare eligibila 24.274.217,96 lei. Perioada de derulare 2 ani. **Acest proiect a fost finalizat in octombrie 2019.**

In cursul anului 2023, nu au fost efectuate modificari la cladirile existente, dar s-au utilat cu diverse mijloace fixe si obiecte de inventar, s-au facut reparatii, intretineri.

Societatea Sanimed International Impex Srl detine mijloace fixe in functiune, inregistrate la valoarea de achizitie, depreciata anual prin metoda liniara conform duratelor de viata stabilite.

Amortizarea mijloacelor fixe se calculeaza prin aplicarea metodei liniare, incepand cu momentul punerii in functiune, astfel incat se repartizeaza valoarea acestora pe durata de viata utila stabilita.

### **Nota 9. Repartizarea profitului**

<b>Destinatia</b>	<b>Suma (lei)</b>
Profit net de repartizat	130.647
- Rezerva legala	0
- Alte rezerve	0
- Acoperirea pierderii contabile	0
- Dividende	0
- Rezultatul reportat	18.302.985

**Anul 2024 a fost incheiat cu un profit net in valoare de 130.647 lei, care prin procesul verbal al Asociatilor, va fi reportat in anul urmator.**

### **Nota 10. Analiza rezultatului din exploatare**

SOCIETATEA SANIMED INTERNATIONAL IMPEX SRL a realizat, la 31.12.2024, pierdere din exploatare in valoare de 72.616 lei.

Indicatorul	- lei -	
	Exercitiul precedent- lei	Exercitiul curent- lei
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	9.562.781	6.674.107
2. Alte venituri din exploatare	4.447.672	4.658.435
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	13.430.354	11.086.972
3. Cheltuielile activitatii de baza	6.422.946	6.327.272
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	2.846.838	2.812.872
5. Cheltuielile indirecte de productie	4.160.570	1.738.201
6. Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete	580.099	208.627

### **Nota 11. Capitalul social**

La data de 31 decembrie 202, capitalul social este in valoare de 3.000.000 lei si a suferit modificari in cursul anului, este divizat in 3.000.000 cu o valoare nominala de 0.1 lei se prezinta astfel :

Asociatii societatii :

**Nume asociat**

**% din capital**

## ASOCIAT PERSOANA FIZICA

HIDEG ROBERTINO CATALIN  
TOMA HIDEG LAURA NICOLETA  
ACTIONARI LISTA

99.219763333333 %  
0.338%  
0.442236666667%

### Nota 12. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Numarul mediu de salariati in anul 2022 a fost de 45, numar efectiv de salariati 58, pentru care cheltuielile salariale sunt in suma de 2.674.429 lei,

La 31.12.2024, societatea are datorii salariale in valoare de 120.467 lei, care s-au achitat in anul 2025.

In decursul activitatii normale, societatea efectueaza plati catre statul roman in favoarea angajatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai fondului de pensie al statului roman. Societatea nu utilizeaza alte fonduri de pensionare si in mod consecvent, nu are nici o obligatie referitoare la pensii. In plus, societatea nu este obligata sa ofere beneficii viitoare angajatilor sai.

In anul 2024 nu s-au acordat tichete de masa salariatilor.

Societatea este administrata de catre Doamna Toma-Hideg Laura-Nicoleta, conform Legii nr. 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare.

### Nota 13. Indicatori economico-financiari

#### 1. Indicatori de lichiditate:

	Active curente	44.042.671	
a) Indicatorul lichiditatii curente =	-----	=	----- = 7.31
(indicatorul capitalului circulant)	Datorii curente	6.019.979	

	Active curente - Stocuri	44042671 - 8440184	
b) Indicatorul lichiditatii imediate =	-----	=	----- = 5.91
(indicatorul test acid)	Datorii curente	6.019.979	

#### 2. Indicatori de risc:

##### a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat	134.012	
----- x 100 ; N/A -	-----	X 100 = 0.62
Capital propriu	21.636.488	

##### b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

Profit inaintea platii dobanzii  
si a impozitului pe profit

----- = Numar de ori ;

Cheltuieli cu dobanda

Societatea NU are imprumuturi Bancare,

#### 3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Furnizeaza informatii cu privire la :

- Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de numerar ale persoanei juridice ;
- Capacitatea persoanei juridice de a controla capitalul circulant si activitatile sale comerciale de baza ;
- Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) – aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat pe parcursul exercitiului financiar »

- Costul vanzarilor	3187962
---------------------	---------



b) Marja bruta din vanzari

- Profitul brut din vanzari	208627		
-----		x 100	----- x 100 = 3,1109
- Cifra de afaceri	6674107		

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca societatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

**NOTA 14 – EVENIMENTE ULTERIOARE**

Nu exista alte evenimente ulterioare datei bilantului, cu exceptia celor prezentate, care sa necesite ajustarea situatiilor financiare la 31 decembrie 2024. In cazul in care apar, acestea vor fi evidentiate si contabilizate conform legii.

Administrator,  
Toma-Hideg Laura-Nicoleta



Intocmit,  
CONEX CONSTANT CONTAB SRL

