

DIÁRIO OFICIAL DE SANTA CATARINA
EXTRATO DIGITAL DE PUBLICAÇÃO

Extrato de Publicação, referente a matéria
matéria nº: 94498 de 12/03/2013
Edição Eletrônica nº 19532



Código de Verificação

Assinado de forma digital por FUNDO DE
MATERIAIS, PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS
OFICIAIS - 14284443000197

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO - 2012

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V. Sra., o Relatório da Administração, Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultados e as Notas Explicativas relativas ao exercício social levantado em 31 de dezembro de 2012.

Itajaí - SC 20 de fevereiro de 2013

A DIRETORIA

BALANÇOS PATRIMONIAIS

31 de dezembro de 2011 e 2012 (valores expressos em Reais)

ATIVO	2011	2012	PASSIVO	2011	2012
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
Caixa	124.578,68	69.046,23	Fornecedores	99.615,71	407.170,73
Duplicatas a Receber	338.493,06	227.692,75	Obrigações Trabalhistas	81.923,85	130.840,13
Adiantamentos Funcionários	27.056,16	35.927,99	Impostos e Taxas a Recolher	15.766,58	24.389,76
Estoques de Mercadorias	22.739,83	146.351,17	Empréstimos	64.361,52	84.087,09
Tributos a Recuperar	39.476,85	19.154,27	Dividendos a Pagar	4.500,00	4.500,00
Despesas de Meses Seguintes	197,81	312,86	Outras contas a Pagar	31.822,60	3.005,29
Adiantamentos a Fornecedores	22.122,61	41.962,89	Total do passivo circulante	297.990,26	653.993,00
Outros Créditos	70.248,52	70.248,52			
Total do ativo circulante	644.913,52	610.696,68	NÃO CIRCULANTE		
			Empréstimos	57.632,70	65.135,70
			Total do passivo não circulante	57.632,70	65.135,70
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Capital Subscrito	197.908,566	272.583,17
			Ações a Integralizar	(57.885,62)	(159.363,82)
			Ágio Vendas de Ações	93.565,04	179.630,56
			Reserva Legal	24.920,36	29.687,88
NÃO CIRCULANTE			Lucros Acumulados	216.859,77	232.766,09
Imobilizado	122.698,05	583.913,80			
Intangível	20.755,00	50.755,00	(-) Ações em Tesouraria	(42.624,50)	(29.067,10)
Total do ativo não circulante	143.453,05	634.668,80	Total do patrimônio líquido	432.743,61	526.236,78
TOTAL DO ATIVO	788.366,57	1.245.365,48	TOTAL DO PASSIVO	788.366,57	1.245.365,48

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2012
(valores expressos em reais)

	2011	2012
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
Revenda de Mercadorias	123.866,22	277.178,81
Prestação de Serviços	2.146.439,77	2.374.934,10
Administração de Convênios		
	2.270.305,99	2.652.112,91
Cancelamento e devoluções	(7.239,21)	(44.946,23)
Impostos Incidentes S/Receita	(300.104,95)	(331.570,59)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	1.962.961,83	2.275.596,09
CUSTOS DAS MERC VENDIDAS	(73.454,53)	(194.525,67)
CUSTOS DOS SERV PRESTADOS	(850.151,92)	(771.908,07)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO		
RECEITA (DESPESAS) OPERACIONAIS	1.039.355,38	1.309.162,35
Despesas Administrativas	(794.243,58)	(1.045.338,06)
Despesas Tributárias	(12.295,88)	(35.539,85)
Despesas Comerciais	(70.024,52)	(95.731,35)
Despesas Financeiras	(48.790,34)	(26.060,07)
(-)Receitas Financeiras	5.607,07	6.944,43
Outras despesas Operacionais	(25.453,81)	(36.785,06)
(-)Outras Receitas Operacionais	17.294,82	53.347,85
	(927.906,24)	(1.179.162,11)
(=) RESULTADO OPERACIONAL	111.449,14	130.000,24
Provisão Contribuição Lucro Líquido	(11.132,82)	(12.349,97)
Provisão IRPJ	(21.711,47)	(22.301,92)
(=) LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	78.604,85	95.348,35

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2012
(valores expressos em reais)

	2011	2012
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do Exercício	78.604,85	95.348,35
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado nas operações		
Depreciação, amortização e exaustão	18.848,98	30.163,41
Lucros Distribuídos	-	-
Ações em tesouraria	17.740,77	13.557,40
Variação do Ativo e do Passivo		
Contas a Receber e Clientes	(114.695,10)	110.800,31
Estoques	(9.291,28)	(123.611,34)
Fornecedores	58.673,29	307.555,02
Salários e Obrigações sociais e outros	(35.902,08)	20.217,67
Caixa originado nas atividades operacionais	13.979,43	454.030,82
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aplicações Financeiras	-	-
Resgate de Aplicação Financeiras	-	-
Aquisição de imobilizado	(79.817,49)	(521.379,16)
Baixa de imobilizado		
Caixa aplicado nas atividades de investimento	(79.817,49)	(521.379,16)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Financiamentos Obtidos	57.632,70	7.503,00
Pagamento de Financiamentos	47.860,71	19.725,57
Aumento de Capital	31.839,44	(15.412,68)
Caixa originado (aplicado) nas atividades de financiamento	137.332,85	11.815,89
Aumento (decréscimo) líquida no saldo de caixa	71.494,79	(55.532,45)
Saldo de caixa e equivalentes no início do exercício	53.083,89	124.578,68
Saldo de caixa e equivalentes no final do exercício	124.578,68	69.046,23

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LIQUIDO						
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2012 (valores expressos em reais)						
	Capital Social Realizado	Ações em tesouraria	Reservas de lucros	Ajustes de avaliação patrimonial	Lucros Acumulados	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010	164.552,27	(60.365,27)	20.990,12	-	175.541,45	300.718,57
Ajustes de exercícios anteriores						-
SALDO AJUSTADO						-
Lucro Líquido do exercício					74.674,61	74.674,61
Aumento do capital	33.356,29				(33.356,29)	-
Ações a Integralizar	(57.885,62)					(57.885,62)
Ágio na venda de Ações	93.565,04					93.565,04
Aquisição de Ações Próprias		17.740,77				17.740,77
Transferência para reserva legal						-
Destinações						-
Juros sobre capital próprio						-
Reserva Legal			3.930,24			3.930,24
Lucros Distribuídos						-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011	233.587,98	(42.624,50)	24.920,37	-	216.859,77	432.743,61
Ajustes de exercícios anteriores						0,00
SALDO AJUSTADO						0,00
Lucro Líquido do exercício					90.580,93	90.580,93
Aumento do capital	74.674,61				(74.674,61)	0,00
Ações a Integralizar	-101.478,20					-101.478,20
Ágio na venda de Ações	86.065,52					86.065,52
Aquisição de Ações Próprias		13.557,40				13.557,40
Transferência para reserva legal						0,00
Destinações						0,00
Juros sobre capital próprio						0,00
Reserva Legal			4.767,52			4.767,52
Lucros Distribuídos						0,00
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011	292.849,90	(29.067,10)	29.687,88	-	232.766,09	526.236,78

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO		
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2012 (valores expressos em reais)		
	2011	2012
1 - RECEITAS	2.263.066,78	2.607.166,68
Vendas de mercadorias e serviços	2.263.066,78	2.607.166,68
outros resultados		
2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(904.757,47)	(936.270,33)
Custos das mercadorias vendidas e serviços prestados	(923.606,45)	(966.433,74)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	18.848,98	30.163,41
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	1.358.309,31	1.670.896,35
4 - DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	(18.848,98)	(30.163,41)
5 - VALOR ADICIONADO LIQUIDO (3-4)	1.339.460,33	1.640.732,94
6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	22.901,89	60.292,28
Receita financeira	5.607,07	6.944,43
Outras	17.294,82	53.347,85
7 - VALOR ADICIONADO PARA DISTRIBUIÇÃO (5+6)	1.362.362,22	1.701.025,22
8 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	1.027.690,73	1.228.675,28
Pessoal	554.116,23	744.580,71
Remuneração direta	401.016,09	539.633,91
Benefícios	128.435,74	171.816,29
F.G.T.S	24.664,40	33.130,51
Impostos, taxas e contribuições	300.104,95	331.570,59
Federais	210.155,31	232.442,33
Estaduais	15.343,38	17.545,66
Municipais	74.606,26	81.582,60
Remuneração do capital de terceiros	94.864,70	57.175,63
Juros	48.790,34	26.060,07
Alugueis	46.074,36	31.115,56
Acionistas	78.604,85	95.348,35
Juros sobre capital próprio		
Lucros retidos / prejuízo do exercício		78.604,85

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
31 de dezembro de 2011 e 2012 (valores expressos em reais)

1 - CONTEXTO OPERACIONAL. A Sociedade é uma empresa composta exclusivamente por farmacêuticos com formação universitária, proprietários majoritários de estabelecimentos farmacêuticos devidamente registrados no Conselho Regional de Farmácia. A FARMA & FARMA S. A. Tem por objetivo social: a) - o ramo de comércio varejista e atacadista, indústria, exportação, importação e transporte de medicamentos e produtos de perfumaria e higiene, franquias (franchising), manipulação de fórmulas, prestação de serviços de assessorias para os ramos farmacêuticos, exposição, eventos, feiras do ramo, comércio varejista e atacadista de produtos e insumos agrícolas e veterinários, homeopatia e pesquisa científica; b)- Manter em seu quadro acionário, exclusivamente farmacêuticos com formação universitária, proprietários majoritários de estabelecimentos farmacêuticos devidamente registrados no Conselho Regional de Farmácia, além de serem associados da Associação Brasileira dos Farmacêuticos Proprietários de Farmácias e Drogarias. Excepcionalmente serão aceitos como acionistas os herdeiros diretos que tenha havido suas ações na partilha da herança, pelo falecimento do titular; c)- Divulgar as marcas "COOPERFARMA" e "FARMA & FARMA". d)- Importar, fabricar, distribuir ou comercializar todos e quaisquer produtos nacionais ou estrangeiros destinados ao ramo farmacêutico, quer sob licença, permissão, franquia ou cessão de direitos, fazendo uso,

que couber, das logomarcas destacadas em alínea "c".e)- Estruturar, por si ou através de parceria com outrem, órgão de comunicação para divulgação, através de qualquer meio disponível, dos trabalhos, propostas, produtos, ações, eventos, promoções publicitárias tanto as de cunho comercial como aquelas destinadas a esclarecimento público; A sociedade abriu uma filial no ramo farmacêutico em Blumenau Santa Catarina em 24/09/2012 com objeto social de Comércio varejista de produtos farmacêuticos com ou sem manipulação de fórmulas, drogas de uso humano, medicamentos veterinários, cosméticos, perfumaria e higiene pessoal, iniciando neste ano o projeto de implementação de farmácias próprias

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com os princípios de contabilidade emanados da legislação societária. A sociedade adota o regime de competência, observando as principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis:

- a)- Estoques - Avaliados ao custo médio de compra ou de mercado, dos dois o menor.
b)- Imobilizado - É demonstrado pelo custo de aquisição ou de construção corrigido monetariamente até 31 de Dezembro de 1.995. As depreciações são registradas pelo método linear com base na vida útil estimada dos bens. Os gastos de renovação e melhorias que aumentam a vida útil do ativo são capitalizados. Os gastos para reparos rotineiros e manutenção são debitados às operações quando incorridos. Os itens retirados ou vendidos são baixados das contas do ativo e da correspondente depreciação. Quaisquer ganhos ou perdas são registrados como receitas ou despesas não operacionais.
c)- Provisão para Outros Custos de Pessoal. As férias e gratificações aos empregados são provisionadas à medida que esses direitos são adquiridos.
d)-Reconhecimento de Receitas - As receitas da Sociedade são oriundas de Revenda de mercadorias, Prestação de Serviços de Consultoria e Treinamento, de Franquia, e Administração de Convênios, basicamente para as empresas no ramo de farmácia pertencentes a seus acionistas.

3. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

	2011	2012
Duplicatas a Receber	338.493,06	227.692,75

4. ESTOQUES

	2011	2012
Estoques de Mercadorias	22.739,83	146.351,17

a) - Os valores dos estoques evoluíram significativamente oriundo a implementação da unidade de Blumenau, conforme evidenciado na nota 1

5. IMOBILIZADO

	Taxa Anual de Depreciação	2011	2012
Computadores e Periféricos	20%	44.802,45	77.678,45
Moveis e Utensílios	10%	5.305,00	57.415,77
Maquinas e Equipamentos	10%	31.231,12	47.270,55
Benfeitorias em Prop. de Terceiro	0%	26.428,54	416.781,50
Marcas e Patentes	0%	20.755,00	20.755,00
Veículos	20%	64.703,03	64.703,03
Ponto Comercial	0%	-	30.000,00
(-) Depreciação Acumulada	0%	(49.772,09)	(79.935,50)
TOTAL		143.453,05	634.668,80

a) - O nível de imobilizado evoluiu significativamente oriundo da implementação da unidade de Blumenau conforme evidenciado na nota 1.

6. CAPITAL SOCIAL –

- a) O capital social é de R\$ 272.583,17 (duzentos e setenta e dois reais e quinhentos e oitenta e três centavos) dividido em 28.000 ações ordinárias nominativas no valor de R\$ 18,79 (Dezoito reais e setenta e nove centavos)
b) Conforme a ata da 10ª Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária registrada na JUCESC sob o nº 20121978370 em 24/09/2012. O Lucro Líquido do Exercício de 2011 foi incorporado ao Capital Social.
c) Em 31/12/2011 a Sociedade mantém em Tesouraria 6.927 ações ordinárias, adquiridas de seus acionistas, para venda à futuros acionistas farmacêuticos.
e) Foi constituída a Reserva Legal de 5% sobre o Lucro Líquido, de conformidade com o Estatuto Social.
f) O saldo do Lucro Líquido terá destinação a ser decidida pela Assembleia Geral Ordinária.

7. IMPOSTO DE RENDA. Em 31 de dezembro de 2012 foi constituída uma Provisão de Imposto de Renda no valor de R\$ 22.301,92 e de Contribuição Social de R\$ 12.349,97.

8. OBRIGAÇÕES PROVISIONADAS - É constituída basicamente para cobrir as obrigações trabalhistas e fiscais.

Rinaldo Ferreira
Presidente

Ederson Carlo Firmino
Contador - CRC 1SC-028307/O-9