

# Supera Farma Laboratórios S.A.

CNPJ nº 43.312.503/0001-05

## Relatório da Administração

**Srs. Acionistas:** Em cumprimentos aos dispositivos legais e estatutários, submetemos a vossa apreciação as demonstrações financ. da Supera Farma Laboratórios S.A., referente aos exerc. encerrados em 31/12/2012 e 31/12/2011.

<b>Balancos Patrimoniais (Em Reais)</b>			
Ativo	Nota	2012	2011
Caixa e equivalentes de caixa	5	17.678.666	686.105
Contas a receber de clientes e outros créditos	6	12.835.637	7.453.581
Contas a receber de acionistas	10	16.119.557	1.832.734
Estoques	7	4.369.187	4.954.985
Impostos a recuperar	8	2.530.828	2.163.115
IRPJ e contribuição social a recuperar	8	163.759	379.970
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>53.697.634</b>	<b>17.470.490</b>
Impostos a recuperar	8	2.876	665
Depósitos judiciais	9	2.134.286	1.765.571
Contas a receber de acionistas	10	2.835.054	2.885.054
Empréstimos concedidos	10	714.939	178.912
IRPJ e contribuição social diferidos	11	1.656.386	2.804.569
Investimento	12	214.322	-
Imobilizado	13	1.373.628	960.158
Intangível		492.589	385.574
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>9.473.735</b>	<b>8.980.684</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>63.171.368</b>	<b>26.451.174</b>

<b>Demonstrações de Resultados (Em Reais)</b>			
	Nota	2012	2011
<b>Receita Líquida</b>	20	100.013.905	17.191.556
<b>Custo das vendas</b>		<b>(21.317.734)</b>	<b>(3.925.220)</b>
<b>Lucro bruto</b>		<b>78.696.171</b>	<b>13.266.336</b>
Despesas de vendas	21	(48.936.504)	(8.936.314)
Despesas administrativas e gerais	21	(14.082.085)	(4.345.386)
Outras receitas (despesas) operacionais		(1.629.117)	569.435
<b>Lucro antes das receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos</b>		<b>19.291.466</b>	<b>554.071</b>
Receitas financeiras		736.235	774.996
Despesas financeiras		(278.788)	(312.797)
Financeiras líquidas	22	457.447	462.199
Resultado de equivalência patrimonial		(30.678)	-
<b>Resultado antes do imposto de renda e contribuição social</b>		<b>19.718.235</b>	<b>1.016.270</b>
IRPJ e contribuição social correntes	23	(5.693.076)	(335.502)
IRPJ e contribuição social diferidos	12/23	(1.148.183)	(158.535)
<b>Resultado do exercício</b>		<b>12.876.976</b>	<b>522.233</b>

<b>Demonstrações das Mutações (Em reais)</b>						
	Capital Social	Reservas de capital	Reservas legal	Reservas de lucros a destinar	Lucros acumulados	Total
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2011</b>	<b>13.655.164</b>	<b>1</b>	<b>26.112</b>	<b>1.435.612</b>	<b>-</b>	<b>15.116.889</b>
Lucro líquido do exercício					12.876.976	12.876.976
Destinação:						
Reserva legal			643.849		(643.849)	-
Dividendos obrigatórios					(611.656)	(611.656)
Reserva de lucros a destinar				11.621.471	(11.621.471)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2012</b>	<b>13.655.164</b>	<b>1</b>	<b>669.961</b>	<b>13.057.083</b>	<b>-</b>	<b>27.382.209</b>

<b>Demonstrações dos Fluxos de Caixa – Método Indireto (Em reais)</b>			
	2012	2011	
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
<b>Lucro líquido do exercício</b>	12.876.976	522.233	
<b>Aj. p/ conciliar o result. ao caixa e equival. de caixa gerados p/ ativ. operacionais:</b>			
Depreciação e amortização	348.268	85.479	
IRPJ e contribuição social diferidos	1.148.183	158.535	
Provisão para contingências e outros	229.538	(49.573)	
Resultado de equivalência patrimonial	30.678	-	
Custo residual de ativo imob. vendidos/baixados	-	-	
<b>Variações nos ativos e passivos (Aumento) em contas a receber de clientes e outros créditos</b>	(5.382.056)	(7.453.581)	
Redução (aumento) nos estoques	585.799	(4.954.985)	
(Aumento) nos impostos a recuperar	(152.712)	(2.291.358)	
Redução em depósitos judiciais	(368.535)	(62.687)	
(Aumento) em partes relacionadas	(14.822.504)	(11.311)	
(Redução) aumento em fornecedores	(5.479.519)	7.314.872	
Aumento em salários e encargos sociais	6.734.584	1.767.968	
Aumento em IRPJ e contribuições a recolher	2.902.862	2.293.993	
Aumento em outras contas a pagar	19.479.559	192.892	
<b>Caixa e equivalentes de caixa gerados pelas (usados nas) atividades operacionais</b>	<b>18.131.121</b>	<b>(2.507.523)</b>	
<b>Fluxos de caixa das atividades de investim.</b>			
Aquisição de imobilizado	(651.078)	(1.011.336)	
Aumento de intangível	(217.675)	(419.875)	
Aquisição de investimento	(245.000)	-	
<b>Caixa e equivalentes de caixa usados nas atividades de investimentos</b>	<b>(1.113.753)</b>	<b>(1.431.211)</b>	
<b>Fluxos de caixa das atividades de financ.</b>			
Aporte de capital de acionistas	-	4.609.794	
Pagamentos efetuados a colistas	(24.807)	-	
<b>Caixa e equivalentes de caixa gerados pelas (usados nas) atividades de financ.</b>	<b>(24.807)</b>	<b>4.609.794</b>	
<b>Aumento no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>16.992.561</b>	<b>671.060</b>	
<b>Demonstração no aumento do caixa e equivalentes de caixa</b>			
No início do exercício	686.105	15.045	
No fim do exercício	17.678.666	686.105	
<b>Aumento no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>16.992.561</b>	<b>671.060</b>	

<b>Notas Explicativas</b>			
	2012	2011	
1. A Companhia tem como atividades preponderantes – Produção, comercialização e distribuição de produtos farmacêuticos em geral.	IRRF	1.200.386	-
2. Apresentação das demonstrações contábeis – As demonstrações foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas que abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, as orientações, as interpretações emitidas pelo CPC com adoção das alterações na legislação societária introduzidas pela Lei 11.638/07. a) O resultado é apurado pelo regime de competência; b) O contas a receber de clientes e outros créditos é composto pelos respectivos valores: Clientes R\$ 2.034. Valores a receber de partes relacionadas R\$ 10.910.386 e Outros créditos R\$ 1.923.217; c) O contas a receber de acionistas com valor de R\$ 16.119.557 no circulante corresponde a adiantamento para compra de produtos e o valor de R\$ 2.885.054 no não circulante, corresponde ao saldo de capital a integralizar; d) Os estoques são demonstrados ao custo médio das compras, inferior aos custos de reposição e aos valores de realização e é composto por R\$ 3.497.909 de produtos para revenda e R\$ 871.278 de amostras grátis; e) A depreciação do imobilizado é calculada pelo método linear, sendo utilizadas as taxas permitidas pela legislação fiscal; f) Os intangíveis referem-se à aquisições de licenças de programas de computador, capitalizadas e amortizadas ao longo de sua vida útil; g) A Companhia adota como procedimento pagamento anual a seus colaboradores a título de Programa de Participação nos Resultados. O valor provisionado em 2012 é de R\$ 5.595.725 e em 2011 é de R\$ 1.084.110, conforme regras homologadas com o sindicato da categoria; h) Os impostos e contribuições a recolher contemplam os seguintes valores:	ISS	720.542	-
	Outros	35.005	313.929
		<b>4.867.226</b>	<b>1.963.363</b>
i) A Provisão para Contingências é constituída com base em parecer dos advogados e é composta por:			
	Contingências fiscais	5.290.509	5.060.970
	Contingências trabalhistas	394.167	394.167
	Depósitos judiciais fiscais	(5.050.679)	(5.050.679)
	Depósitos judiciais trabalhistas	(357.784)	(357.783)
		<b>276.213</b>	<b>46.675</b>
j) A Receita líquida composta pelos seguintes valores:			
	Receita operacional bruta	149.059.375	20.887.171
	Deduções		
	Devoluções	(22.655.500)	(294.834)
	Impostos	(26.391.920)	(3.400.781)
	<b>Receita líquida</b>	<b>100.013.905</b>	<b>17.191.556</b>
k) O capital social está representado por 13.655.164 ações ordinárias, todas nominativas sem valor nominal. As Demonstrações Financeiras do Exercício de 2012 foram auditadas pela KPMG Auditores Independentes de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. O Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras da Supera Farma Laboratórios S.A, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2012 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas, encontram-se disponíveis na Sede da Supera Farma Laboratórios S.A.			

**Diretoria**

**Francisco Matias Silvano**      **Helton Pinheiro Carvalho**

**Fabiano Gonzales** – Contador CRC/1SP 201.542/O-1