

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

IANUARIE - IUNIE 2023

Raport trimestrial conform: IFRS

Data raportului: 30.06.2023

Denumirea societății comerciale: Antibiotice S.A.

Sediul social:

Iași, Strada Valea Lupului nr.1

Numărul de telefon:

+40 232 209 000; fax: +40 372 065 633

Cod de înregistrare fiscală:

RO1973096

Număr de ordine în Registrul Comerțului:

J22/ 285/ 1991

**Piață reglementată pe care se
tranzacționează valorile mobiliare emise:**

Bursa de Valori București

Capitalul social subscris și vărsat:

67.133.804 lei

**Principalele caracteristici ale valorilor
mobiliare emise de societatea comercială:**
acțiuni nominative, valoarea nominală: 0.10 lei

Cuprins

Antibiotice S.A. in perioada ianuarie - iunie 2023:	3
Antibiotice S.A., traditie si continuitate romaneasca	4
Antibiotice S.A., companie profitabila pentru investitori	5
Finantare pentru noi capacitati de productie si depozitare.....	6
Finantare pentru producerea energiei verzi	6
Grant de consultanta acordat de Banca Europeana de Investitii.....	7
Antibiotice S.A. la 30.06.2023	7
Pilonul 1: Adaptarea strategica a resurselor umane.....	8
Pilonul 2: Adaptarea strategica a portofoliului de produse	12
Cercetarea-dezvoltarea, o preocupare continua	18
Activitatea de in-licensing	20
Pilonul 3: Sustenabilitatea Afacerii prin Perfectionarea continua a Sistemului de Management Integrat (calitate, mediu, sanatate si securitate in munca).....	21
Pilonul 4: Managementul performantei.....	23
Evolutia vanzarilor sell-out in piata interna si pe pietele internationale	24
Evolutia pietei farmaceutice din Romania.....	24
Antibiotice S.A in piata farmaceutica din Romania.....	25
Pretul element strategic de adaptare la piata	28
Internationalizarea afacerii in teritoriile Antibiotice S.A. si in alte teritorii	29
Investitiile – sustinerea viitorului.....	31
Performanta economico-financiara	33
Pilonul 5: Perfectionarea sistemelor de Guvernanta Corporativa.....	37
Managementul riscurilor	38

Antibiotice S.A. in perioada ianuarie - iunie 2023:

- valoarea vanzarilor catre consumatorii finali (sell-out) atat pe piata interna, cat si pe pietele internationale este de 377,7 milioane lei, cu 21,6% mai mare comparativ cu nivelul din semestrul I anul 2022 de 310,6 milioane lei. Cresterile au fost determinate de consumul crescut pe portofoliul de produse antiinfecioase si cele pentru raceala si gripa determinate de cresterea incidentei afectiunilor acute respiratorii, precum si consolidarea prezentei in piata pe portofoliul de non RX pe brand-uri precum Fluxiv® gama, Saliform®, Clafen® Rapid, Simbiflora® gama;
- a consolidat vanzarile pe pietele externe, valoarea cifrei de afaceri din vanzarea de produse finite si substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomycines noursei pentru uz farmaceutic (nistatina compactata, nistatina micronizata si nistatina standard) este de 119,8 milioane lei, inregistrand o crestere cu 25,7% comparativ cu valoarea din perioada similara a anului 2022 (95,3 milioane lei);
- a realizat vanzari in piata in valoare de 257,5 milioane lei, in crestere cu 20,3% comparativ cu semestrul I din 2022;
- in Romania este lider cantitativ (unitate indivizibila) in piata totala pe forma farmaceutica unguente (20,9%), supozitoare si ovule (36,1%) si pulberi injectabile (56,3%) si lider valoric pe segmentul medicamentelor generice cu prescriptie si non-RX comercializate in spitale, cu o cota de piata de 13,9%;
- a obtinut Acordul pentru finantare in baza H.G. nr. 807/2014 pentru instituirea unei scheme de ajutor de stat avand ca obiectiv stimularea investitiilor cu impact major in economie, pentru proiectul „Capacitate de productie, ambalare si depozitare produse sterile, solutii si topice”, in valoare de 85.002.772 lei, aferent anilor 2024-2028;
- a realizat un profit brut care cumulata cu valoarea taxei claw-back consolideaza un randament al afacerii de 28,84%;
- pe piata interna a redefinit modul de lucru cu distribuitorii si lanturile nationale din Romania, obiectivele principale fiind cota de piata aferenta fiecarui produs vandut (in 2023 se deruleaza o prima etapa din planul de afaceri multianual), corelata strans cu potentialul de vanzare al fiecarui produs raportat la segmentul de piata hospital, lant si minilanturi si farmacii independente;
- a reorganizat activitatile din cadrul companiei pentru o viziune mai clara asupra parcursului viitor la nivel de produs from Molecule to Market, pentru o gestionare mai buna a factorilor ce pot impacta realizarea dezideratelor propuse prin planul de afaceri „The Future Together”, prin redefinirea rolurilor pe directii nou infiintate precum Managementul Portofoliului si Planificare si Marketing Strategic.

Antibiotice S.A., traditie si continuitate romaneasca

Cu o experienta de 68 de ani in domeniul industriei farmaceutice din Romania, Antibiotice S.A. este cel mai important producator de medicamente generice cu capital romanesc, unic producator de substante active obtinute prin proces de biosinteza din tara noastra.

Antibiotice S.A. detine un portofoliu din peste 160 produse din 11 clase terapeutice, fiind format atat din produse care se elibereaza pe baza de prescriptie medicala, cat si din produse care se elibereaza fara prescriptie medicala.

Portofoliul Antibiotice S.A. cuprinde urmatoarele categorii de produse:

- medicamente de uz uman;
- dermatocosmetice, suplimente alimentare, dispozitive medicale;
- substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomyces noursei pentru uz farmaceutic (nistatina compactata, nistatina micronizata si nistatina standard);
- medicamente de uz veterinar;
- produse biocide pentru dezinfectia suprafetelor si a mainilor;
- biofertilizatori.

Pentru fabricarea produselor din portofoliu, Antibiotice S.A. detine o capacitate de productie proprie diversificata organizata pe 3 divizii de fabricatie: Divizia Produse Topice, Divizia Forme Solide Orale, Divizia Sterile Injectabile si Substante Active, la nivelul carora sunt 8 fluxuri pe care se produc: pulberi injectabile peniciline; capsule peniciline; capsule non-betalactamice; capsule cefalosporine; comprimate; unguente, creme, geluri; supozitoare; ovule; substante active obtinute prin biosinteza, precum si contracte de fabricatie cu zece site-uri partenere.

Compania detine certificari si autorizari recunoscute la nivel international: autorizare din partea Organismului de reglementare a medicamentului din SUA (FDA) pentru Nistatina si produse injectabile peniciline, Certificatul de Conformitate cu Farmacopeea Europeana (COS) pentru Nistatina, Certificat de Buna Practica de Fabricatie (GMP) pentru toate fluxurile de fabricatie, Precalificare OMS si certificare OMS pentru gama de medicamente antituberculoase esentiale.

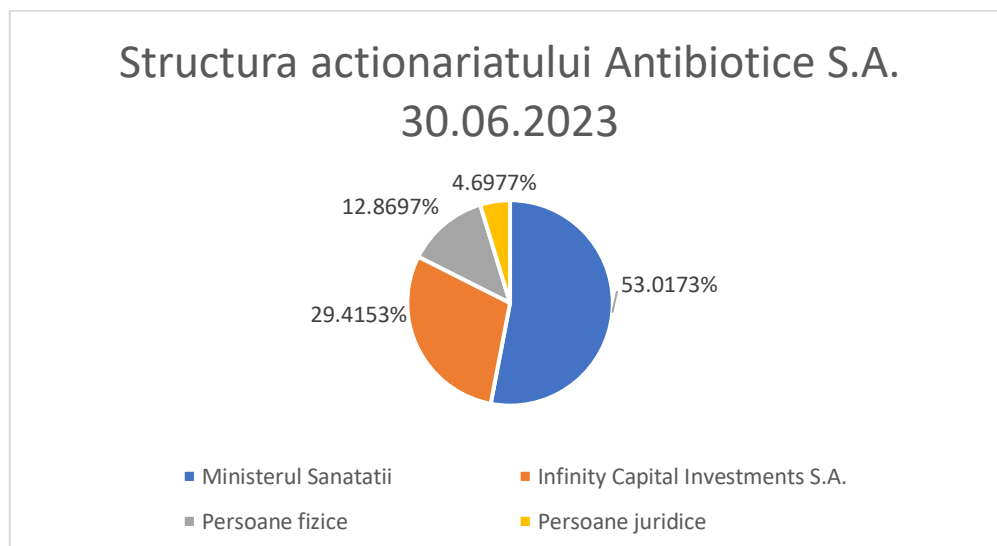
Antibiotice S.A., companie profitabila pentru investitori

Investitiile in cercetare, calitate, precum si in modernizarea tehnologiilor de fabricatie au facut din Antibiotice S.A o companie profitabila, dinamica, atractiva pentru investitori.

Actiunile Antibiotice S.A. sunt listate la Bursa de Valori din Bucuresti, categoria Premium, din aprilie 1997. In acelasi an, actiunile societatii au fost incluse in componenta indicelui BET (Bucharest Exchange Trading Index). Din 2005 actiunile ATB intra in structura indicelui ROTX (Romanian Traded Index) al Bursei din Viena, iar in 2007 in cea a indicelui Dow Jones Wilshire Global Total Market Index al Bursei din New York.

In prezent, pe piata Bursei de Valori Bucuresti, actiunile Antibiotice S.A. sunt incluse in componenta indicelui bursier BET-Plus, care include societatile romanesti listate pe piata BVB si care indeplinesc criteriile minime de selectie referitoare la lichiditate si la valoarea actiunilor incluse in free float, cu exceptia Societatilor de Investitii Financiare. Tranzactionate sub simbolul ATB, actiunile Antibiotice S.A. sunt emise in forma dematerializata si sunt liber transferabile. Registrul Actionarilor Antibiotice S.A. Iasi este mentinut de catre Depozitarul Central SA Bucuresti.

Pe parcursul semestrului I al anului 2023 au fost tranzactionate 24.626.819 milioane de actiuni, cu o valoare totala de 14.415.895,84 milioane lei. Pretul mediu la sfarsitul lunii iunie 2023 a fost de 0,5854 lei/actiune.



Finantare pentru noi capacitati de productie si depozitare

La 17 mai 2023, Antibiotice S.A. a obtinut, in urma apelului de proiecte finantate prin HG 807/2014 pentru instituirea unei scheme de ajutor de stat avand ca obiectiv stimularea investitiilor cu impact major in economie, acordul pentru finantarea proiectului „Capacitate de productie, ambalare si depozitare produse sterile, solutii si topice”.

Valoarea totala a proiectului este de 200.101.617 lei, din care ajutorul de stat este in valoare de 85.002.772 lei. Aceasta investitie face parte din Planul de Dezvoltare Strategica al companiei, „The Future Together 2020-2030”, care tinteste multiplicarea profitului, a cifrei de afaceri cu impact asupra majorarii cotelor de piata detinute de Antibiotice S.A. pe piata locala si internationala.

Viitoarea capacitate de productie si logistica va asigura fabricatia de noi medicamente generice valoroase prin abordarea a noi forme farmaceutice, respectiv solutii sterile injectabile si produse topice sterile.

Compania fructifica astfel, expertiza in domeniul fabricatiei de pulberi sterile injectabile, prin abordarea unui nou segment de medicamente destinat spitalelor (solutiile sterile dozate in flacoane de sticla), precum si afectiunilor dermatologice si oftalmice (topice sterile). Fabricarea acestor noi tipuri de medicamente va contribui strategic la sustinerea sistemului national de sanatate si majorarea exporturilor, cu impact asupra cresterii cifrei de afaceri in orizontul anilor 2030. Investitia face parte din cele 85 de proiecte considerate prioritare in Strategia pentru cercetare si inovare regionala prin specializare inteligenta (RIS 3 Nord-Est), care va asigura dezvoltarea Regiunii de Nord-Est.

Finantare pentru producerea energiei verzi

In data de 06 Iunie 2023, Antibiotice S.A. a obtinut de la *Ministerul Investitiilor si Proiectelor Europene* o finantare din *Planul National de Redresare si Rezilienta (PNRR)* pentru proiectul „*CENTRALA FOTOVOLTAICA de 2,5 MW*”.

Finantarea aprobata este de 4.078.620 lei, diferenta pana la 13.775.806,00 lei - valoarea estimata a proiectului - fiind asigurata din fondurile proprii ale companiei farmaceutice.

Proiectul presupune instalarea a 4.680 panouri fotovoltaice, care vor acoperi o suprafata de 31.428 m² din platforma companiei si vor asigura 26,4% din energia electrica necesara.

Investitia in capacitati de productie a energiei electrice din surse regenerabile reprezinta o componenta de sustenabilitate a *Planului de Afaceri „The Future Together 2020-2030”*, prin care actionarii au stabilit pentru urmatorii ani obiective de crestere a cifrei de afaceri si a cotei de piata.

Se estimeaza punerea in functiune a investitiei in luna noiembrie 2023.

Grant de consultanta acordat de Banca Europeana de Investitii

Antibiotice S.A. va beneficia de expertiza Bancii Europene de Investitii (BEI) in procesul de planificare a viitoarei strategii pentru anul 2030. A fost semnat acordul de consultanta, acordat sub forma de grant, care va fi implementat de catre BEI prin experti proprii precum si expertiza contractata. *BEI este institutia financiara a Uniunii Europene, creata in baza Tratatului de la Roma in 1958, cu scopul acordarii de asistenta financiara pe termen lung prin proiecte care sustin integrarea europeana.*

Astfel, conform Acordului de Consultanta, Antibiotice S.A. va primi din partea Grupului BEI, „consultanta privind consolidarea capacitatilor si oportunitatilor de crestere pentru perioada 2023-2030. In acest scop, un consultant extern, impreuna cu expertii BEI si cu Antibiotice S.A. vor lucra impreuna pentru:

- (1) evaluarea posibilitatilor de extindere a portofoliului oferite de pietele farmaceutice. Consultanta va consta in a oferi Antibiotice S.A. o buna intelegere a diferitelor cai de extindere, care ar putea include fie repositionarea portofoliului, extinderea etichetei produsului, noi formulari de produs, incorporarea de noi medicamente generice sau noi proiecte de cercetare-dezvoltare pentru a crea produse diferite, medicamente cu valoare mare (generice);
- (2) identificarea bune practici folosite in industria farmaceutica pentru organizarea si extinderea proceselor industriale, in vederea imbunatatirii profitabilitatii actuale;
- (3) oferirea unei imagini de ansamblu asupra tendintelor din sector in ceea ce priveste parteneriatele, fie cu companii din lantul valoric farmaceutic, fie cu portofoliu sau platforme tehnologice complementare pentru a identifica potentiale oportunitati de dezvoltare, in conformitate cu reglementarile nationale si internationale.”

Antibiotice S.A. la 30.06.2023

Activitatea societatii Antibiotice S.A. este ghidata de urmatoarele principii:

- principiul planificarii strategice;
- principiul identificarii activitatilor pe divizii de operare: Divizia Forme Solide Orale, Divizia Sterile si Substante Active, Divizia Forme Topice;
- principiul responsabilizarii prin managementul performantei;
- principiul descentralizarii bugetelor si activitatilor pana la nivel de portofolii, grupe de produse si produse.

Principalul instrument de conducere si organizare a societatii pentru perioada 2023-2030 este „Planul de Afaceri - The Future Together”, elaborat de catre Consiliul Director si avizat de Consiliul de Administratie. Planul de afaceri va fi implementat, adaptat periodic si monitorizat prin indicatori de performanta care sa asigure obtinerea informatiilor in timp real, referitoare la impactul fiecarei divizii executive in cresterea

cifrei de afaceri si a profitului companiei, in realizarea obiectivelor de protectie a mediului, a obiectivelor de responsabilitate sociala, de crestere a valorii actiunilor pe piata de capital, a activului net contabil.

Actiunile derulate si masurile adoptate in prima jumatate a anului 2023, axate pe fiecare pilon de sustinere al „**Planului de Afaceri - The Future Together**”, respectiv:

Pilonul 1: Adaptarea strategica a resurselor umane

Pilonul 2: Adaptarea strategica a portofoliului de produse

Pilonul 3: Sustenabilitatea Afacerii prin Perfectionarea continua a Sistemului de Management Integrat (calitate, mediu, sanatate si securitate in munca)

Pilonul 4: Managementul performantei

Pilonul 5: Perfectionarea sistemelor de Guvernanta Corporativ, au condus la rezultate care creaza premisele atingerii obiectivelor planificate de companie pe termen lung.

Pilonul 1: Adaptarea strategica a resurselor umane

In cadrul acestui pilon obiectivele principale sunt:

- imbunatatirea gradului de retentie a personalului
- asigurarea disciplinei, corectitudinii, a atitudinii etice si cu integritate a tuturor partenerilor implicati (angajati, angajator, sindicat)
- monitorizarea si cresterea performantei in vederea sustinerii strategiei companiei pe termen lung
- derularea programelor de training si dezvoltare a competentelor angajatilor

Atingerea acestor obiective se realizeaza prin urmatoarele strategii si masuri:

Strategia de implementare a managementului modern al resurselor umane, prin:

- analiza si redefinirea structurilor organizatorice din cadrul companiei, adaptate la principiile moderne de resurse umane, corelate cu nevoia de crestere a afacerii in perspectiva anilor 2025-2030, precum si cu tendintele pietei sau alte reglementari legale

In vederea atingerii obiectivelor din Planului de Afaceri „The Future Together” si cele din Acordul Cadru incheiat cu Banca Europeana de Investitii in aprilie 2023, pentru a caror realizare este necesar un cadru optim de organizare interna, precum si pentru actualizarea procedurilor privind gestionarea bugetelor firmei, de asemenea, in vederea readaptarii regulilor de organizare si de instruire a angajatilor, atat pentru mentinerea unui nivel optim al cunostintelor profesionale cat si pentru o buna disciplina a muncii, dar si a comunicarii, climatului si culturii organizationale, s-au demarat/implementat urmatoarele principale actiuni:

- infiintarea Directiei Planificare si Marketing Strategic, cu atributii principale in planificarea afacerii pe termen lung si stabilirea, urmarirea in executie a indicatorilor

de performanta la nivelul intregii companii, implicit pentru personalul definit ca strategic pentru atingerea obiectivelor planului 2030;

- infiintarea Directiei Managementul Portofoliului, cu atributii principale in consolidarea viziunii pe portofoliul actual si viitor pe conceptul „from Molecule to Market”;
- reorganizarea Directiei de Marketing si Vanzari ca Directia Vanzari Nationale, cu atributii principale in vanzarea intr-o structura eficienta, echilibrata, pe canalele de vanzare actuale si cu premisa de a dezvolta segmente noi de business;
- redefinirea in cadrul unei directii specializate - Afaceri internationale - a proceselor de vanzare in teritoriile Antibiotice S.A., piete tinta, precum si proceselor de achizitii, integrate la nivelul companiei, scopul major fiind eficientizarea activitatilor si optimizarea bugetelor alocate.

In ceea ce priveste, analiza posibilitatilor de externalizare a unor activitati in cadrul companiei in conditii de eficacitate si eficienta, in semestrul I anul 2023 s-a demarat primul proiect de externalizare a activitatilor de transport de personal. Procesul este in curs de desfasurare ca si selectie a furnizorului si reprezinta un prim demers in ceea ce priveste externalizarea acestor servicii in perspectiva anilor 2025-2030.

- adaptarea pachetelor motivationale in scopul atragerii si retentiei angajatilor valorosi (functii cheie) si cresterii gradului de retentie

Avand in vedere necesitatea adaptarii continue a sistemului de motivare la piata muncii precum si la nevoia companiei de a-si asigura pe termen lung resurse umane cu un grad ridicat de calificare profesionala, ca o conditie primordiala pentru sustenabilitatea afacerii, dar si preocuparea continua pentru sanatatea angajatilor, se extinde numarul salariatilor care beneficiaza de asigurari private de sanatate de la 250 (18,5% din personal) la 560 (41% din personal) de asigurati. La extinderea numarului de asigurati s-au avut in vedere urmatoarele criterii de eligibilitate: conditiile de lucru specifice industriei farmaceutice, personalul cu functii rare (care sunt greu de identificat pe piata muncii). Pentru personalul cu studii superioare s-a avut in vedere incadrarea in categoriile de personal strategic.

In acest semestru s-au continuat activitatile pentru implementarea softului de resurse umane Charisma.

S-a elaborat si validat procedura de acordare a tichetelor de masa in societate, de asemenea, s-a implementat acordarea tichetelor de masa diferentiat, in functie de loialitatea/senioritatea angajatilor in companie.

Gradul de retentie al personalului (retentie strategica), pentru semestrul I 2023, a inregistrat valoarea de 96,84%.

Numarul mediul de personal planificat este de 1350, versus un realizat de 1345. In semestrul I 2023, au fost planificate cheltuieli cu personalul in cuantum de 68.832 mii lei, inregistrand un grad de realizare de 99,22%.

Venitul mediu net realizat pentru primele 6 luni per salariat este 946 euro, in comparatie cel planificat de 950 euro.

- managementul carierei angajatilor si a planurilor de succesorat/rezervelor de personal
- derularea programelor de training si dezvoltare a competentelor angajatilor

Pentru semestrul I 2023 a fost planificat un numar mediu de 24 ore de pregatire profesionala/angajat si au fost realizate 25,32 ore/angajat, incluzand ore de formare in domenii in care exista cerinte legale de instruire, ore de instruire profesionala cu lectori interni, ore de dezvoltare profesionala cu furnizori externi si ore realizate pe platforma eLearning.

In acest semestru s-a continuat **proiectul de training „Competente digitale”**, cu finantare prin fonduri europene, pentru un numar de inca 22 de salariati.

Proiect training echipa manageriala - in cadrul acestui proiect au fost instruiti in acest semestru un numar de 99 salariati. Teme parcurse: Eu Manager, Managementul echipei, Managementul Timpului, Problem solving, Managementul Performantei, Finante pentru non finantisti, Cultura feedback-ului de crestere si dezvoltare, Gandire strategica.

Proiect training pentru echipa din marketing si vanzari - demarat in primul trimestru pentru un numar de 37 salariati, va continua pe tot parcursul anului 2023 cu teme si programe adaptate la fiecare tip de activitate. Proiectul include teme specifice echipei de reprezentanti medicali si de vanzari, regional sales manageri, CRM.

Academia a+ cuprinde doua componente: Colegiul Tehnic a+ si Scoala de Afaceri a+, destinate atragerii si pregatirii continue a angajatilor si calificarii interne pentru dobandirea de competente specifice domeniului de activitate al companiei.

Activitatile din cadrul **Academiei a+** vizeaza stabilirea de noi parteneriate cu mediul academic, dezvoltarea proiectului INOVA a+, derularea de programe de selectie si de calificare la locul de munca, programe de inductie si de gestionare a carierei profesionale.

Colaborarea cu mediul universitar s-a materializat prin:

- Incheierea de protocoale de colaborare cu 5 institutii academice din Iasi: Universitatea „Al. I. Cuza”, Universitatea de Medicina si Farmacie „Gr. T. Popa”, Universitatea Tehnica „Gh. Asachi” si Universitatea de Stiintele vietii „Ion Ionescu de la Brad”, Institutul Petru Poni
- participarea la evenimente organizate in parteneriat cu Facultatea de Chimie, Facultatea de Biologie, Facultatea de Biongenierie medicala si Facultatea de Inginerie Chimica si Protectia mediului pentru promovarea companiei si orientarea tinerilor absolventi in cariera
- derularea stagiilor de practica in perioada mai - iulie pentru un numar de 42 studenti, astfel:
 - 11 studenti de la Facultatea de Biologie, program master
 - 6 studenti de la facultatea de Chimie, program master
 - 6 studenti de la Facultatea de Constructii de masini si management industrial, program de licenta

- 10 studenți de la Facultatea de Inginerie electrică, energetică și informatică aplicată, program licență
- 9 studenți de la Facultatea de Farmacie, program licență

Colaborarea cu mediul preuniversitar a inclus:

- programe de vizite didactice derulate în cele trei ediții ale programului „Săptămâna altfel” pentru un număr de 420 de elevi din învățământul teoretic și profesional
- 25 de elevi au fost incluși în proiectul de învățământ dual cu două unități de învățământ: Liceul Petru Poni (15 elevi cu specializarea operatori chimisti) și Liceul de mecatronică și automatizări (10 elevi cu specializarea electrician joasă tensiune). Ciclul de învățământ de trei ani s-a încheiat în trimestrul al II-lea 2023 cu susținerea probei de atestare profesională la care au fost prezenți în calitate de evaluatori salariați ai companiei ce au gestionat proiectul de pregătire practică
- au fost inițiate noi colaborări cu unități de învățământ preuniversitar pentru proiecte de atragere și pregătire de specialiști în domeniile vizate de Antibiotice - Liceul tehnologic de electrotehnică și comunicații „Gh. Marzescu”, Colegiul tehnic „Ghe. Sturdza”, Liceul tehnologic de transporturi și construcții
- participarea, în calitate de partener economic și angajator al absolvenților de învățământ preuniversitar, la programele de atragere către aceste licee a elevilor de clasă a VIII-a - proiectele „Caravana meseriilor” și „Săptămâna meseriilor” organizate în colaborare cu Centrul Județean de Resurse și Asistență Educațională Iași și Inspectoratul Școlar Județean Iași.

În cadrul Colegiului tehnic a+ a fost demarată ediția a II-a a programului de identificare și pregătire profesională multidisciplinară pentru un număr de 34 candidați atrași din afara companiei, care vor fi formați pentru posturile de operator flux producție produse farmaceutice, laborant, automatist, mecanic întreținere și reparații echipamente site producție. Au fost angajați 16 candidați ce corespund criteriilor stabilite.

Strategia de modernizare a culturii organizatorice, prin:

- optimizarea climatului organizatoric și orientarea culturii organizatorice spre inovare și performanță
- creșterea gradului de informare și conștientizare a salariaților, precum și de implicare a acestora la toate nivelurile structurii organizatorice prin acțiuni specifice
- implementarea de programe privind optimizarea climatului organizatoric, corelat cu studii de monitorizare a culturii organizatorice prin acțiuni specifice

Nivelul planificat si realizat pentru semestrul I al anului 2023 pentru principalii indicatori de performanta in cadrul acestui pilon se prezinta astfel:

Indicatori performanta	UM	Semestrul I 2023		
		Planificat	Realizat	Realiz/Plan
Numar mediu ore formare profesionala continua/angajat	nr	24	25,32	105,50%
- total instruiri cu lectori interni - cerinte legale	nr	18	19,07	105,94%
- instruiri cu lectori externi/interni - in afara celor conform cerintelor regulatorii	nr	6	6,25	104,16%
Numar mediu angajati/an	nr	1.350	1345	100,37%
Venit mediu lunar/angajat* (net €)	euro	950	946	99,58%
Productivitatea muncii**	mii lei	238	258	108,40%
Politici de sustenabilitate***		100%	100%	100%

*determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala a societatii

**determinat ca venituri din exploatare/numar mediu personal

***asigurarea diversitatii in climatul organizational - egalitatea de sanse, egalitate de gen, evaluarea starii de sanatate a angajatilor

Pilonul 2: Adaptarea strategica a portofoliului de produse

Antibiotice S.A. detine un portofoliu format din 166 de produse, din 11 clase terapeutice, fiind format atat din produse care se elibereaza pe baza de prescriptie medicala, cat si din produse care se elibereaza fara prescriptie medicala.

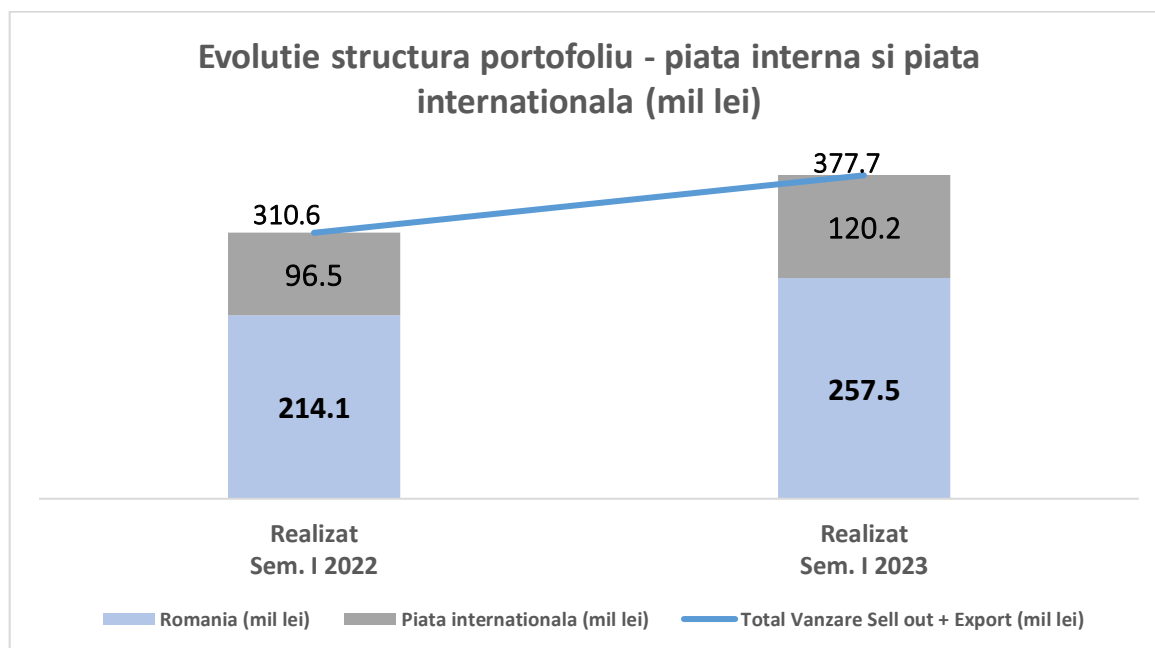
Produsele cu prescriptie medicala (RX) sunt grupate pe clase terapeutice (ATC1) si sunt destinate patologiilor cu incidenta crescuta si tratamentului afectiunilor cronice. Principalele clase terapeutice prin care portofoliul de produse cu prescriptie medicala se identifica sunt:

- clasa J - Antiinfecioase de uz sistemic (clasa care cuprinde inclusiv medicamentele destinate tratamentului tuberculozei);
- clasa D - Preparate dermatologice;
- clasa C - Sistem cardiovascular
- clasa A - Tract digestiv si metabolism.

Produsele fara prescriptie medicala sunt grupate in concepte de portofoliu, pentru o comunicare mai eficienta catre publicul tinta: Derm a+, Raceala si gripa, Nutriensa si Calitatea vietii (Sanatatea familiei si Sanatatea femeii). Conceptele cuprind suplimente alimentare, dispozitive medicale, cosmetice, medicamente OTC si medicamente OTX (produse RX cu comportament de OTC fiind eliberate din farmacie fara prescriptie medicala).

Produsele din portofoliul actual sunt atent monitorizate, derulandu-se actiuni pentru adaptarea la cerintele nationale si reglementarile internationale, prin analiza tendintelor terapeutice, a ghidurilor medicale, studii noi de eficacitate si siguranta.

In structura de portofoliu, vanzarile sell-out intern si export, dupa piata pe care activam, in semestrul I anul 2023, comparativ cu valorile din semestrul I anul 2022 se prezinta astfel:



Vanzarile sell-out din semestrul I 2023 dupa componenta portofoliului respectiv produse finite si substante active, sunt compuse din:

- 327,96 milioane lei vanzari produse finite, reprezentand 86%
- 49,67 milioane lei vanzari subtante active, reprezentand 14%.

Aceste ponderi sunt similare ca cele inregistrate in semestrul I anul 2022, cand valoarea sell-out a produselor finite a fost de 266,16 milioane lei si a substantelor active a fost de 44,36 milioane lei.

Din punct de vedere al claselor terapeutice pe care compania activeaza (un total de 11 clase ATC1), raportat la produsele finite, la nivelul semestrului I 2023 comparativ cu perioada similara din anul 2022, situatia se prezinta astfel:

Total Vanzare Sell out + Export	VALOARE S1 2022 (mil. LEI)	VALOARE S1 2023 (mil. LEI)	Variatie 2023 vs 2022 (%)
PRODUSE FINITE			
Clase terapeutice	266,2	328,0	23%
J - Antiinfectioase de uz sistemic	158,3	209,8	33%
D - Preparate dermatologice	29,9	34,9	17%
C - Sistemul cardiovascular	24,8	27,0	9%
A - Tract digestiv si metabolism	16,3	20,1	23%
M - Sistemul musculo-scheletic	9,9	12,0	21%
N - Sistemul nervos central	13,8	11,6	-16%
G - Aparat genito-urinar si hormoni sexuali	2,8	3,7	29%
B - Sange si organe hematopoietice	0,7	0,4	-46%
Altele	9,7	8,5	-12%

Astfel, evolutia vanzarilor reflecta principalele clase terapeutice cu care compania Antibiotice se identifica, primele 4 clase ATC1 cumuland 89% din valoarea raportata la nivelul semestrului I al anului 2023 (J - Antiinfectioase de uz sistemic, D - Preparate dermatologice, C - Sistem cardiovascular, A - Tract digestiv si metabolism).

Cresterea vanzarilor de medicamente antiinfectioase din portofoliul Antibiotice a avut la baza argumente precum actiunile de repositionare ale companiei pentru produsele din portofoliu, incurajarea consumului rational, precum si contextul pietei, marcat de cresterea incidentei afectiunilor acute respiratorii, inclusiv suprainfectate bacterian.

Din punct de vedere al vanzarilor urmarind clasificarea RX/Non-RX, considerand produsele finite, la nivelul semestrului I 2023 comparativ cu perioada similara din anul 2022, situatia se prezinta astfel:

Total Vanzare Sell out + Export	VALOARE S1 2022 (mil. LEI)	VALOARE S1 2023 (mil. LEI)	Variatie 2023 vs 2022 (%)
PRODUSE FINITE			
Categoria de produse	266,2	328,0	23%
RX	230,3	287,9	25%
Non-RX	35,9	40,0	12%

Categoria de produse RX a inregistrat in primul semestru al anului 2023 o valoare de 287,93 milioane lei, in crestere cu 25% fata de aceeaasi perioada a anului 2022. Produsele fara prescriptie medicala (non-RX) au inregistrat o crestere de 12% fata de S1 2022, fiind astfel realizate vanzari in valoare de 40,03 milioane lei.

Din punct de vedere al datelor de vanzari pe divizii, luand in calcul atat produsele finite, cat si substantele active, s-au inregistrat urmatoarele:

Total Vanzare Sell out + Export	VALOARE S1 2022 (mil. LEI)	VALOARE S1 2023 (mil. LEI)	Variatie 2023 vs 2022 (%)
Divizia de productie	310,5	377,6	22%
DIVIZIA PRODUSE STERILE SI SUBSTANTE ACTIVE	164,9	194,2	18%
DIVIZIA PRODUSE FORME SOLIDE ORALE	78,8	103,7	32%
DIVIZIA PRODUSE TOPICE	66,9	79,7	19%

Divizia Produse Forme Solide Uz Oral

Portofoliul de forme solide orale cuprinde 67 de produse, in primul semestru al anului 2023, portofoliul Diviziei Produse Forme Solide Orale a fost completat cu 2 produse noi: **Equilibra® Plus comprimate**, un supliment alimentar continand o asociere complexa de magneziu organic (bisglicinat de magneziu si malat de magneziu) si vitamina B6, care contribuie la refacerea nivelului energetic al organismului si la functionarea normala a sistemului nervos, precum si **Remiflu granule pentru solutie orala in plic**, medicament

OTC care contine o tripla combinatie de paracetamol, maleat de clorfeniramina si acid ascorbic, indicat in ameliorarea principalelor simptome din raceala si gripa.

Principalele directii pe care s-a axat analiza portofoliului actual al **Diviziei Produe Forme Solide Orale** in primul semestru al anului 2023 au avut ca scop identificarea modalitatilor de eficientizare a valorificarii portofoliului actual, prin actiuni de securizare a vanzarilor proiectate, precum si de identificare a oportunitatilor de crestere. S-au desprins urmatoarele tipuri de actiuni principale:

- actiuni cu impact pozitiv asupra rentabilitatii (repositionari de pret, repositionare politica comerciala);
- extensii de linie, alte propuneri de produse noi (in contextul promovarii unei game complete pe indicatie);
- analize piete pentru identificarea oportunitatilor de asimilare produse noi (consolidari clase conform directiilor de dezvoltare);
- actiuni in vederea cresterii vanzarilor (proiecte);
- evaluarea potentialului de internationalizare al produselor.

Alinierea la cerintele legislative:

- interdictia utilizarii capsulelor cu dioxid de titan pentru suplimentele alimentare - etapa de testare fabricatie si realizarea dosarului de notificare cu noul tip de capsule pentru produsele Lejer® si Fezivit® C capsule;
- analize privind incadrarea in limitele stabilite pentru concentratiile de nitrozamine - au fost realizate analizele conform metodelor stabilite conform planificarii si de asemenea au fost completate analize de evaluare a riscului aparitiei nitrozaminelor;
- Legea nr. 81/2022 privind practicile comerciale neloiale dintre intreprinderi in cadrul lantului de aprovizionare agricol si alimentar, care reglementeaza acordarea de avantaje comerciale si bugete de promovare pentru o serie de suplimente alimentare, limitand nivelul de avantaje acordate pe linia producator-distribuitor-farmacie.

Din punct de vedere al claselor terapeutice pe care activam prin portofoliu de forme solide orale (un total de 7 clase ATC1), la nivelul semestrului I, situatia se prezinta astfel:

Total Vanzare Sell out + Export	VALOARE S1 2022 (mil. LEI)	VALOARE S1 2023 (mil. LEI)	Variatie 2023 vs 2022 (%)
PRODUSE FINITE			
Clasa terapeutica	78,8	103,7	32%
J - Antiinfecioase de uz sistemic	38,2	65,8	72%
C - Sistemul cardiovascular	17,2	17,6	3%
A - Tract digestiv si metabolism	11,2	14,6	30%
N - Sistemul nervos central	6,9	3,6	-48%
Alte 5 clase ATC1	5,2	2,1	-60%

Primele 2 clase ATC1, respectiv clasa J - Antiinfecioase de uz sistemic si clasa C - Sistem cardiovascular, realizeaza 80% din valoarea aferenta Diviziei Forme Solide Orale, respectiv 78% din punct de vedere cantitativ.

Produsele care au sustinut cresterile pe clase terapeutice sunt Eficef® gama, capsule doze mari (Amoxicilina, Ampicilina, Cefalexina, Oxacilina), Ceforan, Lisinopril gama, Rosuvastatina gama, Fluxiv® cpr, Piafen®, gama Simbiflora®, gama Spaverin®.

Divizia Produse Topice

Portofoliul Diviziei Produse Topice cuprinde o structura diversificata de produse formata din medicamente de uz uman, medicamente de uz veterinar, produse dermatocosmetice si produse biocide. Medicamentele de uz uman au adresabilitate catre o gama larga de patologii cu incidenta si prevalenta crescute: afectiuni dermatologice, afectiuni musculare si osteoarticulare, afectiuni venoase, afectiuni oculare, afectiuni genito-urinare, afectiuni ale tractului digestiv si simptome asociate racelii si gripei.

Portofoliul de produse topice este format 58 produse, iar in primul semestrul din anul 2023 acesta s-a extins odata cu lansarea a 4 produse topice noi.

Trei dintre produsele noi formeaza o noua linie de produse dermatocosmetice, sub brand-ul Tiner® AZ, o solutie pentru ameliorarea simptomelor din rozacee, o boala inflamatorie cronica frecvent intalnita in randul adultilor o sub forma unei rutine de ingrijire. Gama contine o spuma de curatare, o crema hidratanta cu factor de protectie solara si ser pentru tratament. Noua linie contribuie la dezvoltarea ofertei de produse dermatocosmetice, un segment de piata pentru care Antibiotice si-a propus sa devina una dintre primele alegeri intre brandurile romanesti, pana in 2030.

Totodata, portofoliul Diviziei Produse Topice s-a mai extins si in segmentul medicamentelor dermatologice odata cu lansarea in piata a unui nou produs Zinba® unguent, medicament OTC antiinfectios topic cu spectru larg, destinat prevenirii si tratamentului unui spectru larg de infectii bacteriene cutanate (arsuri, taieturi, abraziuni, eczeme, ulceratii).

Portofoliul de biocide al Diviziei Produse Topice mai cuprinde produsul dezinfectant pentru maini Sanygel, cu 4 forme de prezentare destinat domeniului medical, cat si non medical, avizat de Comisia Nationala pentru produse biocide si testat in laboratoare europene consacrate.

Produsele topice fara prescriptie medicala consolideaza principalele concepte de portofoliu Derm a+, Calitatea Vietii - Sanatatea Femeii si Family Healthcare, asigurand astfel o structura de produse adaptata pe noile trend-uri de consum, pe diferite targete de public tinta.

Structura de vanzare pe clase terapeutice pentru aceasta divizie este prezentata mai jos:

Total Vanzare Sell out + Export	VALOARE S1 2022	VALOARE S1 2023	Variatie 2023 vs 2022
PRODUSE FINITE	(mil. LEI)	(mil. LEI)	(%)
Clase terapeutice	66,9	79,7	19%
A - Tract digestiv si metabolism	5,1	5,5	9%
C - Afectiuni vasculare	7,6	9,4	23%
D - Preparate dermatologice	29,8	34,8	17%
G - Aparat genito-urinar	2,8	3,7	29%
M - Sistem musculo-scheletic	9,7	11,2	16%
N - Analgezice antipiretice	6,9	8,0	16%
S - Organe senzitive	5,0	7,2	44%

Produsele care au avut un aport semnificativ la cresterile inregistrate pe clase terapeutice sunt corticosteroizii Nidoflor[®], Flucinolon N, Clobetazol ung (clasa Preparate dermatologice), antireumaticele Clafen[®] Rapid, Saliform[®] gama (Sistem Musculo-Scheletic), Hemorzon gama, Fluxiv[®] ung (afectiuni vasculare), antipireticele Paracetamol sup gama, unguentele oftalmice Kanamicina gama si gama Zifex[®] (Aparat Genito-Urinar).

Divizia Produse Sterile si Substante Active

Portofoliul Diviziei Sterile si Substante Active este segmentat in produse finite injectabile si substante active. La randul lor, produsele finite cuprind 41 de medicamente injectabile de uz uman, reprezentand antiinfectioase de uz sistemic peniciline β -lactamice, cefalosporine, carbapeneme, polimixine, tetracicline, glicopeptide.

In primul semestru portofoliul actual injectabil s-a extins cu alte trei produse antiinfectioase: Vancomicina 500 mg, 1 g pulbere pentru concentrat pentru solutie perfuzabila, si Cefazolina Atb 1 g pulbere pentru solutie injectabila/perfuzabila.

Medicamentele injectabile sunt considerate ca fiind a doua cea mai utilizata forma farmaceutica de medicamente dupa cele orale.

Structura de vanzare a produselor din portofoliul acestei divizii pe mod prescriere:

Total Vanzare Sell out + Export	VALOARE S1 2022	VALOARE S1 2023	Variatie 2023 vs 2022
PRODUSE FINITE	(mil. LEI)	(mil. LEI)	(%)
Categoria de produs	120,5	144,5	20%
Rx*	120,1	144,0	20%
(J - Antiinfectioase de uz sistemic)			
non-Rx**	0,4	0,5	7%

*Rx - produs cu eliberare pe baza de prescriptie medicala

**non-Rx - produs cu eliberare fara prescriptie medicala

Produsele care au avut un aport semnificativ la cresterile inregistrate sunt Perasin® gama, Ampiplus® gama, Cefort gama®, Vancomicina gama, Penicilina gama, Ampicilina 2g, Nafcilin® 2g si Moldamin®.

Un obiectiv major pe termen lung este de extindere a portofoliului de produse, premisa pentru dezvoltarea Antibiotice S.A pe piata interna si pietele internationale.

Asimilarea produselor noi se realizeaza atat prin activitatea proprie de cercetare-dezvoltare, cat si prin business development (contracte in-licensing), in concordanta cu tendintele terapeutice.

Cercetarea-dezvoltarea, o preocupare continua

Antibiotice S.A. detine un modern centru de Cercetare - Dezvoltare, care are ca obiectiv principal dezvoltarea de medicamente, suplimente alimentare, dispozitive medicale si produse cosmetice.

Complexitatea activitatilor de cercetare dezvoltare determina derularea multi anuala a proiectelor de cercetare-dezvoltare produs nou si/sau update produs in vederea internationalizarii.

In anul 2023 se continua 24 de proiecte de produs nou, derulate in anul anterior, impartite dupa diviziile companiei, astfel:

Divizia Produse Topice:

- 13 produse (6 produse cosmetice, 4 dispozitive medicale, 2 produse OTC si un produs cu prescriptie medicala RX). In primul semestru al anului 2023 s-au derulat diferite etape pentru toate aceste produse. Valoare de vanzare estimata pentru aceste produse in perioada 2024-2026 este de 32 milioane lei.

Divizia Forme Solide Uz Oral:

- 9 produse, din care:
 - 7 produse sub forma de comprimate (2 produse cu prescriptie medicala RX, 1 produs OTC si 4 suplimente alimentare)
 - 2 produse sub forma de capsule (un produs cu prescriptie medicala RX si un supliment alimentar).

In primul semestru al anului 2023 s-au derulat diferite etape pentru toate aceste produse. Valoare de vanzare estimata pentru aceste produse in perioada 2024-2026 este de 30 milioane lei.

Divizia Produse Sterile si Substante Active:

- 2 produse cu prescriptie medicala, un injectabil si o suspensie orala. Valoarea de vanzare estimata pentru aceste produse in perioada 2024-2026 este de 49 milioane lei.

In prima jumatate a anului 2023 s-au inceput noi proiecte de cercetare dezvoltare, astfel:

Divizia Produse Topice

- s-au desfasurat actiuni de fundamentare a 6 noi produse topice care vor fi startate cu etape de cercetare in cea de a doua parte a anului. Valoare de vanzare estimata pentru aceste produse in perioada 2025-2027 este de 30 milioane lei.

Divizia Forme Solide Uz Oral:

- au fost fundamentate trei proiecte de produs nou din categoria suplimentelor alimentare, prin actiunile desfasurate in cadrul departamentului de cercetare si a departamentului de management al portofoliului. Doua dintre aceste proiecte de produs nou au fost incepute in cel de-al doilea trimestru al anului 2023, urmand ca cel de al treilea sa demareze cu etape de cercetare in cea de a doua parte a anului. Valoare de vanzare estimata pentru cele care au intrat in cercetare in semestrul I pentru perioada 2025-2027 este de 13,5 milioane lei.

Ca parte integranta din Centrul de cercetare dezvoltare, Centrul de Studii Clinice, a derulat in primul semestru al anului 2023 etape de studiu pentru:

- 3 proiecte de produs nou aferente Diviziei Forme Solide Uz Oral
- un proiect produs nou (RX), un produs cu APP in Romania in vederea sustinerii procesului de internationalizare a acestuia (OTC) si un produs cu APP in vederea sustinerii promovarii acestuia (RX), aferente Diviziei Produse Topice.

La nivelul Centrului de studii clinice este in desfasurare un studiu observational, post marketing, a unui produs topic din portofoliul companiei, in vederea sustinerii actiunilor de promovare in piata produselor generice cu combinatii unice.

Cerintele autoritatilor de reglementare in domeniul pharma la nivel national si international, au determinat derularea la nivelul semestrului I al anului 2023 de analize de risc nitrosamine pentru produsele din portofoliul companiei, aceste analize fiind necesare mentinerii pe piata a produselor.

In primul semestru al anului 2023 s-au parcurs etape de dezvoltare de noi metode analitice pentru substanta activa Nistatina, care vin sa sustina calitatea acestui produs si implicit sa consolideze pozitia companiei in piata mondiala a acestei substante active.

Au fost realizate in teren studii de eficacitate pentru produsele Ecofertil si Azotofertil - biofertilizatori ecologici, rezultatele acestor studii de eficacitate urmand a fi analizate in cea de a doua parte a anului 2023 (luna octombrie). In paralel cu experimentele in teren se desfasoara, in colaborare cu Universitatea de Stiintele Vietii „Ion Ionescu de la Brad”, un proiect de cercetare care are ca scop determinarea caracteristicilor acestor doua produse, pentru pozitionarea lor in piata biofertilizatorilor, produse care sustin agricultura ecologica.

Activitatea de in-licensing

În semestrul I anul 2023 s-a continuat implementarea planului de dezvoltare al portofoliului prin proiecte de in-licensing și au fost contractate 12 produse noi care vor completa următoarele clase terapeutice:

- 6 produse din clasa terapeutică antiinfecțioasă (ani estimați de intrare în vânzare: Q4 2023 - 4 produse; 2024 - 1 produs, 2026 - 1 produs)
- 3 produse din clasa terapeutică Tract Digestiv și Metabolism (2024 - 2; 2026 - 1)
- 1 produs răceala și gripa (2024 - 1 produs)
- 1 produs Sistem Cardiovascular (2024 - 1 produs)
- 1 produs Sistem Nervos (2025 - 1 produs).

și un produs care va completa conceptul Răceala și gripa.

Pentru aceste produse au fost inițiate procedurile de obținere a aprobărilor necesare pentru a începe valorificarea lor. Primirea primelor comenzi pentru 6 produse și vânzarile acestora sunt planificate începând cu trimestrul 4 a acestui an.

Valoare de vânzare estimată pentru aceste produse în perioada 2024-2026 este de 30 mil lei.

Activitatea de promovare

Promovarea produselor din portofoliul Antibiotice reprezintă o activitate principală a strategiei de dezvoltare pe termen lung a companiei, fiind preocupați permanent de consolidarea parteneriatelor cu profesioniștii din domeniul sănătății, identificarea de noi consumatori prin programe de screening, identificarea de obiceiuri prescripționale și conduite de tratament prin programe de testare, parteneriate de promovare cu lanțurile de farmacie privind cataloagele acestora pentru produsele non-RX, precum și de accesarea unor canale alternative de promovare.

Comunicarea către publicul larg

- Campanii integrate de comunicare către public larg: TV și radio
- Gama Nutriensa® a fost completată cu un nou produs: Equilibra® Plus comprimate, care alături de Equilibra® capsule, abordează complet și în același timp țintit pacienții cu deficit de magneziu și răspunde specific nevoilor acestora. Noul preparat Equilibra® Plus este o triplă combinație care asociază sinergic un complex de două saruri organice de magneziu și vitamina B6. Dubla sursă de magneziu organic, reprezentată de bisglicinatul și malatul de magneziu, alături de beneficiile oferite de asocierea cu vitamina B6 contribuie la refacerea rapidă a nivelului optim de magneziu al organismului și face din Equilibra® Plus o alegere ideală în cazul persoanelor tinere și active.

Noul produs Equilibra® Plus este inclus în campanii de promovare (campanii radio, TV, acțiuni de comunicare prin Social Media, comunicare către medici și farmaciști) și proiecte de marketing pentru a asigura o distribuție teritorială optimă.

Continuarea campaniilor de promovare a brandurilor: Silithor® supliment alimentar hepatoprotector - hepatoregenerator - antioxidant, Fluxiv® comprimate si crema tonica pentru circulatie venoasa sanatoasa, prin difuzare de spoturi la TV si radio, comunicare pe canalele de Social Media.

- Quality Life

Lansat la finalul anului 2022, medicamentul OTC antiinflamator topic, Clafen® rapid (gel, diclofenac dietilamina 11.6 mg/gram) a beneficiat de campanii de promovare la TV si radio in sezonul toamna - iarna cand incidenta durerile osteoarticulare este in crestere.

- Derm a+

Portofoliu de preparate dermatologice a fost completat cu 4 produse noi lansate in primul semestru al anului 2023: linia de dermatocosmetice Tinero AZ si medicamentul OTC Zinba® (neomicina + zinc bacintracina).

Pentru a informa potentialii consumatori despre aceste noi produse s-au desfasurat actiuni de comunicare in farmacii si online.

- Canale de comunicare online

- Proiecte speciale de comunicare catre public larg prin parteneriate in cadrul turneelor, conferintelor destinate publicului larg

Comunicarea catre profesionistii din domeniul sanatatii, la nivelul primului semestru al anului 2023, a avut loc in principal prin participarea la congresele si conferintele nationale organizate de principalele societati si asociatii profesionale, academice si stiintifice din Romania ale specialitatilor medicale aflate in focusul actiunilor de comunicare si dezvoltare de parteneriate: Anestezie si terapie intensiva, Boli infectioase, Obstetrica-Ginecologie, Urologie, Dermatologie, ORL, Gastroenterologie, Otorinolaringologie, Pneumologie, Medicina de Familie si Farmacie.

In semestrul I din 2023, actiunile de promovare desfasurate de Antibiotice S.A. au condus la consolidarea cotelor de piata cantitative pentru brandurile promovate: Fluxiv® CR, Saliform Forte®, Zifex Complex® ovule, Zifex Duo® ovule, Aceclofen® sup, Eficef® cps, Perasin® inj, Ertapenem ATB inj, Tigeciclina ATB.

Pilonul 3: Sustenabilitatea Afacerii prin Perfectionarea continua a Sistemului de Management Integrat (calitate, mediu, sanatate si securitate in munca)

Antibiotice S.A. are implementat un Sistem de management integrat (calitate, mediu, sanatate si securitate in munca), care contribuie la cresterea calitatii produselor, cu respect pentru mediu si angajati, in scopul:

- imbunatatirii continue a performantelor prin controlul strict al impactului tuturor activitatilor desfasurate in cadrul companiei
- furnizarii de produse si servicii de cea mai buna calitate, in conformitate cu cerintele specificate in standarde, cerinte specificate/neprecizate ale clientilor, cerinte de reglementare, fara afectarea securitatii si sanatatii angajatilor, mediului inconjurator si a proprietatilor din jurul companiei

- cresterii continue a satisfactiei clientilor.

Sistemul de management integrat respecta cerintele standardelor ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, functionarea acestuia este permanent verificata atat intern, de specialistii din fiecare domeniu (calitate, mediu, sanatate si securitate in munca), cat si extern, de autoritatile nationale (Agentia Nationala a Medicamentelor si Dispozitivelor Medicale din Romania; Autoritatea Nationala Sanitara Veterinara si pentru Siguranta Alimentelor) si internationale (US-FDA), organisme de certificare (TÜV Rheinland, Societatea Romana pentru Asigurarea Calitatii-SRAC) si partenerii de afaceri.

Pe termen lung, Antibiotice S.A. are ca strategie redefinirea Sistemului de Management Integrat pentru sustinerea sustenabilitatii afacerii in vederea asigurarea reproductibilitatii calitatii produselor, reducerea incidentelor de calitate, incidentelor cu repercusiuni asupra sanatatii oamenilor si a mediului inconjurator, prin:

- adoptarea unor obiective ce tin de de sustenabilitate si dezvoltarea unor planuri de actiune generale si specifice activitatilor companiei
- evaluarea vulnerabilitatii la schimbarile climatice
 - vulnerabilitatea fizica a companiei la fenomene meteorologice extreme, incalzirea globala, cresterea nivelului marii
 - vulnerabilitatea la riscurile de tranzitie la schimbarile climatice: schimbari de reglementare, noi tendinte ale pietei, probleme tehnologice, implicatii reputationale
- evaluarea emisiilor de carbon
- evaluarea indicatorilor din Taxonomia UE pentru activitati durabile
- monitorizarea si raportarea consumurilor de energie
- managementul deseurilor
- calificarea furnizorilor

La nivelul acestui pilon, activitatile sunt concentrate spre obtinerea si mentinerea certificarilor corespunzatoare Sistemului de Management Integrat.

In prima jumatate a anului 2023:

- a avut loc inspectia Agentiei Nationale a Medicamentelor si Dispozitivelor Medicale din Romania in vederea recertificarii GCP-GLP a Laboratorului Bioanalitic din cadrul Centrului de Studii Clinice (in perioada 25-27.01.2023);
- s-a primit avizul de functionare pentru Antibiotice S.A. ca distribuitor de dispozitive medicale de la Agentia Nationala a Medicamentelor si Dispozitivelor Medicale din Romania;
- s-a primit acordul Agentiei Nationale a Medicamentelor si Dispozitivelor Medicale din Romania privind inregistrarea unitatii ca fabricant, importator si distribuitor de substante active care vor fi utilizate ca materii prime pentru medicamente de uz uman;
- a avut loc inspectia Autoritatii Nationale Sanitar Veterinare pentru recertificare Good Manufacturing Practice pentru fluxurile: produse sterile veterinare (injectabile si unguente) si produse nesterile veterinare -unguente (in perioada 27-28.02.2023);

- s-au facut demersuri pentru mentinerea Autorizatiei de gospodarire a apelor emisa in anul 2021 de Administratia Bazinala Apa Prut Barlad, precum si a Autorizatiei integrate de mediu emisa in anul 2021 de Agentia pentru Protectia Mediului Iasi.

Pilonul 4: Managementul performantei

Managementul performantei este sustinut de conceptul de planificare strategica, prin realizarea de planuri manageriale, conform activitatilor companiei, interconectate si monitorizate in scopul realizarii obiectivele specifice si generale ale societatii. Prin metodele de planificare strategica a tuturor activitatilor si monitorizarea operationala, managementul societatii isi propune sa urmareasca lunar, trimestrial, anual progresul realizat de fiecare directie executiva, operationala sau de suport.

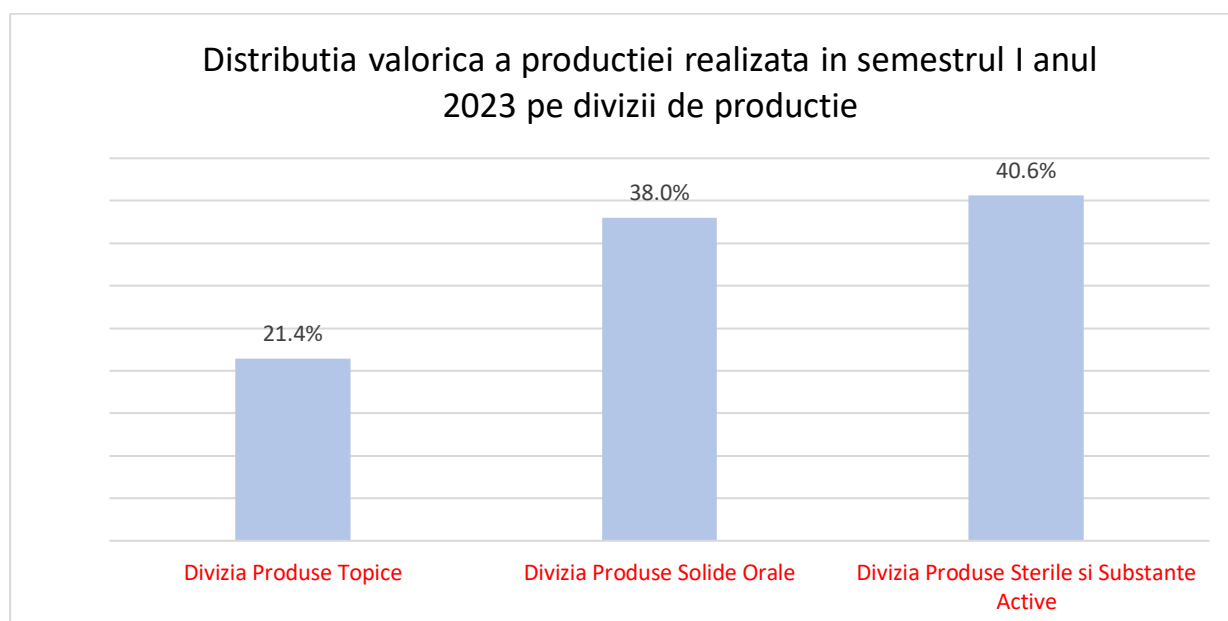
Structura complexa de fabricatie adaptata standardelor internationale de calitate (GMP si FDA)

Productia realizata pe site-urile proprii in semestrul I anul 2023 s-a concretizat in 302,81 milioane unitati farmaceutice sub forma de comprimate, capsule, produse parenterale, produse topice (unguente, creme, geluri, supozitoare, ovule).

Valoarea totala a productiei fabricate in semestrul I 2023 este de 355,63 milioane lei, cu 9,7% mai mare comparativ cu cea a semestrului I din anul anterior.

Valoarea productiei fabricate pentru export reprezinta 34% din valoarea productiei totale realizate In semestrul I 2023, cu 3,2% mai mare comparativ cu cea a semestrului I din anul anterior.

Pe divizii de productie, distributia valorica a productiei fabricate in semestrul I anul 2023 se prezinta astfel:



Evolutia vanzarilor sell-out in piata interna si pe pietele internationale

In semestrul I anul 2023, Antibiotice S.A. a inregistrat o crestere semnificativa a valorii vanzarilor in piata interna si pietele internationale de produse farmaceutice, cu un plus de 67,11 milioane lei, ajungand la un nivel de 377,63 milioane lei, cu 21,7% mai mare comparativ cu perioada similara a anului precedent. Pe piata interna cresterea inregistrata este de 20,3%, de la 214,1 milioane lei pana la 257,5 milioane lei, in timp ce pe piata internationala cresterea este de 24,7% de la 96,4 milioane lei la 120,2 milioane lei.

Evolutia pietei farmaceutice din Romania¹

In primul semestru al anului 2023, valoarea medicamentelor eliberate catre pacientii din Romania a fost de 14,3 miliarde lei (exprimate in pret cu ridicata), in crestere cu 16,6% comparativ cu perioada similara a anului 2022. Consumul de medicamente a crescut cu 3,8% in primul semestru din 2023, fiind eliberate din farmacii un numar de 361,77 milioane cutii.

Evolutia pietei farmaceutice generice cu prescriptie medicala si fara prescriptie medicala

Din totalul pietei farmaceutice din Romania 45,0% (valoric) este reprezentat de segmentul de medicamente generice cu si fara prescriptie medicala. Piata de generice a inregistrat in perioada analizata o crestere valorica de 14,3% de la 5,6 miliarde lei la 6,4 miliarde lei. Din punct de vedere cantitativ a inregistrat o crestere cu 2,9%, fiind eliberate din farmacii un numar de 266,0 milioane cutii in semestrul I 2023 comparativ cu 258,6 milioane cutii in semestrul I 2022.

Medicamentele cu prescriptie medicala (RX) reprezinta 42,5% din totalul vanzarilor valorice in semestrul I 2023 si 49,1% din totalul consumului de medicamente generice (raportat in cutii). Acestea inregistreaza in perioada analizata o crestere valorica cu 16,8%, de la 2,3 miliarde lei in semestrul I 2022 la 2,7 miliarde lei in semestrul I 2023 si o crestere cantitativa cu 6,6% de la 122,4 la 130,5 milioane cutii.

Medicamentele fara prescriptie medicala (non-RX) au inregistrat o crestere valorica cu 12,6% (de la 3,3 miliarde lei in semestrul I 2022, la 3,7 miliarde lei in semestrul I 2023) si un consum in usoara scadere, de la 136,2 milioane cutii in semestrul I 2022 la 135,5 milioane cutii in semestrul I 2023.

¹ Conform sursei de date CEGEDIM Sell Out Romania iunie 2023

Pe **segmente de piata**, situatia vanzarilor in piata se prezinta astfel:

- **hospital**, vanzarile au crescut cu 14,9%, de la 471,0 milioane lei in semestrul I 2022, la 541,1 milioane lei in semestrul I 2023. In consum, in perioada analizata s-a inregistrat o crestere cu 16,6% de la 10,6 la 12,4 milioane cutii.
- **lanturi nationale**, vanzarile au crescut cu 11,0%, de la 2,1 miliarde lei in semestrul I 2022, la 2,3 miliarde lei in anul 2023. Cantitativ, s-a inregistrat o usoara crestere comparativ cu semestrul I 2022, de la 98,07 la 98,32 milioane cutii.
- **farmacii independente si minilanturi**, vanzarile au crescut cu 16,4%, de la 3,1 miliarde lei in semestrul I 2022, la 3,6 miliarde lei in semestrul I 2023. Cantitativ, in semestrul I 2023 s-a inregistrat o crestere cu 3,6% comparativ cu semestrul I 2022, de la 149,9 la 155,2 milioane cutii.

Antibiotice S.A in piata farmaceutica din Romania

In aceasta etapa compania a redefinit modul de lucru cu distribuitorii si lanturile nationale din Romania, obiectivele principale fiind cota de piata aferenta fiecarui produs vandut (in 2023 se deruleaza o prima etapa din planul de afaceri multianual), corelata strans cu potentialul de vanzare al fiecarui produs raportat la segmentul de piata hospital, lant si MLFI, precum si consolidarea parcursului prin planuri comune cu fiecare partener in parte. Intreaga politica comerciala abordata la nivelul companiei se deruleaza sub avizarea unui Comitet de Politici comerciale care functioneaza in cadrul Consiliului de Administratie, dupa analiza preliminara a impactului acestora in cadrul unui grup dedicat format din director juridic si guvernanta corporativa, director financiar si manager audit intern, cu responsabilitati in domeniu. Acest grup de lucru asigura cresterea eficientei consumului bugetelor referitoare la politica comerciala si politica de promovare coroborate cu strategia de dezvoltare a brandurilor si a notorietatii societatii pe termen lung, principalele obiective sunt:

- a) cresterea gradului de ocupare al capacitatilor de productie de la un minim de 60 % in prezent la un minim de 70 % in anul 2025 si 90 % in 2030;
- b) realizarea vanzarilor catre distribuitori conform Planului de Administrare/ Planului de Afaceri/Bugetelor de Venituri si Cheltuieli;
- c) realizarea vanzarilor in piata catre consumatorii finali (indicatorul „sell out”),
- d) realizarea valorii profitului conform Planului de Administrare/Planului de Afaceri / Bugetelor de Venituri si Cheltuieli.

Politicile Comerciale vor fi intocmite in baza unor strategii care iau in considerare:

- cota de piata existenta si dorita pentru fiecare dintre produse actuale si viitoare din portofoliul societatii comerciale,
- cantitatile de produse planificate pentru a fi comercializate din fiecare produs pe fiecare segment de piata (retail - lanturi, minilanturi, farmacii independente - si spitale),
- dezideratul adaptarii la pretul concurentei pentru fiecare segment de piata,

- stabilirea fundamentata a produselor si a metodelor de promovare catre Profesionistii in Domeniul Sanatatii
- stabilirea fundamentata a produselor si strategiilor de promovare pe canalele media (TV/ radio, presa scrisa),
- realizarea unui echilibru intre distribuitori in ceea ce priveste comercializarea produselor care sunt promovate pe canalele media,
- elaborarea de politici comerciale diferite pentru suplimente alimentare/ dispozitive medicale, medicamente RX si medicamente non-RX
- fundamentarea vanzarilor pe canale de distributie: costuri, distribuitori, cota de piata Antibiotice S.A. pe fiecare canal de distributie, precum si cota de piata Antibiotice S.A. in interiorul fiecarui lant de farmacii.

Actiunile realizate pana la sfarsitul lunii iunie 2023 sunt:

- schimbarea modul de intocmire al ofertelor comerciale catre distribuitorii de medicamente;
- reechilibrarea ofertelor prin transmiterea unor avantaje comerciale la achizitie similare catre toti distribuitorii care au contracte cadru de distributie cu Antibiotice S.A.;
- eliminarea decalajelor dintre avantajele oferite distribuitorilor, astfel incat acestia sa primeasca conditii egale pentru prestatii egale, evitandu-se tratamentul diferentiat;
- reglementarea modului de fundamentare si executare al bugetelor de promovare stiintifica si promovare media, avand la baza obiective clare pentru fiecare cheltuiala angajata si un plan de return of investment.

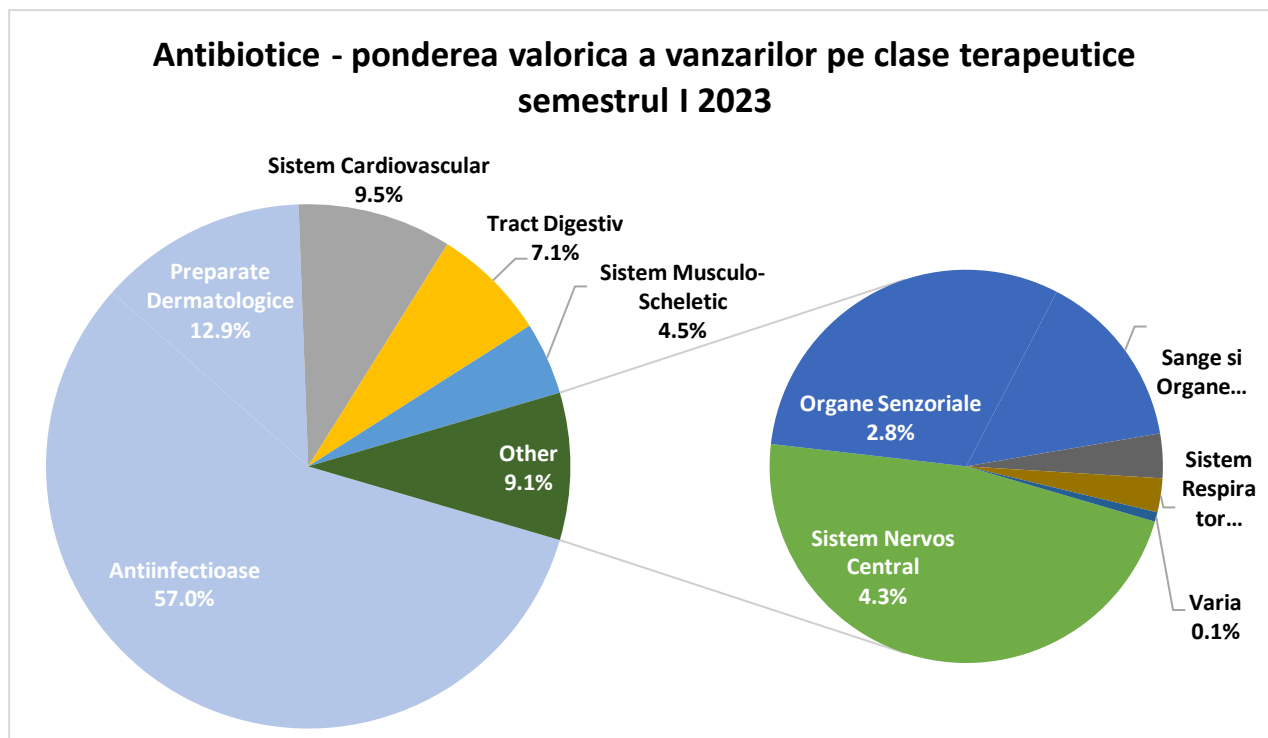
Rezultatele obtinute in semestrul I 2023 pe piata interna:

- a realizat vanzari in piata in valoare de 257,5 milioane lei, in crestere cu 20,3% comparativ cu semestrul I din 2022;
- ocupa locul 4 in consum (cutii) pe segmentul medicamentelor generice cu prescriptie si OTC (cu o cota de piata de 5,6%);
- este lider cantitativ (unitate indivizibila) in piata totala pe forma farmaceutica unguente (20,9%), supozitoare si ovule (36,1%) si pulberi injectabile (56,3%)
- ocupa locul doi, dupa numarul de cutii in piata totala pe forma farmaceutica capsule (10,8%);
- este lider valoric pe segmentul medicamentelor generice cu prescriptie si non-RX comercializate in spitale, cu o cota de piata de 13,9%.

Antibiotice S.A. si-a consolidat componenta de core business - antiinfectioase de uz sistemic, dezvoltand in acelasi timp si clasele terapeutice unde detine pozitii importante in piata interna: preparate dermatologice, sistem cardiovascular si tract digestiv.

In aceasta perioada s-a redefinit modul de lucru cu distribuitorii si lanturile nationale din Romania, obiectivul principal fiind imbunatatirea cotei de piata aferente

fiecarui produs, ca prima etapa din planul de afaceri multianual, in stransa corelatie cu potentialul de vanzare al fiecarui partener.



Medicamentele cu prescripție medicală (RX) reprezintă 85,5% din totalul vanzarilor valorice in semestrul I din 2023 și 86,6% din totalul consumului de medicamente (raportat in cutii). Acestea inregistreaza in perioada analizata o crestere valorica de 22,4%, de la 179,8 milioane lei in primul semestru din 2022 la 220,1 milioane lei in perioada similara din 2023 și o crestere cantitativa cu 16,7% de la 11,1 la 12,9 milioane cutii.

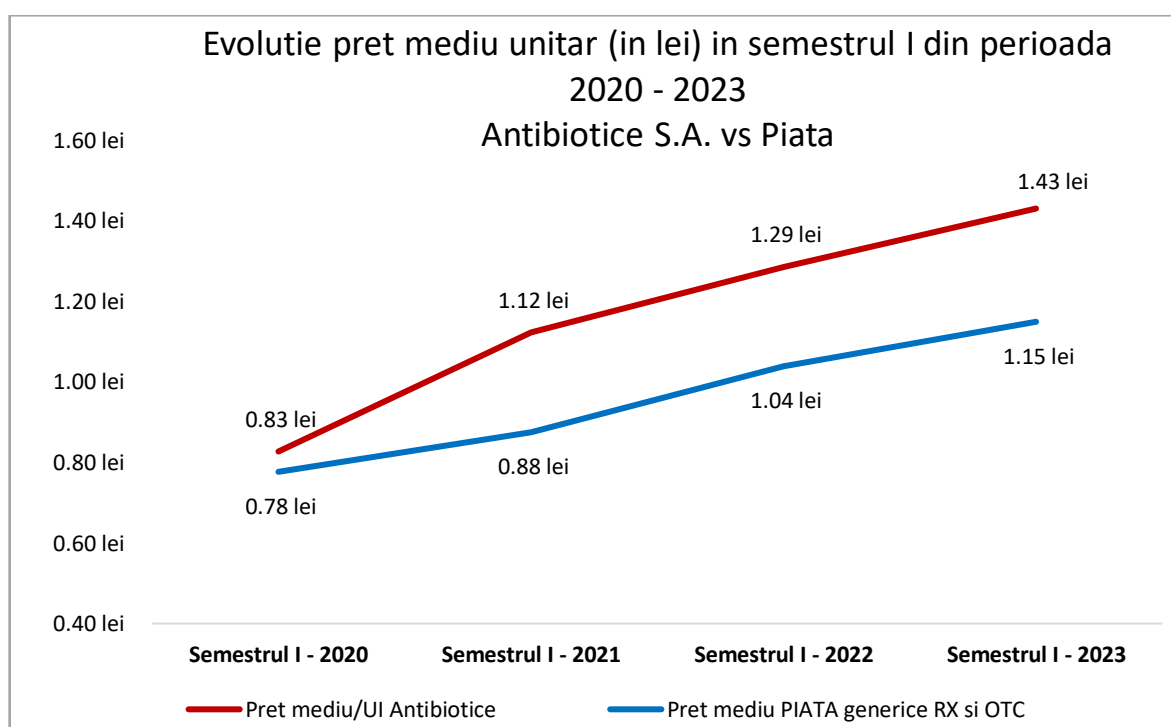
Medicamentele fara prescripție (non-RX) au inregistrat o crestere valorica de 9,2% (de la 34,2 milioane lei in semestrul I din 2022, la 37,4 milioane lei in aceeași perioada din anul 2023) și un consum in usoara scadere, de la 2,1 la 2,0 milioane cutii.

Pe **segmente de piata**, situatia vanzarilor Antibiotice S.A. se prezinta astfel:

- **hospital**, vanzarile au inregistrat o crestere valorica de 14,2%, de la 66,1 milioane lei in semestrul I 2022, la 75,4 milioane lei in același semestru din 2023. Consumul in cutii inregistrat pe acest segment a fost relativ constant, cu 0,8 milioane cutii.
- **lanturi nationale**, vanzarile valorice au crescut cu 14,3% in primul semestru din 2023 fata de aceeași perioada din anul precedent (de la 54,0 milioane lei la 61,7 milioane lei). Numarul cutiilor eliberate din farmacii a crescut cu 5,8%, ajungand la 5,0 milioane cutii in primul semestru din 2023.
- **farmacii independente si minilanturi**, vanzarile valorice au crescut in primul semestru al anului 2023 cu 27,9% comparativ cu perioada similara a anului precedent (de la 94,1 milioane lei la 120,3 milioane lei). Numarul cutiilor eliberate din farmacii a crescut cu 18,3% (de la 7,7 milioane cutii la 9,1 milioane cutii).

Pretul element strategic de adaptare la piata

Pretul mediu al pietei de produse generice RX si non-RX in semestrul I al anului 2023 a fost de 1,15 lei/unitate indivizibila, in crestere cu 11% comparativ cu perioada similara a anului precedent (1,04 lei/unitate indivizibila). La nivel de canale de vanzare, structura de pret este urmatoarea: pe canalul hospital - 5,55 lei/unitate indivizibila, din care produsele injectabile au inregistrat un pret de 8,91 lei/unitate indivizibila, in crestere cu 6,7% comparativ cu anul trecut. Pe segment farmaciilor independente si minilanturi (MLFI) - 1,09 lei/unitate indivizibila (in crestere cu 11,3% comparativ cu semestrul I din 2022), iar pe lanturi nationale - 1,05 lei/unitate indivizibila (in crestere cu 10% comparativ cu perioada similara a anului 2022).



Pretul mediu al portofoliului Antibiotice S.A. in semestrul I al anului 2023 la nivel de unitate indivizibila a fost de 1,43 lei/unitate indivizibila, in crestere cu 11,3% de la 1,29 lei/unitate indivizibila in semestrul I al anului 2022.

Strategia de pozitionare a produselor in piata constituie punctul de plecare pentru intregul mix de marketing, implicit si pentru politica de produs si pret. Aplicarea strategiilor pe segmente de piata si concepte de promovare au condus la o valorificare eficienta in structura a portofoliului fata de pretul mediu planificat, cu un grad de realizare 106%.

La nivel de canale de vanzare, structura de pret pe portofoliul Antibiotice S.A. in semestrul I 2023 a fost dupa cum urmeaza: pe canalul hospital - 4,88 lei/unitate indivizibila, din care produsele injectabile au inregistrat un pret de 9,5 lei//unitate indivizibila (in crestere cu +12% fata de semestrul I al anului trecut), pe canalul minilant

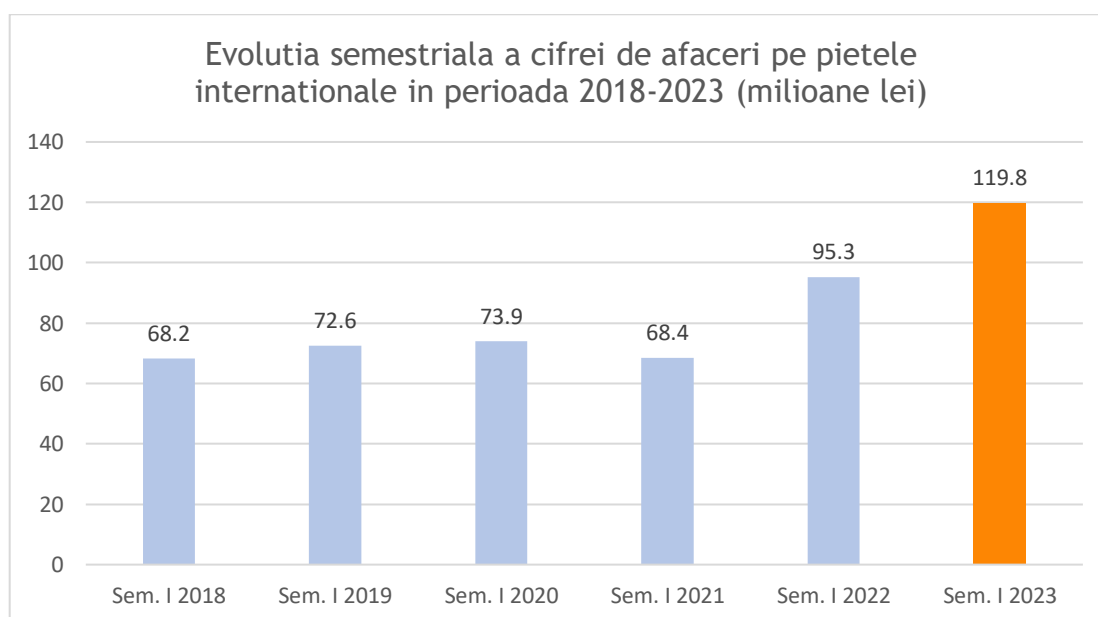
si farmacii independente - 1,19 lei/unitate indivizibila (in crestere cu 12% fata de semestrul I 2022), iar in farmaciile de lant - 0,97 lei/unitate indivizibila (in crestere cu 18% fata de semestrul I al anului 2022).

Pe segmentul retail, focusul pe proiectele de dezvoltare a brandurilor produselor non-RX din gama Nutriensa a generat crestere cu 19% a pretului mediu unitar comparativ cu perioada similara a anului precedent, de la 0,83 lei/UI la 0,98 lei/UI.

Lansarea gamei de produse dermatocosmetice Tiner AZ, cu pret de vanzare peste media portofoliului: Tiner AZ® crema, Tiner AZ® ser si Tiner AZ® spuma precum si usoare repositionari la nivel de competitie pentru produsele din portofoliul actual au condus la crestrea pretului mediu de valorificare pe conceptul Derma+ cu 8,5% de la 19,03 lei/UI la 20,7 lei/UI.

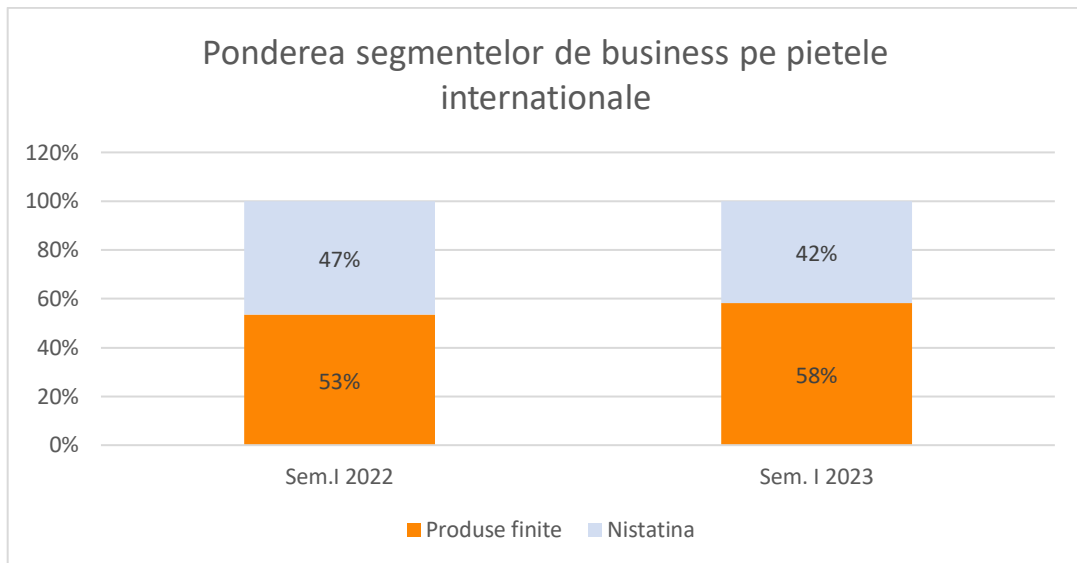
Internationalizarea afacerii in teritoriile Antibiotice S.A. si in alte teritorii

In primul semestru al anului 2023 cifra de afaceri obtinuta pe pietele internationale a fost in valoare de 119,8 milioane lei, inregistrand o crestere cu 25,7% comparativ cu perioada similara a anului 2022 (95,3 milioane lei).



In structura cifra de afaceri realizata pe pietele internationale este compusa din:

- vanzari de produse finite in valoare de 69,9 milioane lei, in crestere cu 37% raportat la perioada ianuarie-iunie 2022 (50,9 milioane lei), generand un plus de 19 milioane lei (aproximativ 4 milioane usd);
- vanzari de substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomycines noursei pentru uz farmaceutic (nistatina compactata, nistatina micronizata si nistatina standard) in valoare de 49,9 milioane lei, in crestere cu 12% raportat la perioada ianuarie-iunie 2022 (44,4 milioane lei).



Exportul de produse finite

In perioada ianuarie-iunie 2023 au fost exportate un numar de 75 de medicamente in 29 de tari, totalizand un volum de aproximativ 47 milioane de unitati terapeutice. Cresterea a fost organica pe toate formele farmaceutice pe care le producem: dublarea volumelor exportate pentru formele orale solide - capsule si comprimate, o crestere cu 42% pentru produsele topice (unguente, creme, supozitoare si ovule) si o crestere cu 23% pe portofoliul de medicamente antiinfectioase sterile sub forma de flacoane cu pulberi sterile injectabile.

La nivelul pietelor care conduc clasamentul vanzarilor de produse marca Antibiotice S.A., situatia se prezinta astfel:

- **Statele Unite** - in crestere cu 82%, de la 10 milioane lei (in perioada ianuarie-iunie 2022) la 18,2 milioane lei in perioada similara 2023; in aceasta piata compania isi consolideaza cota de piata pe un numar de 6 medicamente betalactamice sterile utilizate in spitale;
- **Vietnam - dublare** de la 8,0 milioane lei (in perioada ianuarie-iunie 2022) la 16,0 milioane lei in perioada similara 2023; este practic o revenire la perioada pre-pandemica, cu acces liber al populatiei la unitatile sanitare - spitale si farmacii. In paralel, au fost lansate 3 produse noi cardiovasculare - gama Rosuvastatina si adjudecate licitatii nationale, pe 12 luni, pentru un numar de 3 medicamente antiinfectioase orale - claritromicina, amoxicilina si cefadroxil.
- **Marea Britanie**, unde vanzarile - 16 milioane lei - sunt materializarea contractelor adjudecate in anul 2022 care pozitioneaza unele dintre produsele antiinfectioase sterile la o cota de piata cuprinsa intre 40%-55% din consumul national. Este o piata importanta pentru portofoliul companiei, iar recent a fost adjudecata o noua licitatie pe 2 ani, in valoare de 5,2 milioane euro.

- **Republica Moldova consolideaza vanzari** de aproximativ 4,4 milioane lei, notabil fiind trendul de crestere pentru produsele aflate in focusul si actiunile de promovare a reprezentantei locale. Este rezultatul unei strategii de promovare consecvente care ofera predictibilitate si repetabilitate a vanzarilor intr-o piata foarte competitiva (productie locala, producatori din China, India, Turcia, Orientul Mijlociu).
- **Danemarca puncteaza o crestere de 25%** de la 2,7 milioane lei (in perioada ianuarie-iunie 2022) la 3,3 milioane lei in 2023, iar vanzarile in **Irak o crestere de 31%**, de la 1,8 milioane lei (semestrul I 2022) la 2,3 milioane lei in 2023.

Antibiotice S.A. si-a consolidat pozitia in clasamentul furnizorilor de medicamente destinate spitalelor din regiunea Europei Centrale si de Est, odata cu adjudecarea unor licitatii in Ungaria, Serbia, Albania, Lituania sau finalizarea procedurilor de inregistrare a medicamentelor in Bulgaria, Polonia, Italia, Spania si Germania ce creaza premise de crestere a amprentei in Uniunea Europeana pentru produsele antiinfectioase fabricate de Antibiotice S.A.

Exportul de substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomycines noursei pentru uz farmaceutic (nistatina compactata, nistatina micronizata si nistatina standard)

Activitatea desfasurata in primul semestru al anului 2023, s-a inscris in trendul de crestere a ultimilor ani, urmarind consolidarea pozitiei pe piata mondiala pentru nistatina compactata, nistatina micronizata si nistatina standard fabricata de Antibiotice S.A., vanduta in peste 55 tari, la nivel mondial. Comparativ cu valoarea inregistrata in perioada similara a anului precedent, valoric se inregistreaza o crestere cu 12% a cifrei de afaceri. In aceasta perioada s-au inregistrat progrese importante in principalele proiecte de dezvoltare din zonele America de Nord, America Latina si Europa, continuand bunele premise de dezvoltare a principalelor pietele de export ale nistatinei Antibiotice.

Investitiile - sustinerea viitorului

I. Investitii pentru dezvoltare strategica, respectiv investitii in dezvoltarea portofoliului de produse

Programul de dezvoltare de produse noi are in vedere extinderea portofoliului si asigurarea de produse farmaceutice competitive pentru piata nationala si externa.

Valorile planificate si realizate pentru investitiile din aceasta categorie sunt:

	30.06.2023 Realizat (milioane lei)	30.06.2023 Planificat (milioane lei)
Dezvoltarea portofoliului de produse prin cercetare proprie	5,86	5,18
Dezvoltarea portofoliului de produse prin licensing	1,28	2,66
Modernizarea laboratorului de cercetare pentru sustinerea dezvoltarii portofoliului	1,02	0,95

II. Investitii pentru consolidarea afacerii

1. Investitii in tehnologia informatiei, telecomunicatie si digitalizarea proceselor

- planificat 30.06.2023 = 6,23 milioane lei
- realizat 30.06.2023= 4,58 milioane lei

Antibiotice S.A., in cadrul planului de digitalizare si informatizare, a prioritizat achizitia de softuri pentru eficientizarea activitatilor de resurse umane, calitate, cercetare dar si pentru securizarea datelor si informatiilor la toate nivelurile companiei. Se deruleaza cu un consultant optimizarea proceselor in vederea implementarii unui sistem de tip ERP.

2. Adaptarea la tendintele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare si distributie utilitati, depozitare materii prime si produse finite, transport si conectare la sistemul de drumuri nationale

- planificat 30.06.2023 = 19,19 milioane lei
- realizat 30.06.2023 = 9,29 milioane lei

In anul 2023, au fost planificate investitii pentru finalizarea extinderii capacitatii de depozitare existente a materiilor prime, in perspectiva cresterii si diversificarii productiei. De asemenea, in anul 2023 a fost programata inceperea construirii unui depozit pentru produse finite modern, adaptat productiei estimate in perspectiva urmatoarelor ani, pana in anul 2030. Au fost programate etape din proiecte pentru modernizarea instalatiilor de productie si distributie a utilitatilor.

O componenta importanta este cea de realizare de proiecte care au ca scop producerea de „energie verde” si de reducere a consumurilor energetice si de utilitati. Astfel a inceput implementarea proiectelor de: realizarea unei centrale fotovoltaice cu

puterea instalata de 2,5 MW si a unei centrale fotovoltaice cu puterea instalata de 1,2 MW, recuperarea condensului din instalatii, inlocuirea sistemelor de iluminat cu sisteme moderne LED

3. Investitii in Sistemului de Management Integrat (Calitate, Mediu, Sustenabilitate, Sanatate si Securitate in Munca)

- planificat 30.06.2023 = 1,18 milioane lei

- realizat 30.06.2023 = 3,15 milioane lei

Cresterea preciziei metodelor de analiza de laborator si revizuirea monografiilor din farmacopei au impus investitii in echipamente, care sa permita mentinerea standardelor de calitate a produselor fabricate si respectarea cerintelor legale pentru protejarea mediului inconjurator si a angajatilor.

4. Investitii in modernizarea site-urilor si a echipamentelor existente

- planificat 30.06.2023 = 1,72 milioane lei

- realizat 30.06.2023 = 1,99 milioane lei

Pentru retehnologizarea fluxurilor de fabricatie a medicamentelor ale celor trei divizii, pentru anul 2023 s-a planificat achizitionarea de echipamente, instalatii, dotari si aparatura de laborator.

Performanta economico-financiara

Efectul tuturor activitatilor desfasurate in acest semestru este sintetizat in Situatiile financiare individuale.

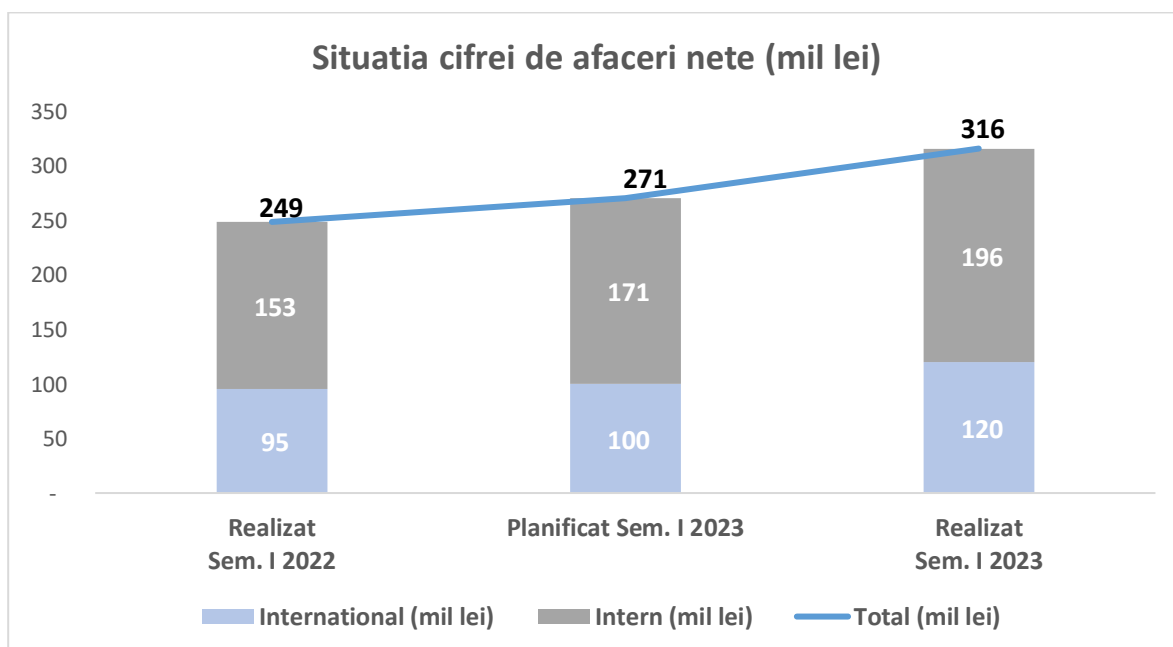
Principalii indicatori care reflecta performanta financiara activitatii in semestrul I anul 2023, comparativ cu valoarea planificata si cu valoarea realizata in semestrul I anul 2022 sunt:

Indicatori	Perioada incheiata la 30 iunie 2023	Planificat BVC 30 iunie 2023	Perioada incheiata la 30 iunie 2022	▲ 30 iunie 2023/Planificat BVC 30 iunie 2023	▲ 30 iunie 2023/30 iunie 2022
Venituri operationale (lei), din care:	347.134.262	321.970.669	282.075.997	8%	23%
Venituri din contractele cu clientii (lei)	315.870.916	270.658.882	248.618.974	17%	27%
Cheltuieli operationale (lei)	271.941.764	292.026.988	253.684.706	-7%	7%
Cheltuieli cu taxa claw-back (lei)	18.520.768	17.300.000	15.829.565	7%	17%
Rezultat operational (lei)	75.192.498	29.943.681	37.716.212	151%	99%
Rezultat financiar (lei)	-2.619.228	-1.538.267	-2.210.256	70%	19%
Venituri totale (lei)	352.544.170	327.171.082	286.393.716	8%	23%
Cheltuieli totale (lei)	279.970.899	298.765.669	260.212.680	-6%	8%
Profitul inainte de impozitare (lei)/Profit brut	72.573.271	28.405.413	35.505.956	155%	104%
Rentabilitate profit brut (marja EBT) (%)	22,98%	10,49%	14,28%	119%	61%

Indicatori	Perioada incheiata la 30 iunie 2023	Planificat BVC 30 iunie 2023	Perioada incheiata la 30 iunie 2022	▲ 30 iunie 2023/Planificat BVC 30 iunie 2023	▲ 30 iunie 2023/30 iunie 2022
Rentabilitate profit inainte de impozitare + cheltuieli cu taxa claw-back (%)	28,84%	16,89%	20,65%	71%	40%
Profitul exercitiului financiar (lei)/Profit net	62.002.313	28.405.414	33.975.965	118%	82%
Marja bruta (lei)	229.790.722	187.477.506	175.524.754	23%	31%
Marja bruta (%)	66%	58%	63%	14%	6%
Valoarea Adaugata (lei)	191.616.235	129.989.938	144.380.936	47%	33%
EBITDA	88.632.133	42.343.682	38.883.529	109%	128%

Dupa 3 ani de criza si in contextul geo-politic actual, cu multiple provocari cu care se confrunta lanturile de aprovizionare din industria producatoare de medicamente, Antibiotice S.A., prin parteneriate puternice, bazate pe etica, integritate si respect reciproc, a continuat misiunea de a oferi medicamentele valoroase mai accesibile ca mijloc de ingrijire a sanatatii pentru pacienti, medici si farmacisti.

Din analiza indicatorilor din Situatia rezultatului global se remarca un nivel al veniturilor din contractele cu clientii (cifra de afaceri) in valoare de 315,87 milioane lei, cu 17% mai mare comparativ cu valoarea planificata pentru aceasta perioada de 270,7 milioane lei si cu 27% mai mare comparativ cu valoarea din perioada similara a anului 2022, de 248,6 milioane lei. Acest rezultat este efectul pozitiv al consolidarii vanzarilor pe piata din Romania, cat si in teritoriile internationale, asa cum a fost prezentat anterior.



Cresterea cifrei de afaceri, impreuna cu masurile de manageriere a cheltuielilor au condus la un rezultat operational, prin care se reflecta performanta activitatilor de productie si vanzare in valoare de 75,19 milioane lei, atat peste nivelul planificat de 29,94 milioane lei, cat si peste nivelul realizat la data de 30.06.2022, de 37,72 milioane lei.

Acest rezultat, este efectul pozitiv al masurilor asumate prin planul de afaceri care vizeaza:

- echilibrarea stocului de produse intre producator si distribuitori pentru asigurarea unui consum optim pe toate canalele de vanzare;
- cresterea vanzarilor in segmentul hospital;
- cresterea vanzarilor intr-o structura optima pe segmentul retail;
- cresterea notorietatii unor branduri umbrela si/sau brand name-uri;
- consolidarea vanzarilor in teritoriile actuale care definesc 80% din valoare exportului de produse finite cu reprezentante Antibiotice S.A.;
- accesarea de noi teritorii prin produse care definesc portofoliul strategic al Antibiotice S.A.;
- consolidarea substantei active streptomyces noursei si mentinerea pozitiei de lider Mondial;
- optimizarea nivelului cheltuielilor.

Rezultatul financiar la 30.06.2023 se mentine negativ, in acest semestru Antibiotice S.A. a reusit sa gestioneze sumele utilizate din creditul pentru finantarea capitalului de lucru, cu efect pozitiv in nivelul cheltuielilor cu dobanzile, in conditiile in care valoarea ratelor de referinta pentru calculul dobanzii au inregistrat cresteri majore, comparativ cu perioada similara a anului precedent. In prima jumatate a anului 2022 Euribor a avut o valoare negativa, in timp ce in prima jumatate a anului 2023 nivelul mediu al Euribor este de 2,752. Rata de referinta pentru imprumuturile in lei, Robor a avut un nivel mediu de 4,27 in prima jumatate a anului 2022 si 6,23 in semestrul I al anului 2023.

Profitul inainte de impozitare (profitul brut) are o valoare de 72,57 milioane lei, peste valoarea planificata la data de 30.06.2023 de 28,4 milioane lei si peste valoarea de la data de 30.06.2022, de 35,5 milioane lei.

Rentabilitatea profitului inainte de impozitare este de 22,98% peste nivelul planificat de 10,49% si peste cel realizat in perioada similara a anului precedent, de 14,28%.

Profitul inainte de impozitare cumulat cu valoarea taxei claw-back consolideaza un randament al afacerii de 28,84%.

Marja bruta reflecta performanta activitatii de vanzare si productie a societatii. **Marja bruta** are un nivel de 229,79 milioane lei, cu 23% mai mare in comparatie cu nivelul planificat si cu 31% mai mare comparativ cu nivelul realizat in perioada similara a anului precedent, efect al masurilor de consolidare a vanzarilor si de gestionare a costurilor.

Valoarea adaugata exprima ceea ce adauga societatea la circuitul economic prin propria activitate. Activitatea derulata in perioada de referinta, a condus la o valoare adaugata de 191,61 milioane lei cu 47% mai mare comparativ cu nivelul planificat si cu 33% mai mare in comparatie cu valoarea realizata in aceiasi perioada a anului precedent.

EBITDA, care reflecta profitul inainte de dobanzi, impozite, deprecieri si amortizare, prezinta un trend ascendent.

Indicatori	Perioada incheiata la 30 iunie 2023	Perioada incheiata la 31 decembrie 2022	▲ 30 iunie 2023/ 31 decembrie 2022
Activ total (lei)	953,344,630	868.113.722	10%
Active imobilizate (lei)	546,324,016	532,606,304	3%
Active circulante (lei)	407,020,614	335.507.418	21%
Datorii totale (lei)	245,453,214	216.906.120	13%
Datorii curente (lei)	170,087,160	135,341,801	26%
Grad de indatorare (total datorii/total activ) (%)	25.75%	24,99%	3%
Lichiditate generala (nr. ori)	2.39	2.48	-3%
Activ net contabil (lei)	707,891,416	651.207.602	9%

Valoarea intrarilor de active imobilizate corporale si necorporale, peste valoarea amortizarii, au determinat cresterea valorii activelor imobilizate corporale si necorporale, la data de 30.06.2023, activele imobilizate detin o pondere de 57% din totalul activului.

Imobilizarile corporale sunt elemente patrimoniale care:

- a. sunt detinute in vederea utilizarii pentru producerea sau prestarea de bunuri sau servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative;
- b. se preconizeaza a fi utilizate pe parcursul mai multor exercitii financiare.

Evidenta imobilizarilor necorporale se realizeaza conform IAS 38 „Imobilizari necorporale” si IAS 36 „Deprecierea activelor”. Imobilizarile necorporale dobandite extern sunt recunoscute initial la cost si ulterior amortizate liniar pe parcursul duratei economice utile a acestora.

Cheltuielile aferente achizitionarii de brevete, drepturi de autor, licente, marci de comert sau fabrica si alte imobilizari necorporale recunoscute din punct de vedere contabil, cu exceptia cheltuielilor de constituire, a fondului comercial, a imobilizarilor necorporale cu durata de viata utila nedeterminata, incadrate astfel potrivit reglementarilor contabile, se recupereaza prin intermediul deducerilor de amortizare liniara pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, dupa caz.

Nivelul stocurilor la data de 30.06.2023 este cu 20% mai mare comparativ cu nivelul de la sfarsitul anului 2022, intrucat in perioada iulie-septembrie activitatea de productie este diminuată pentru realizarea reviziei site-urilor de productie.

Comparativ cu perioada similara a anului trecut valoarea stocului a crescut cu 13%, in timp ce vanzarea a crescut in perioada analizata cu 20%. Durata de stoc a scazut in perioada analizata cu 0,6 luni de la 4,9 luni la semestrul I 2022 la 4,3 la semestrul I 2023.

Lichiditatea curenta indica mentinerea echilibrului financiar pe termen scurt. Compania dispune de capacitatea de onorare a obligatiilor curente pe seama activelor sale cele mai lichide.

Nivelul **gradului de indatorare** reconfirma autonomia financiara a companiei ca efect al unei politici responsabile de indatorare, adecvata volumului de activitate in conditiile mentinerii unei marje satisfacatoare a profitului.

Pe termen lung, societatea are ca obiectiv consolidarea activului net contabil, la data de 30.06.2023, valoarea acestuia este de 707,89 milioane lei, mai mare cu 9% comparativ cu valoarea de la data de 31.12.2022, efect al rezultatelor financiare inregistrate in acest semestru.

Fluxul de numerar, intocmit prin metoda indirecta, s-a determinat pornind de la profitul brut, corectat cu influentele operatiunilor ce nu au caracter monetar (amortizari, provizioane, ajustari de active circulante) si cu variatia elementelor de capitalul circulant. Din analiza acestuia, reiese capacitatea societatii de a genera numerar din activitatea de exploatare contribuind la finantarea procesului investitional si rambursarea serviciului datoriei catre banci.

Pilonul 5: Perfectionarea sistemelor de Guvernanta Corporativa

Cadrul de reglementare pentru sistemul de guvernanta corporativa din Antibiotice S.A. este:

- Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice
- Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata
- Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata
- Actul Constitutiv al Antibiotice S.A.
- Codul de Guvernanta Corporativa al Antibiotice S.A.,
- Codul de Etica al Antibiotice S.A.

Guvernanta corporativa este unul din elementele cheie pentru imbunatatirea eficientei si cresterii economice precum si pentru mentinerea increderii investitorilor.

Guvernanta corporativa implica un set de relatii intre managementul companiei, consiliul de administratie si actionari. De asemenea Guvernanta Corporativa furnizeaza un sistem prin care obiectivele companiei sunt stabilite, iar mijloacele de atingere a acestora, precum si cele de monitorizare sunt determinate. Scopul acestora este sa:

- motiveze suficient managementul si consiliul de administratie pentru a atinge obiectivele de interes pentru companie si actionarii sai;
- monitorizeze realizarea efectiva ;
- creeze mecanismul de interventie eficienta pentru corectiile necesare in actiunile managementului si ale consiliului de administratie;
- transparentizeze activitatea companiei oferind tuturor actionarilor si stake holderilor informatiile relevante.

Cadrul de organizare pentru sistemul de guvernanta corporativa din Antibiotice S.A. este:

- Adunarea Generala a Actionarilor,
- Consiliul de Administratie,
- Directorul General,
- Directia Juridica si de Guvernanta Corporativa,

- Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administratie,
- Biroul de Audit Intern, aflat in directa raportare catre Consiliul de Administratie.

Cadrul de guvernanta corporativa adoptat si aplicat:

- protejeaza drepturile actionarilor;
- asigura tratamentul echitabil al tuturor actionarilor;
- recunoaste rolul tertilor cu interese in societate;
- garanteaza informarea si transparenta;
- asigura raspunderea Consiliului de Administratie fata de societate si actionari.

Pe website-ul companiei Antibiotice S.A. se regaseste o sectiune dedicata actionarilor, (www.antibiotice.ro/investitori/informatiiactionari) in cadrul careia se pot accesa si descarca documente referitoare la Adunarile Generale ale Actionarilor: proceduri privind accesul si participarea la adunari, convocatorul, completarile ordinii de zi, materialele informative, procurile speciale de reprezentare, formularele de vot prin corespondenta, proiectele de hotarari, hotararile, rezultatele voturilor.

Managementul riscurilor

Gestionarea riscurilor de catre compania Antibiotice respecta cerintele legale si de reglementare in vigoare pentru identificarea, evaluarea, gestionarea si raportarea riscurilor.

Scopul principal al managementului riscului este de a ajuta la intelegerea si identificarea riscurilor la care este expusa organizatia, astfel incat acestea sa poata fi anticipate si administrate fara sa afecteze indeplinirea, cu eficienta a obiectivelor organizatiei.

Prin operatiunile sale, societatea este expusa la urmatoarele riscuri financiare:

- riscul comercial (de neplata);
- riscul ratei dobanzii
- riscul valutar;
- riscul de lichiditate.

Riscul comercial (de neplata) este riscul de pierdere financiara pentru societate care apare daca un client sau o contrapartida la un instrument financiar nu isi indeplineste obligatiile contractuale. Antibiotice SA este expusa in principal la riscul comercial (de neplata) aparut din vanzari catre clienti.

Controlul riscului comercial (de neplata) se realizeaza prin: monitorizarea bonitatii clientilor, solicitarea de garantii, asigurarea creantelor, dezvoltarea unei relatii de loialitate din partea clientilor. Pentru clientii externi, controlul riscului comercial (de neplata), se realizeaza prin plata in avans, incheierea de acreditive, operatiuni de incasso si asigurarea creantelor.

Riscul ratei dobanzii reprezinta probabilitatea de a suferi o pierdere sau o nerealizare a profiturilor prognozate datorita variatiei ratei dobanzii pe piata intr-un sens nefavorabil.

Printre masurile luate s-a avut in vedere diminuarea valorii utilizate din creditele operationale si utilizarea creditelor in valuta in care se efectueaza platile.

Riscul valutar, o componenta a riscului financiar, apare frecvent in conditiile actuale ale economiei de piata in care cursurile monetare fluctueaza sub imperiul legii cererii si ofertei.

Fluctuatiile cursului de schimb valutar, se reflecta atat in costurile materiilor prime din import, cat si in preturile de valorificare a produselor finite la export.

In vederea diminuarii expunerii riscului valutar in cadrul societatii s-au luat o serie de masuri precum: sincronizarea activitatilor de import si export prin corelarea termenelor de plata si incasare si corelarea ponderii valutelor; realizarea unei strategii financiar valutare pentru sincronizarea incasarilor cu platile in aceeasi valuta.


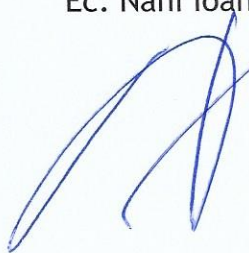
Riscul de lichiditate este riscul potrivit caruia societatea poate sa intampine dificultati in a onora in orice moment obligatiile de plata pe termen scurt.

Politica societatii in privinta riscului de lichiditate este de a mentine, suficiente resurse lichide pentru a onora obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta precum si disponibilitatea finantarii prin linii de finantare.

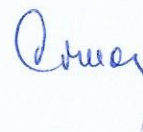
Societatea nu are obligatii neplatite la scadenta catre bugetul de stat.

Prezentul Raport al administratorilor a fost in intocmit pe baza situatiilor financiare individuale la data de 30.06.2023 care au fost supuse conformarii prevederilor IAS 34 „Raportare financiara interimara” de catre Deloitte Audit S.R.L.

Director general,
Ec. Nani Ioan



Director financiar,
Ec. Coman Paula Luminita



ANTIBIOTICE S.A.

SITUATII FINANCIARE INTERIMARE

Intocmite în conformitate cu IAS 34 "Raportare financiară interimară"

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
LA 30 Iunie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

CUPRINS	PAGINA
RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT	1 – 2
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL	3
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE	4
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU	5 – 6
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	7 – 8
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE	9 – 37
1. INFORMATII GENERALE	9
2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE	10
3. VENITURI SI SEGMENTE OPERATIONALE	16
4. VENITURI SI CHELTUIELI DIVERSE	16
5. CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT CURENT SI AMANAT	17
6. CHELTUIELI CU MATERII PRIME, CONSUMABILE UTILIZATE SI MARFURI	17
7. CHELTUIELI CU PROVIZIOANELE, AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SI AMORTIZAREA.....	17
8. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR SI REMUNERATIA MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE	18
9. ALTE CHELTUIELI	18
10. IMOBILIZARI CORPORALE	19
11. IMOBILIZARI NECORPORALE.....	24
12. STOCURI	25
13. CREANTE COMERCIALE SI SIMILARE	26
14. CAPITAL SOCIAL	27
15. DATORII PRIVIND BENEFICIILE ANGAJATILOR SI PROVIZIOANE.....	28
16. DATORII COMERCIALE SI SIMILARE	28
17. IMPRUMUTURI DE LA BANCI	30
18. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR	31
19. SUBVENTII PENTRU INVESTITII	31
20. INSTRUMENTE FINANCIARE SI GESTIONAREA RISCURILOR.....	31
21. PREZENTAREA PARTILOR AFILIAATE	35
22. DATORII CONTINGENTE.....	36
23. COMPARATIVE.....	36
24. EVENIMENTE ULTERIOARE PERIOADEI DE RAPORTARE	37

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
LA 30 Iunie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Nota	Perioada incheiata la 30 iunie 2023 (neauditată)	Perioada incheiata la 30 iunie 2022 (neauditată) (corectată)
Venituri din contractele cu clientii, din care:		315.870.916	248.618.974
Venituri din vanzarea de produse finite	3	259.529.965	204.453.878
Venituri din vanzarea produselor realizate pe alte site-uri de fabricatie	3	55.726.977	43.733.333
Venituri din prestarea de servicii	3	613.974	431.763
Alte venituri din exploatare	4	665.863	1.897.037
Venituri din subventii	4	135.453	153.144
Modificari in cadrul stocurilor de produse finite si productie in curs		23.879.385	25.880.818
Venituri din proiecte de imobilizari		6.582.645	5.592.604
Materiile prime, consumabile folosite si produsele realizate pe alte site-uri de fabricatie	6	(116.542.2240)	(104.567.643)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	8	(68.296.274)	(57.048.693)
Cheltuieli de transport	9	(2.352.216)	(2.022.375)
Cheltuieli cu utilitatile	9	(15.149.493)	(10.350.320)
Amortizare si ajustarile pentru deprecierea activelor imobilizate, net	7	(13.439.635)	(10.492.238)
Ajustarile pentru deprecierea activelor circulante, net	7	(6.549.531)	(16.022.689)
Provizioane reversate, net	7	(5.117.881)	1.437.996
Sponsorizari, donatii		(389.822)	(186.236)
Alte cheltuieli	9	(44.104.688)	(45.174.167)
Rezultat operational		75.192.498	37.716.212
Diferente de curs valutar, net	4	(582.371)	110.657
Cheltuieli privind dobanzile, net	4	(2.114.260)	(2.219.936)
Alte cheltuieli financiare	4	77.403	(100.977)
Rezultatul financiar		(2.619.228)	(2.210.256)
Profitul inainte de impozitare		72.573.270	35.505.956
Cheltuiala cu impozitul pe profit	5	10.570.957	1.529.991
Profitul exercitiului financiar		62.002.313	33.975.965
Total rezultatul global		62.002.313	33.975.965
Rezultat pe actiune		0,0924	0,0506

Approbate de Consiliul de Administratie in data de 10 august 2023:

Director general,
Ec. Ioan NANI



Director financiar,
Ec. Paula COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Nota	30 iunie 2023 (neauditată)	31 decembrie 2022 (neauditată) (corectată)	1 ianuarie 2022 (neauditată) (corectată)
Active				
Active imobilizate				
Imobilizari corporale	10	504.260.863	496.810.361	480.544.567
Imobilizari necorporale	11	42.063.153	35.795.943	29.839.764
Total active imobilizate		546.324.016	532.606.304	510.384.331
Active circulante				
Stocuri	12	161.422.612	134.133.715	110.353.059
Creante comerciale si similare	13	241.670.595	196.402.918	276.876.198
Cheltuieli inregistrate in avans		3.558.146	3.243.331	0
Numerar si depozite pe termen scurt	18	369.261	1.727.454	2.111.377
Total active circulante		407.020.614	335.507.418	389.340.634
Total active		953.344.630	868.113.722	899.724.965
Capital propriu si datorii				
Capital propriu				
Capital subscris	14	67.133.804	67.133.804	264.835.156
Rezerve din reevaluare	14	109.888.645	111.164.239	114.150.766
Rezerve legale si alte rezerve		308.266.127	305.594.766	272.580.887
Rezultat reportat		222.602.840	167.314.793	(42.933.370)
Total capital propriu		707.891.416	651.207.602	608.633.439
Datorii pe termen lung				
Imprumuturi si datorii bancare	17	42.005.673	46.973.501	57.617.153
Subventii pentru investitii - portiune necurenta	19	1.721.869	1.857.322	2.160.302
Datorii privind impozitele amanate		31.638.512	32.733.496	32.176.732
Total datorii pe termen lung		75.366.054	81.564.319	91.954.187
Datorii curente				
Datorii comerciale si similare	16	99.587.821	86.067.391	98.202.289
Imprumuturi bancare	17	41.861.422	34.008.116	87.163.549
Datorii din impozite si taxe curente	16	16.534.412	8.280.670	9.611.682
Subventii pentru investitii - portiune curenta	19	306.289	306.289	306.289
Provizioane	15	11.797.216	6.679.335	3.853.530
Total datorii curente		170.087.160	135.341.801	199.137.339
Total datorii		245.453.214	216.906.120	294.039.519
Total capital propriu si datorii		953.344.630	868.113.722	899.724.965

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de 10 august 2023:

Director general,
Ec. Ioan NANI

Director financiar,
Ec. Paula COMAN



Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

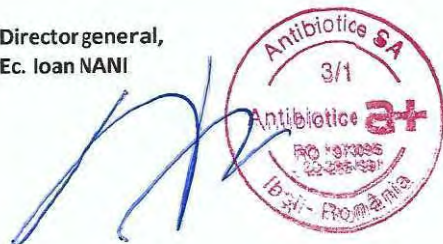
ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 Iunie 2023
 (toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

31 DECEMBRIE 2022

	Capital social	Rezerve legale si alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat cumulat (corectat)	Total capital propriu (corectat)
Sold la 1 ianuarie 2022	67.133.804	272.580.887	114.150.766	151.126.343	604.991.800
Rezultatul anului	-	-	-	38.513.427	38.513.427
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-
Total rezultat global	-	-	-	38.513.427	38.513.427
Constituire rezerva legala	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	-	-	(2.986.527)	568.590	(2.417.937)
Beneficii acordate angajatilor sub forma instrumentelor financiare	-	-	-	-	-
Corectare eroare aferentă provizionului de stocuri	-	-	-	9.777.001	9.777.001
Dividende platite in 2022	-	-	-	(2.147.001)	(2.147.001)
Alte elemente de capital cresteri/(reduceri)	-	33.013.879	-	(30.523.566)	2.490.313
Sold la 31 decembrie 2022	67.133.804	305.594.766	111.164.239	167.314.793	651.207.602

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de **10 august 2023**:

Director general,
Ec. Ioan NANI



Director financiar,
Ec. Paula COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

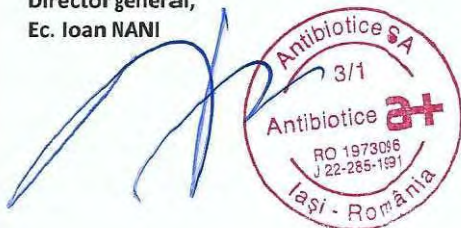
ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEIAT LA 30 Iunie 2023
 (toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

30 Iunie 2023

	Capital social	Rezerve legale si alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat cumulat (corectat)	Total capital propriu (corectat)
Sold la 1 ianuarie 2023	67.133.804	305.594.766	111.164.239	167.314.793	641.430.602
Rezultatul anului	-	-	-	62.002.313	62.002.313
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-
Total rezultat global	-	-	-	62.002.313	62.002.313
Constituire rezerva legala	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	-	2.671.361	(1.275.594)	(1.395.767)	-
Beneficii acordate angajatilor sub forma instrumentelor financiare	-	-	-	-	-
Dividende platite in 2023	-	-	-	(5.318.500)	(5.318.500)
Sold la 30 iunie 2023	67.133.804	308.266.127	109.888.645	222.602.840	707.891.416

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de 10 august 2023:

Director general,
Ec. Ioan NANI



Director financiar,
Ec. Paula COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	30 iunie 2023	30 iunie 2022
Metoda indirecta		
	(neauditat)	(neauditat) (corectat)
Profit înaintea impozitării	73.668.251	27.182.708
Ajustari pentru:		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	1.032.312	849.391
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	12.407.324	9.887.498
Income tax	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor de valoare mijloace fixe	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de stocuri	(9.983.591)	12.243.607
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate	4.893.834	4.893.834
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	5.117.881	(1.437.996)
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	-	-
Venituri din subvenții	(135.453)	-
Ajustari pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	-	-
Cheltuieli cu dobânzile	2.115.643	2.220.330
Venituri din dobânzi	(1.383)	(394)
Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	89.114.818	55.838.979
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	(50.161.511)	36.284.109
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	(314.815)	(485.556)
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(17.305.310)	(30.706.874)
Creșteri / (descreșteri) de datorii	18.772.433	22.171.166
Creșteri / (descreșteri) de venituri în avans	(135.454)	(153.143)
Dobânzi plătite	(2.115.643)	(2.220.330)
Dobânzi încasate	1.383	394
Impozit pe profit plătit	(4.492.631)	(2.989.618)
Numerar net din activități de exploatare	33.363.270	77.739.126
Fluxuri de numerar din activități de investiție		
Achiziții de active corporale	(20.047.807)	(42.335.479)
Achiziții de active necorporale	(14.143.246)	(5.486.064)
Împrumuturi (acordate)/restituite și imobilizări financiare	-	-
Încasări din vânzarea de imobilizări	-	-
Dividende încasate	-	-
(Achiziție)/Vânzare de acțiuni proprii	-	-
Numerar net din activități de investiție	(34.191.053)	(47.821.543)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
Creșterea/(Scăderea) utilizării liniei de credit	7.974.683	(23.346.848)
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	(5.148.640)	(5.352.845)
Încasare/(Rambursare) împrumut de la actionari/asociați	-	-
Plăți din leasing financiar	-	-
Creștere/descreștere subvenții	-	-
Dividende plătite	(3.356.453)	-
Modificări ale capitalului social majorare/(diminuare)	-	-
Numerar net din activități de finanțare	(530.410)	(28.699.693)

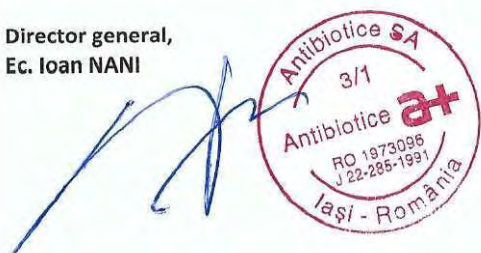
Notele atasate sunt parte integrantă din situațiile financiare.

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCEIAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	<u>30 iunie 2023</u>	<u>30 iunie 2022</u>
Metoda indirecta	(neauditat)	(neauditat) (corectat)
(Descreșterea)/Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	<u>(1.358.192)</u>	<u>1.217.891</u>
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	<u>1.727.453</u>	<u>2.111.377</u>
Efectul cursului de schimb valutar asupra miscarii numerarului si a echivalentelor de numerar	-	-
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	<u>369.261</u>	<u>3.329.268</u>

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de **10 august 2023**:

Director general,
Ec. Ioan NANI



Director financiar,
Ec. Paula COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHFIAT LA 30 Iunie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

1. INFORMATII GENERALE

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Antibiotice S.A. intocmite la data de 30.06.2023.

Antibiotice S.A.

- este cel mai important producator de generice din Romania, cu capital integral romanesc;
- este singura societate romaneasca care produce substante active, prin procese de biosinteza;
- este listata la Bursa de Valori Bucuresti in categoria premium, din anul 1997;
- are un portofoliu de produse care cuprinde produse finite, medicamente generice de uz uman (medicamente Rx si produse nonRx), substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomycines noursei pentru uz farmaceutic (sub forma de nistatina compactata, nistatina micronizata si nistatina standard), produse biocide pentru dezinfectia suprafetelor si a mainilor, medicamente de uz veterinar si biofertilizatori. Portofoliul de produse este format din peste 160 produse din 11 clase terapeutice. Produsele cu prescriptie medicala sunt grupate in principal pe clase terapeutice ATC1 si sunt destinate patologiilor cu incidenta crescuta si tratamentului afectiunilor cronice. Produsele fara prescriptie medicala sunt grupate in concepte de portofoliu, pentru o comunicare mai eficienta catre publicul tinta. Conceptele cuprind suplimente alimentare, dispozitive medicale, cosmetice, medicamente OTC si medicamente OTX (produse RX cu comportament de OTC fiind eliberate din farmacie fara prescriptie medicala). Produsele din portofoliul actual sunt atent monitorizate, derulandu-se actiuni pentru adaptarea la cerintele nationale si reglementarile internationale, prin analiza tendintelor terapeutice, a ghidurilor medicale, studii noi de eficacitate si siguranta. Extinderea portofoliului de produse contribuie major la dezvoltarea companiei Antibiotice pe piata interna, cat si pe pietele internationale, atat prin activitatea proprie de cercetare-dezvoltare, cat si prin asimilarea de noi produse prin business development (contracte in-licensing);
- detine o capacitate de productie diversificata, organizata pe 3 divizii de productie, respectiv 8 fluxuri de fabricatie pe care se produc: pulberi injectabile peniciline; capsule peniciline; capsule non-betalactamice; capsule cefalosporine; comprimate; unguente, creme, geluri; supozitoare; ovule; substante active obtinute prin biosinteza si 10 site-uri partener. Toate capacitatile de productie sunt proprietatea firmei si amplasate la sediul social. Societatea detine dreptul de proprietate asupra tuturor activelor imobilizate inregistrate in contabilitatea firmei;
- detine un Centru modern de Cercetare – Dezvoltare;
- detine certificari si autorizari recunoscute la nivel international: autorizare din partea Organismului de reglementare a medicamentului din SUA (FDA) pentru Nistatina si produse injectabile peniciline, Certificatul de Conformitate cu Farmacopeea Europeana (COS) pentru Nistatina, Certificat de Buna Practica de Fabricatie (GMP) pentru toate fluxurile de fabricatie, Certificare TÜV Rheinland pentru management integrat (calitate, mediu, sanatate si securitate in munca);
- este precalificata OMS si detine certificare OMS pentru gama de medicamente antituberculoase esentiale;
- este lider in productia mondiala de substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomycines noursei pentru uz farmaceutic (sub forma de nistatina compactata, nistatina micronizata si nistatina standard);
- este furnizor traditional de medicamente antiinfecioase pentru spitalele din SUA, Vietnam si piete europene (Marea Britanie, Danemarca, Olanda, Serbia, Lituania, Ungaria etc.);
- este lider al pietei mondiale pentru consumul de substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomycines noursei pentru uz farmaceutic (sub forma de nistatina compactata, nistatina micronizata si nistatina standard). Calitatea superioara a acestui produs, recunoscut de autoritatile din SUA (FDA) ca standard de referinta la nivel international, se reflecta intr-o continua crestere a numarului de clienti noi in Europa, America de Sud, America de Nord.

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Standardele internationale de raportare financiara aplicabile companiilor comerciale a caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata, cu reglementarile si clarificarile ulterioare. Aceste dispozitii sunt conforme cu cele ale Standardelor internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana. Situatiile financiare individuale au fost intocmite pe baza continuitatii activitatii.

Politicele contabile si metodele de evaluare adoptate in vederea intocmirii situatiilor financiare interimare simplificate sunt consecvente cu cele folosite la intocmirea situatiilor financiare anuale ale Antibiotice S.A. la 31 decembrie 2022.

Aceste situatii financiare interimare individuale simplificate au fost intocmite in conformitate cu IAS 34 Raportarea financiara interimara, asa cum a fost adoptat de Uniunea Europeana. Acestea nu includ toate informatiile necesare pentru un set complet de situatii financiare in conformitate cu IFRS si trebuie sa fie citite impreuna cu situatiile financiare anuale ale Societatii, intocmite la 31 decembrie 2022. Cu toate acestea, anumite note explicative selectate sunt incluse pentru a explica evenimentele si tranzactiile care sunt semnificative pentru intelegerea modificarilor survenite in pozitia financiara si performanta societatii de la ultimele situatii financiare anuale individuale la data de si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022.

Moneda functionala si de prezentare

Conducerea societatii considera ca moneda functionala, asa cum este definita aceasta de IAS 21 „Efectele variatiei cursului de schimb valutar”, este leul. Situatiile financiare separate sunt prezentate in lei, valorile fiind rotunjite la cel mai apropiat leu, moneda pe care societatea a ales-o ca moneda de prezentare.

Tranzactiile realizate de societate intr-o alta moneda decat moneda functionala sunt inregistrate la cursul valutar in vigoare la data la care au loc tranzactiile. Activele si datoriile monetare in valuta sunt convertite la cursul valutar in vigoare la data raportarii. Profitul si pierderea rezultate din diferentele de curs de schimb valutar in urma incheierii acestor tranzactii si din conversia la cursul de schimb de la sfarsitul perioadei de raportare a activelor monetare si obligatiilor denumite in moneda straina se reflecta in situatia rezultatului global.

Cursurile de schimb ale principalelor monede straine conform raportarii Bancii Nationale a Romaniei sunt dupa cum urmeaza:

	<u>30 iunie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
EUR	4,9634	4,9474
USD	4,5750	4,6346

Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor

Recunosterea veniturilor IFRS 15 - Venituri din contractele cu clientii

Veniturile reprezinta intrarea bruta de beneficii economice pe parcursul perioadei, generate in cadrul desfasurarii activitatilor normale ale unei entitati, atunci cand aceste intrari au drept rezultat cresteri ale capitalurilor proprii, altele decat cresterile legate de contributiile participantilor la capitalurile proprii.

Veniturile constituie cresteri ale beneficiilor economice inregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub forma de intrari sau cresteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizeaza in cresteri ale capitalurilor proprii, altele decat cele rezultate din contributiile ale actionarilor.

Valoarea justa este valoarea la care poate fi tranzactionat un activ sau decontata o datorie, intre parti interesate si in cunostinta de cauza, in cadrul unei tranzactii desfasurate in conditii obiective.

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEIAT LA 30 IUNIE 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (CONTINUARE)

Evaluarea veniturilor

Noul standard se concentreaza in schimb pe identificarea obligatiilor si face o distinctie clara intre obligatiile care sunt satisfacute "la un moment dat in timp" si cele care sunt satisfacute "de-a lungul unei perioade de timp", acest lucru fiind determinat de maniera prin care controlul bunurilor sau al serviciilor este transferat catre client. Principiul care sta la baza acestui standard este acela ca societatea ar trebui sa recunoasca si sa inregistreze veniturile intr-un mod care sa indice transferal de bunuri sau servicii.

IFRS 15 stabileste un cadru general care se va aplica pentru recunoasterea veniturilor provenind dintr-un contract incheiat cu un client (cu exceptii limitate), indiferent de tipul tranzactiei sau de industrie; Standardul stabileste cinci pasi de urmat pentru recunoasterea veniturilor:

- identificarea contractului (contractelor) cu un client;
- identificarea obligatiilor de performanta dintr-un contract;
- determinarea pretului tranzactiei la obligatiile din contract;
- alocarea pretului tranzactiei pentru obligatiile de executare;
- recunoasterea veniturilor atunci cand (sau pe masura ce) entitatea indeplineste o obligatie de executare.

Veniturile sunt evidentiata la valoarea justa a sumelor incasate sau de incasat nete de TVA. Veniturile sunt reduce cu valoarea retururilor, rabaturilor comerciale si a altor costuri similare.

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in momentul in care exista obligativitatea inregistrarii unui contract, respectiv au fost indeplinite toate conditiile urmatoare:

- a) partile din contract au aprobat contractul (in scris, verbal sau in conformitate cu alte practici obisnuite de afaceri) si se angajeaza sa indeplineasca obligatiile care le revin;
- b) societatea poate identifica drepturile fiecarei parti in ceea ce priveste bunurile sau serviciile care vor fi transferate;
- c) societatea poate identifica termenii de plata pentru bunurile sau serviciile care vor fi transferate;
- d) contractul are continut comercial;
- e) este probabil ca societatea sa colecteze contraprestatia la care va avea dreptul in schimbul bunurilor sau serviciilor care vor fi transferate clientului.

Venit din vanzarea bunurilor este recunoscut atunci cand societatea a transferat riscurile semnificative si beneficiile aferente dreptului de proprietate cumparatorului si este probabil ca societatea sa primeasca cele convenite anterior in urma platii. Transferul riscurilor si beneficiilor aferente dreptului de proprietate se considera realizat o data cu transferul titlului legal de proprietate sau cu trecerea bunurilor in posesia cumparatorului. Daca entitatea pastreaza riscuri semnificative aferente proprietatii, tranzactia nu reprezinta o vanzare si veniturile nu sunt recunoscute.

Societatea considera ca termenele de incasare nu genereaza o componenta financiara a veniturilor facturate catre distribuitori.

Recunoasterea cheltuielilor

Recunoasterea cheltuielilor constituie diminuari ale beneficiilor economice inregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de iesiri sau scaderi ale valorii activelor ori cresteri ale datorior, care se concretizeaza in reduceri ale capitalurilor proprii, altele decat cele rezultate din distribuirea acestora catre actionari.

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (CONTINUARE)

Active financiare - IFRS 9 Instrumente financiare

Evaluarea initiala a activelor financiare si a datorilor financiare

IFRS 9 inlocuieste IAS 39, Instrumente financiare - recunoastere si evaluare. IASB a elaborat IFRS 9 in trei etape, care se ocupa separat de IFRS clasificarea si evaluarea activelor financiare, deprecierea si acoperirea riscurilor. Alte aspecte ale IAS 39, cum ar fi domeniul de aplicare, recunoasterea si derecunoasterea activele financiare sunt conform acestuia, cu unele modificari.

Clasificarea pe IFRS 9 este determinata de caracteristicile fluxurilor de numerar si de modelul de business in cadrul caruia este detinut un activ. Societatea foloseste modelul simplificat de analiza.

Deprecierea activelor nefinanciare (excluzand stocurile, investitiile imobiliare si activele privind impozitul amanat) – IAS 36 "Deprecierea activelor"

Active detinute de societate, asa cum este precizat in IAS 36 "Deprecierea activelor", fac obiectul testelor de depreciere ori de cate ori evenimente sau modificari ale circumstantelor indica faptul ca este posibil ca valoarea lor contabila sa nu poata fi recuperata integral. Atunci cand valoarea contabila a unui activ depaseste suma recuperabila (adica suma cea mai mare dintre valoarea de utilizare si valoarea justa minus costurile de vanzare), activul este ajustat corespunzator.

Atunci cand nu este posibil sa se estimeze suma recuperabila a unui activ individual, testul de depreciere este realizat pe cel mai mic grup de active caruia ii apartine pentru care exista separat fluxuri de numerar identificabile; unitatile sale generatoare de numerar (UGN-uri).

Cheltuielile cu deprecierea sunt incluse in contul de profit sau pierdere, cu exceptia cazului in care reduce castiguri recunoscute anterior in alte elemente ale rezultatului global.

Provizioane – IAS 37 „Provizioane, datorii contingente si active contingente”

Provizionul este evaluat la cea mai buna estimare a cheltuielilor necesare pentru decontarea obligatiei la data raportarii, actualizat la o rata pre-impozitare ce reflecta evaluarile curente de piata ale valorii banilor in timp si riscurile specifice datoriei.

Conform IAS 37 „Provizioane, datorii contingente si active contingente”, un provizion trebuie recunoscut in cazul in care:

- a) societatea are o obligatie actuala (legala sau implicita) generata de un eveniment trecut;
- b) este probabil ca pentru decontarea obligatiei sa fie necesara o iesire de resurse incorporand beneficii economice;
- c) poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei.

Daca nu sunt indeplinite aceste conditii, nu trebuie recunoscut un provizion.

Provizioanele se inregistreaza in contabilitate cu ajutorul conturilor din grupa 15 "Provizioane" si se constituie pe seama cheltuielilor, cu exceptia celor aferente dezafectarii imobilizarilor corporale si altor actiuni similare legate de acestea, pentru care se vor avea in vedere prevederile IFRIC 1.

Recunoasterea, evaluarea si actualizarea provizioanelor se efectueaza cu respectarea prevederilor IAS 37 „Provizioane, datorii contingente si active contingente”.

Provizioanele sunt grupate in contabilitate pe categorii si se constituie pentru:

- a) litigii;
- b) garantii acordate clientilor;
- c) dezafectarea imobilizarilor corporale si alte actiuni similare legate de acestea;
- d) restructurare;
- e) beneficiile angajatilor;
- f) alte provizioane.

Provizioanele constituite anterior se analizeaza periodic si se regularizeaza.

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (CONTINUARE)

Beneficiile angajatilor – IAS 19 Beneficiile Angajatilor

Beneficii curente acordate salariatilor

Beneficiile pe termen scurt acordate salariatilor includ indemnizatii, salarii si contributiile la asigurarile sociale. Aceste beneficii sunt recunoscute drept cheltuieli odata cu prestarea serviciilor.

Beneficii dupa incheierea contractului de munca

Atat societatea, cat si salariatii au obligatia legala sa contribuie la asigurarile sociale constituite la Fondul National de Pensii administrat de Casa Nationala de Pensii (plan de contributii fondat pe baza principiului "platesti pe parcurs").

De aceea societatea nu are nici o alta obligatie legala sau implicita de a plati contributii viitoare. Obligatia sa este numai de a plati contributiile atunci cand ele devin scadente. Daca societatea inceteaza sa angajeze persoane care sunt contribuabili la planul de finantare al Casei Nationale de Pensii, nu va avea nici o obligatie pentru plata beneficiilor castigate de proprii angajati in anii anteriori. Contributiile societatii la planul de contributii sunt prezentate la capitolul cheltuieli in anul la care se refera.

Impozit amanat - IAS 12 „Impozitul pe profit”

In calculul impozitului amanat, societatea va tine cont de prevederile IAS 12 „Impozitul pe profit”.

Actiunile si datoriile privind impozitul amanat sunt recunoscute atunci cand valoarea contabila a unui activ sau datorie din situatia pozitiei financiare difera de baza fiscala.

Recunoasterea activelor privind impozitul amanat este limitata la acele momente in care este posibil ca profitul impozabil al perioadei urmatoare sa fie disponibil.

Suma activului sau pasivului este determinata utilizand rate de impozitare care au fost adoptate in mare masura pana la data raportarii si se preconizeaza a se aplica atunci cand datoriile /(actiunile) privind impozitul amanat sunt decontate /(recuperate).

Societatea compenseaza creantele si datoriile privind impozitul amanat daca si numai daca:

- a) are dreptul legal de a compensa creantele privind impozitul curent cu datoriile privind impozitul curent;
- b) creantele si datoriile privind impozitul amanat sunt aferente impozitelor pe profit percepute de aceeaasi autoritate fiscala.

Dividende

Cota-parte din profit ce se plateste, potrivit legii, fiecarui actionar constituie dividend. Dividendele repartizate detinatorilor de actiuni, propuse sau declarate dupa perioada de raportare, precum si celelalte repartizari similare efectuate din profitul determinat in baza IFRS si cuprins in situatiile financiare anuale, nu sunt recunoscute ca datorie la finalul perioadei de raportare.

La contabilizarea dividendelor sunt avute in vedere prevederile IAS 10 „Evenimente ulterioare datei bilantului”.

Capital si rezerve

Capitalul si rezervele (capitaluri proprii) reprezinta dreptul actionarilor asupra activelor unei entitati, dupa deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercitiului financiar.

Entitatea s-a infiintat conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale.

In primul set de situatii financiare intocmite conform IFRS, societatea a aplicat IAS 29 -, „Raportarea financiara in economii hiperinflationiste” pentru aporturile actionarilor obtinute inainte de 01 ianuarie 2004, si anume, acestea au fost ajustate cu indicele de inflatie corespunzator.

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 Iunie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (CONTINUARE)

Costurile de finantare

O entitate trebuie sa capitalizeze costurile indatorarii care sunt atribuibile direct achizitiei, constructiei sau productiei unui activ cu ciclu lung de productie ca parte a costului respectivului activ. O entitate trebuie sa recunoasca alte costuri ale indatorarii drept cheltuieli in perioada in care acestea le suporta.

Rezultatul pe actiune

Societatea prezinta rezultatul pe actiune de baza pentru actiunile ordinare. Rezultatul pe actiune de baza se determina prin divizarea profitului sau pierderii atribuibile actionarilor ordinari ai societatii la numarul mediu ponderat de actiuni ordinare aferente perioadei de raportare.

Raportarea pe segmente

Un segment este o componenta distincta a societatii care furnizeaza anumite produse sau servicii (segment de activitate) sau furnizeaza produse si servicii intr-un anumit mediu geografic (segment geografic) si care este supus la riscuri si beneficii diferite de cele ale celorlalte segmente. Din punct de vedere al segmentelor de activitate, societatea nu identifica componente distincte din punct de vedere al riscurilor si beneficiilor asociate.

Parti afiliate

O persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este considerata afiliata unei Societatii daca acea persoana:

- (i) detine controlul sau controlul comun asupra societatii;
- (ii) are o influenta semnificativa asupra societatii;
- (iii) este un membru al personalului-cheie din conducere.

Personalul-cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, conduce si controla activitatile societatii in mod direct sau indirect, incluzand orice director (executiv sau nu) al entitatii. Tranzactiile cu personalul cheie includ exclusiv beneficiile salariale acordate acestora asa cum sunt prezentate in Nota 8- Cheltuieli cu beneficiile angajatilor.

O entitate este afiliata societatii daca intruneste oricare dintre urmatoarele conditii:

- (i) entitatea si societatea sunt membre ale aceluiasi grup (ceea ce inseamna ca fiecare societate-mama, filiala si filiala din acelasi grup este legata de celelalte);
- (ii) entitate este entitate asociata sau asociere in participatie a celeilalte entitati (sau entitate asociata sau asociere in participatie a unui membru al grupului din care face parte cealalta entitate);
- (iii) ambele entitati sunt asocieri in participatie ale aceluiasi tert ;
- (iv) entitate este asociere in participatie a unei terte entitati, iar cealalta este o entitate asociata a tertei entitati;
- (v) entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor entitatii raportoare sau ai unei entitati afiliate entitatii raportoare. In cazul in care chiar entitatea raportoare reprezinta ea insasi un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, afiliati entitatii raportoare;
- (vi) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana afiliata;
- (vii) persoana afiliata care detine controlul influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii (sau a societatii-mama a entitatii).

Societatea nu deruleaza tranzactii cu entitati descrise la literele (i) – (vii) de mai sus.

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 30 Iunie 2023

(toate sumele sunt exprimate în lei ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (CONTINUARE)

Standarde emise care au intrat în vigoare în anul 2023:

Standarde, amendamente și noi interpretări ale standardelor

Aplicarea inițială a noilor amendamente la standardele existente în vigoare pentru perioada de raportare curentă

Următoarele amendamente la standardele existente emise de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB) sunt în vigoare pentru perioada de raportare curentă:

- Amendamente la IFRS 4 „Contracte de asigurare” – Prelungirea scutirii temporare de la aplicarea IFRS 9 (data expirării scutirii temporare de la aplicarea IFRS 9 a fost prelungită pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023).

La data aprobării acestor situații financiare, următoarele amendamente la standardele existente au fost emise de IASB și adoptate de UE:

- IFRS 17 „Contracte de asigurare” inclusiv amendamente la IFRS 17 emise de IASB în data de 25 iunie 2020 - adoptate de UE în data de 19 noiembrie 2021 (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023).

Începând cu perioada încheiată la 30 iunie 2023, Societatea pregătește situația fluxurilor de trezorerie folosind metoda indirectă. De asemenea, în scopul prezentării unor informații comparative cu perioada încheiată la 30 iunie 2023, Societatea a pregătit situația fluxurilor de trezorerie prin aceeași metodă la 30 iunie 2022.

Standarde noi și amendamente la standardele existente emise de IASB, care au fost adoptate de UE

În prezent, IFRS astfel cum au fost adoptate de UE nu diferă semnificativ de reglementările adoptate de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB), cu excepția următoarelor standarde noi, amendamente la standardele existente și interpretări noi, care nu au fost aprobate pentru utilizare în UE la data publicării prezentelor situații financiare (datele de intrare în vigoare menționate mai jos sunt pentru standardele IFRS emise de IASB):

- Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare” – Clasificarea datoriilor în datorii pe termen scurt și datorii pe termen lung (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),
- Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare” – Prezentarea politicilor contabile (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),
- Amendamente la IAS 8 „Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori” – Definiția estimărilor contabile (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),
- Amendamente la IAS 12 „Impozit pe profit” – Impozit amânat aferent creanțelor și datoriilor care decurg dintr-o singură tranzacție (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),
- Amendamente la IFRS 17 „Contracte de asigurare” – Aplicarea inițială a IFRS 17 și IFRS 9 – Informații comparative (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023).

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEIAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

3. VENITURI SI SEGMENTE OPERATIONALE

Mai jos este prezentata o analiza a veniturilor:

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Vanzari de produse finite	302.413.958	251.166.796
Vanzari de produse realizate pe alte site-uri de fabricatie	60.640.689	50.005.990
Venituri din alte activitati	613.974	431.763
Reduceri comerciale acordate	(47.797.705)	(52.985.575)
Total	315.870.916	248.618.974

Potrivit distributiei geografice, cifra de afaceri este structurata astfel:

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Pe piata din Romania	196.078.548	153.369.770
Pe pietele externe	119.792.368	95.249.204
Total	315.870.916	248.618.974

4. VENITURI SI CHELTUIELI DIVERSE

Venituri si cheltuieli financiare:

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Cheltuieli cu dobanzile	(2.115.643)	(2.220.330)
Venituri din dobanzi	1.383	394
Venituri din diferente de curs valutar, net	5.408.524	4.317.325
Cheltuiala din diferente de curs valutar	(5.990.895)	(4.206.668)
Alte venituri/(cheltuieli) financiare	77.403	(100.977)
Pierdere financiara neta	(2.619.228)	(2.210.256)

Cheltuielile cu dobanda se refera la imprumuturile de la banci, care sunt evaluate la cost amortizat.

Alte venituri din exploatare:

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Despagubiri, amenzi si penalitati	4.178	-
Venituri din vanzarea imobilizarilor corporale si necorporale	-	66.580
Venituri din subventii	135.453	153.144
Alte venituri din exploatare	661.685	1.830.457
Total	801.316	2.050.181

ANTIBIOTICE S.A.**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE****PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2023**

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

5. CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT CURENT SI AMANAT

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	11.665.940	4.023.651
Cheltuieli cu impozit pe profit amanat	(1.094.983)	(1.001.673)
Total	10.570.957	3.021.978

6. CHELTUIELI CU MATERII PRIME, CONSUMABILE UTILIZATE SI MARFURI

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Cheltuieli cu materiile prime	81.591.306	71.165.428
Cheltuieli cu consumabilele	7.498.858	25.283.081
Cheltuieli cu marfurile	27.435.209	8.112.824
Ambalaje consumate	16.851	6.310
Total	116.542.224	104.567.643

7. CHELTUIELI CU PROVIZIOANELE, AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SI AMORTIZAREA

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Cheltuieli cu deprecierea activelor imobilizate (IAS 36)	-	-
Venituri din reluarea deprecierei activelor imobilizate (IAS 36)	-	244.652
Cheltuieli cu amortizarea (notele 11 si 12) (IAS 36, IFRS 16)	(13.439.635)	(10.736.890)
Ajustari nete pentru deprecierea activelor imobilizate	(13.439.635)	(10.492.238)
Cheltuieli cu deprecierea stocurilor (IAS 36)	(1.964.160)	(16.578.891)
Venituri din reluarea deprecierei stocurilor (IAS 36)	308.463	-
Ajustari nete pentru deprecierea stocurilor (nota 14)	(1.655.697)	(16.578.891)
Cheltuieli cu deprecierea creantelor incerte (IFRS 9)	(4.893.834)	(12.982.618)
Venituri din reluarea deprecierei creantelor incerte (IFRS 9)	-	4.213.900
Creante trecute pe cheltuieli (IFRS 9)	-	(4.382.606)
Ajustari nete pentru deprecierea creantelor incerte (nota 15)	(4.893.834)	(13.151.324)
Cheltuieli cu provizioanele (IAS 36)	(7.654.713)	-
Venituri din reluarea / anulara provizioanelor (IAS 36)	2.536.832	1.437.996
Ajustari nete pentru provizioane	(5.117.881)	1.437.996

ANTIBIOTICE S.A.**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE****PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 IUNIE 2023****(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)****8. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR SI REMUNERATIA MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Salarii	62.973.630	52.885.924
Contributii la fondul de asigurari sociale de stat	1.427.325	1.194.099
Tichete de masa + alte beneficii acordate salariatilor	3.895.319	2.968.670
Total, conform liniei "Cheltuieli cu beneficiile angajatilor"	68.296.274	57.048.693
Remuneratia Consiliului de Administratie	1.068.089	1.054.145

9. ALTE CHELTUIELI

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Cheltuieli de transport	2.352.216	2.022.375
Cheltuieli cu utilitati si certificate verzi	15.149.493	10.350.320
Cheltuieli cu servicii executate de terti	5.792.617	6.163.417
Cheltuieli cu reparatiile	870.649	689.133
Cheltuieli cu alte impozite si taxe *	23.427.769	19.991.542
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	9.212.486	8.905.131
Cheltuieli cu primele de asigurare	1.461.688	694.240
Alte cheltuieli generale	2.013.938	7.915.025
Cheltuieli cu chiriile	146.723	146.210
Cheltuieli cu deplasările	899.156	281.193
Cheltuieli cu taxele postale si telecomunicatii	275.522	268.467
Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati	4.140	15.301
Cheltuieli privind activele cedate	-	104.508
Total	61.606.397	57.546.862

* Cheltuieli cu alte impozite si taxe

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022
	(neauditat)	(neauditat)
Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	761.569	705.516
Cheltuieli cu impozitul pe terenuri	267.577	267.633
Cheltuieli cu impozitul pe mijloace de transport	19.544	20.964
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	3.831.046	3.127.874
Cheltuieli cu impozitul pentru inregistrarea de licente	6.672	-
Cheltuieli privind fondul de mediu	20.593	34.804
Cheltuieli cu taxe firma si publicitate	-	5.186
Cheltuieli privind taxa Clawback	18.520.768	15.829.565
Total	23.427.769	19.991.542

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

10. IMOBILIZARI CORPORALE

Imobilizarile corporale sunt elemente corporale care:

- a) sunt detinute in vederea utilizarii pentru producerea sau prestarea de bunuri sau servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative;
- b) se preconizeaza a fi utilizate pe parcursul mai multor exercitii financiare.

Recunoastere:

Costul unui element de imobilizari corporale trebuie recunoscut ca activ daca si numai daca:

- a) este probabila generarea pentru entitate de beneficii economice viitoare aferente activului;
- b) costul activului poate fi evaluat in mod fiabil.

Evaluarea dupa recunoastere

Dupa recunoasterea ca activ, un element de imobilizari corporale este contabilizat la costul sau minus amortizarea acumulata si pierderile acumulate din depreciere.

Dupa recunoasterea ca activ, un element de imobilizari corporale a carui valoare justa poate fi evaluata in mod fiabil este contabilizat la o valoare reevaluat, aceasta fiind valoarea sa justa la data reevaluarii. Reevaluarile sunt efectuate cu suficienta regularitate pentru a se asigura ca valoarea contabila nu se deosebeste semnificativ de ceea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la finalul perioadei de raportare. Reevaluarea imobilizarilor corporale se refera la cladiri si terenuri conform articolului 99 alineatul (1) din Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr 2844/2016.

Atunci cand un element al imobilizarilor corporale din categoria I prevazuta in Catalogul privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe este reevaluat, orice amortizare cumulata la data reevaluarii este eliminata din valoarea contabila bruta a activului, iar valoarea neta este recalculata la valoarea reevaluat a activului.

Daca un element de imobilizari corporale este reevaluat, atunci intreaga clasa de imobilizari corporale din care face parte acel element este reevaluat.

Daca valoarea contabila a unei imobilizari corporale este majorata ca rezultat al reevaluarii, atunci cresterea este recunoscuta in alte elemente ale rezultatului global si acumulata in capitalurile proprii cu titlu de surplus din reevaluare. Cu toate acestea, majorarea trebuie recunoscuta in profit sau pierdere in masura in care aceasta compenseaza o descrestere din reevaluarea aceluiasi activ recunoscut anterior in profit sau pierdere.

Daca valoarea contabila a unui activ este diminuata ca urmare a unei reevaluari, aceasta diminuare trebuie recunoscuta in profit sau pierdere. Cu toate acestea, reducerea trebuie recunoscuta in alte elemente ale rezultatului global in masura in care surplusul din reevaluare prezinta un sold creditor pentru acel activ. Reducerea recunoscuta in alte elemente ale rezultatului global micsoareaza suma acumulata in capitalurile proprii cu titlu de surplus din reevaluare.

Surplusul din reevaluare inclus in capitalurile proprii aferent unui element de imobilizari corporale este transferat direct in rezultatul reportat atunci cand activul este derecunoscut. Transferurile din surplusul din reevaluare in rezultatul reportat nu se efectueaza prin profit sau pierdere.

Daca exista, efectele impozitelor asupra profitului rezultate din reevaluarea imobilizarilor corporale sunt recunoscute si prezentate in conformitate cu IAS 12 Impozit pe profit.

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

10. IMOBILIZARI CORPORALE (continuare)

Amortizare

Valoarea amortizabila a unui activ este alocata in mod sistematic pe durata sa de viata utila. Amortizarea unui activ incepe cand acesta este disponibil pentru utilizare, adica atunci cand se afla in amplasamentul si starea necesare pentru a putea functiona in maniera dorita de conducere.

Terenul detinut in proprietate nu eOste amortizat.

Pentru mijloacele fixe amortizabile societatea utilizeaza, din punct de vedere contabil, metoda de amortizare liniara. Duratele de amortizare sunt determinate de catre o comisie interna de specialitate conform procedurilor interne societatii. Mai jos este o scurta prezentare a duratelor de viata a mijloacelor fixe pe principalele categorii:

Categorie	Durata de viata
Cladiri si constructii	24-40 ani
Echipamente si instalatii	7-24 ani
Mijloace de transport	4- 6 ani
Tehnica de calcul	2- 15 ani
Mobilier si echipament de birou	3- 15 ani

Deprecierea

Pentru a determina daca un element de imobilizari corporale este depreciat, o entitate aplica IAS 36 Deprecierea activelor. La sfarsitul fiecarei perioade de raportare, entitatea estimeaza daca exista indicii ale deprecierei activelor. In cazul in care sunt identificate astfel de indicii, entitatea estimeaza valoarea recuperabila a activului.

Daca si numai daca valoarea recuperabila a unui activ este mai mica decat valoarea sa contabila, valoarea contabila a activului va fi redusa pentru a fi egala cu valoarea recuperabila. O astfel de reducere reprezinta o pierdere din depreciere. O pierdere din depreciere este recunoscuta imediat in profitul sau in pierderea perioadei, cu exceptia situatiilor in care activul este raportat la valoarea reevaluat, in conformitate cu prevederile unui alt Standard (de exemplu, in conformitate cu modelul de reevaluare din IAS 16 Imobilizari corporale). Orice pierdere din depreciere in cazul unui activ reevaluat este considerata ca fiind o descrestere generata de reevaluare.

Cele mai importante proiecte de investitii derulate in anul 2023 sunt urmatoarele:

1. Sistem de canalizare

Lucrarile la aceasta investitie au inceput in anul 2019 si vor fi finalizate in anul 2023. Sistemul de canalizare actual are o vechime de circa 60 ani, prezentand coroziune avansata, datorata substantelor chimice canalizate si actiunii mecanice a apei. In decursul timpului s-au produs mai multe avarii majore, pe intreg teritoriul platformei ATB. Avand in vedere uzura mare, exista riscul de a se produce si alte avarii care ar fi putut avea implicatii majore asupra activitatilor societatii si asupra mediului, motiv pentru care realizarea unui sistem de canalizare nou a fost imperios necesara.

2. Centrala fotovoltaica de 2,5 MW

Realizarea acestui obiectiv de investitii a fost fundamentata pe urmatoarele premise:

- evolutia preturilor la energia electrica
- prognoza in crestere a cantitatii de energie achizitionata-oportunitatea de finantare din fonduri PNRR a capacitatilor energetice din surse regenerabile
- integrarea principiilor de sustenabilitate in procesele si strategiile de dezvoltare ale companiei.

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

10. IMOBILIZARI CORPORALE (continuare)

2. Centrala fotovoltaica de 2,5 MW (continuare)

Rezultatele aşteptate in urma implementarii investitiei sunt urmatoarele:

- reducerea cantitatii de energie electrica achizitionata cu circa 3300 MWh pe an, reprezentând 26% comparativ cu nivelul consumului din anul 2021
- reducerea emisiilor dioxid de carbon cu circa 558,5 tone/an
- punerea în valoare a terenurilor companiei neutilizate in prezent.

Investitia va fi finalizata in anul 2023.

3. Centrala fotovoltaica de 1,2 MW

Panourile fotovoltaice aferente acestei centrale vor fi amplasate pe un numar de 13 cladiri, pentru care in urma expertizarilor tehnice a rezultat ca acoperisurile suporta incarcari suplimentare. Se estimeaza o productie anuala de circa 1.840 MWh, reprezentand circa 15 % din consumul anual de energie electrica al Antibiotice S.A. din anul 2021. Investitia va fi finalizata in anul 2023.

4. Iluminat exterior si supraveghere video

Iluminatul exterior pe platforma Antibiotice S.A. a fost dezvoltat in mai multe etape, adaptandu-se mereu la schimbarile aduse prin demolarea unor cladiri și estacade sau odata cu instalarea camerelor de supraveghere video. In prezent, cea mai mare parte a aparatelor existente prezinta deficiente in functionare și nu asigura un nivel optim al fluxului luminos, ceea ce duce la insecuritate fizica, imposibilitatea supravegherii zonelor perimetrale atat cu personal uman cat si prin preluarea imaginilor prin intermediul camerelor de supraveghere video, iluminarea neadecvata a zonelor de circulatie auto și pietonala din incinta. Lucrarile la acest obiectiv de investitii au inceput in anul 2023 si vor fi finalizate in anul 2026.

5. Sistem de alimentare cu apa potabila

Lucrarile de modernizare a retelei de alimentare cu apa potabila au inceput in anul 2017 si au constat in inlocuirea conductelor din otel aflate in diverse stadii de uzura cu tevi din polipropilena. Pana in prezent au fost modernizate tronsoane ce reprezinta circa 50 % din lungimea totala a retelei de alimentare cu apa potabila. Tronsoanele ce au mai ramas de modernizat vor fi realizate in etape, pana in anul 2026.

6. Alte investitii

Modernizari de instalatii de productie si distributie utilitati (abur, condens, electrice etc), dezvoltarea portofoliului de produse prin cercetare proprie si licensing, re tehnologizarea laboratoarelor de cercetare si pentru controlul calitatii, in tehnologia informatiei, pentru sistemul de management integrat (calitate, mediu, sustenabilitate si securitate in munca), pentru modernizarea site-urilor si echipamentelor existente.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCEIAT LA 30 IUNIE 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

10. IMOBILIZARI CORPORALE (continuare)

	Terenuri	Cladiri	Utilaje si chipamente, vehicule	Instalatii si obiecte de mobilier	Imobilizari corporale in curs	Total
COST						
Sold la 1 ianuarie 2022	189.933.152	157.513.278	225.871.215	8.749.574	64.714.983	646.782.202
Cresteri:	-	54.141.612	37.931.262	1.130.587	37.576.233	130.779.694
din care:	-	-	-	-	-	-
Transferuri in / din imobilizari in curs	-	54.141.612	37.931.262	1.130.587	-	93.203.461
Cedari si alte reduceri	-	(901.646)	(2.434.289)	(40.719)	(93.203.461)	(96.580.115)
din care:	-	-	-	-	-	-
Transferuri in / din imobilizari in curs	-	-	-	-	(93.203.461)	(93.203.461)
Sold la 31 decembrie 2022	189.933.152	210.753.244	261.368.188	9.839.442	9.087.755	680.981.781
Sold la 1 ianuarie 2023	189.933.152	210.753.244	261.368.188	9.839.442	9.087.755	680.981.781
Cresteri:	-	12.024.902	7.669.441	353.464	19.857.824	39.905.631
din care:	-	-	-	-	-	-
Transferuri in / din imobilizari in curs	-	12.024.902	7.669.441	353.464	-	20.047.807
Cedari si alte reduceri	-	-	-	-	(20.047.807)	(20.047.807)
din care:	-	-	-	-	-	-
Transferuri in / din imobilizari in curs	-	-	-	-	(20.047.807)	(20.047.807)
Sold la 30 iunie 2023	189.933.152	222.778.146	269.037.629	10.192.906	8.897.772	700.839.605

ANTIBIOTICE S.A.**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE****PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHEIAT LA 30 Iunie 2023**

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

10. IMOBILIZARI CORPORALE (continuare)

	<u>Terenuri</u>	<u>Cladiri</u>	<u>Utilaje si echipamente, vehicule</u>	<u>Instalatii si obiecte de mobilier</u>	<u>Imobilizari corporale in curs</u>	<u>Total</u>
AMORTIZARE CUMULATA						
Sold la 1 ianuarie 2022	-	23.591.076	135.912.271	6.438.037	-	165.941.384
Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	-	8.881.920	11.872.360	298.144	-	21.052.424
Cedari si reduceri	-	(347.382)	(2.434.288)	(40.719)	-	(2.822.389)
Sold la 31 decembrie 2022	-	32.125.614	145.350.343	6.695.462	-	184.171.419
Sold la 1 ianuarie 2023	-	32.125.614	145.350.343	6.695.462	-	184.171.419
Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	-	5.221.951	6.987.806	197.566	-	12.407.323
Sold la 30 iunie 2023	-	37.347.565	152.338.149	6.893.028	-	196.578.742
VALOAREA NETA CONTABILA						
Valoarea contabila neta la 1 ianuarie 2023	189.933.152	178.627.630	116.017.845	3.143.980	9.087.755	496.810.361
Valoarea contabila neta la 30 iunie 2023	189.933.152	185.430.581	116.699.480	3.299.878	8.897.772	504.260.863

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEIAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON")), daca nu este specificat altfel)

11. IMOBILIZARI NECORPORALE

Evidenta immobilizarilor necorporale se realizeaza conform IAS 38 „Imobilizari necorporale” si IAS 36 „Deprecierea activelor”. Imobilizarile necorporale dobandite extern sunt recunoscute initial la cost si ulterior amortizate liniar pe parcursul duratei economice utile a acestora.

Cheltuielile aferente achizitionarii de brevete, drepturi de autor, licente, marci de comert sau fabrica si alte imobilizari necorporale recunoscute din punct de vedere contabil, cu exceptia cheltuielilor de constituire, a fondului comercial, a imobilizarilor necorporale cu durata de viata utila nedeterminata, incadrate astfel potrivit reglementarilor contabile, se recupereaza prin intermediul deducerilor de amortizare liniara pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, dupa caz.

Imobilizarile necorporale generate la nivel intern

Cheltuielile de cercetare (sau in faza de cercetare a unui proiect intern) sunt recunoscute drept cheltuieli ale exercitiului la care se refera.

Cheltuielile de dezvoltare aferente proiectelor pentru produse noi se recunosc drept imobilizari necorporale. Acestea sunt formate din: consumuri de materii prime si materiale, costuri cu manopera aferenta orelor lucrate pentru fiecare proiect, alte taxe achitate autoritatilor de reglementare in domeniul farmaceutic cu sumele necesare autorizarii.

	Licente si alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
COST			
Sold la 1 ianuarie 2022	24.900.852	24.371.232	49.272.084
Cresteri	1.546.656	8.779.976	10.326.632
Transferuri in / din imobilizari in curs	-	-	-
Cedari/reduceri	-	(2.857.071)	(2.857.071)
Sold la 31 decembrie 2022	26.447.508	30.294.137	56.741.645
Sold la 1 ianuarie 2023	26.447.508	30.294.138	56.741.646
Cresteri	7.002.292	7.140.953	14.143.245
Transferuri in / din imobilizari in curs	-	-	-
Cedari/reduceri	-	(6.843.724)	(6.843.724)
Sold la 30 iunie 2023	33.449.800	30.591.367	64.041.167
AMORTIZAREA CUMULATA			
Sold la 1 ianuarie 2022	19.432.320	-	19.432.320
Cheltuiala cu amortizarea	1.513.382	-	1.513.382
Depreciere	-	-	-
Reduceri	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2022	20.945.702	-	20.945.702
Sold la 1 ianuarie 2023	20.945.702	-	20.945.702
Cheltuiala cu amortizarea	1.032.312	-	1.032.312
Depreciere	-	-	-
Reduceri	-	-	-
Sold la 30 iunie 2023	21.978.014	-	21.978.014
VALOARE CONTABILA NETA			
La 1 ianuarie 2023	5.501.806	30.294.137	35.795.943
La 30 iunie 2023	11.471.786	30.591.367	42.063.153

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

12. STOCURI

Conform prevederilor IAS 2, stocurile sunt active:

- a) detinute pentru vanzare pe parcursul desfasurarii normale a activitatii;
- b) in curs de productie pentru o astfel de vanzare; fie
- c) sub forma de materii prime, materiale si alte consumabile ce urmeaza a fi folosite in procesul de productie sau pentru prestarea de servicii.

Evaluarea stocurilor

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta.

Costul stocurilor

Costul stocurilor cuprinde toate costurile de achizitie, costurile de conversie, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in starea si in locul in care se gasesc in prezent.

Stocurile de materii prime si materiale sunt evidentiata la valoarea de achizitie. Iesirea din gestiune a stocurilor se face utilizand metoda Pret Mediu Ponderat.

Stocurile de produse in curs de executie sunt evidentiata la valoarea materiilor prime si materialelor inglobate in acestea.

Stocul de produse finite este evidentiata la cost de productie.

Ajustari pentru deprecierea stocurilor

Evaluarea pentru deprecierea stocurilor este efectuata la nivel individual si se bazeaza pe cea mai buna estimare a conducerii privind valoarea prezenta a fluxurilor de numerar care se asteapta a fi primite. Fiecare activ depreciat este analizat individual. Precizia ajustarilor depinde de estimarea fluxurilor de numerar viitoare.

Ajustarile privind stocurile se bazeaza pe calculul efectuat la sfarsitul exercitiului financiar pentru ajustarea de valoare specifica aferenta stocurilor de materii prime, materiale si produse finite care nu mai corespund din punct de vedere calitativ. Calculul ajustarii generale pentru deprecierea stocurilor se face in functie de durata de valabilitate a articolelor existente in stoc.

	Sold la 30 iunie 2023	Sold la 31 decembrie 2022
	(neauditat)	(corectat)
Produse finite	89.718.201	67.319.986
Materii prime	50.424.880	47.011.753
Marfuri	29.514.696	27.243.090
Consumabile	466.790	316.640
Obiecte de inventar	17.626	19.626
Produse reziduale	3.465	4.111
Ambalaje	67.203	78.647
Produse in curs de executie	5.494.297	4.768.710
Stocuri - valoare bruta	175.707.158	146.762.563
Ajustari de valoare pentru materii prime si materiale	(1.964.160)	-
Ajustari de valoare pentru produse finite	(11.071.663)	(11.380.126)
Ajustari de valoare pentru marfuri	(1.248.723)	(1.248.723)
Total ajustari de valoare	(14.284.546)	(12.628.849)
Total stocuri - valoare neta	161.422.612	134.133.715

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

13. CREANTE COMERCIALE SI SIMILARE

Creantele apar in principal prin furnizarea de bunuri si servicii catre clienti (de exemplu creante comerciale), dar incorporeaza si alte tipuri de activ monetar contractual.

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica mai putin ajustarile constituite pentru depreciere in cazurile in care s-a constatat ca valoarea realizabila este mai mica decat valoarea istorica.

Ajustarile pentru depreciere sunt recunoscute atunci cand exista dovezi obiective (cum ar fi dificultati financiare semnificative din partea partenerilor sau neindeplinirea obligatiilor de plata sau intarziere semnificativa a platii) ca societatea nu va putea incasa toate sumele datorate conform cu termenii creantelor, suma respectivei ajustari fiind diferenta dintre valoarea contabila neta si valoarea actuala a fluxurilor de numerar viitoare preconizate asociata cu creanta depreciata.

Evaluarea pentru deprecierea creantelor este efectuata la nivel individual si se bazeaza pe o analiza de risc pe categorii de clienti fiind cea mai buna estimare a conducerii privind valoarea prezenta a fluxurilor de numerar care se asteapta a fi primite. In determinarea recuperabilitatii unei creante se ia in considerare modificarile valorii creantei de incasat incepand de la data scadenta pana la data de raportare. Au fost efectuate calcule in acest sens pe fiecare factura in parte, luandu-se in considerare factura de vanzare si incasarea in termenele stabilite, conform IFRS 9 „Instrumente financiare”.

Societatea evalueaza la fiecare data a bilantului masura in care exista vreo dovada obiectiva ca un activ financiar (creanta) este depreciat. Daca exista orice dovada de acest fel, societatea aplica tratamente diferite pentru a determina valoarea oricarei pierderi din depreciere, in functie de tipul activului: active financiare contabilizate la cost amortizat, active financiare contabilizate la cost si active financiare disponibile pentru vanzare.

Valoarea contabila a activului trebuie redusa fie direct, fie prin utilizarea unui cont de ajustari pentru depreciere. Valoarea pierderii trebuie recunoscuta in profit sau pierdere.

In cazul in care, intr-o perioada ulterioara, valoarea pierderii aferente din depreciere scade, iar descresterea poate fi corelata obiectiv cu un eveniment ce apare dupa ce a fost recunoscuta deprecierea (cum ar fi o imbunatatire a ratingului de credit al debitorului), pierderea din depreciere recunoscuta anterior trebuie reluata fie direct, fie prin ajustarea unui cont de provizion pentru depreciere. Reluarea nu trebuie sa aiba drept rezultat o valoare contabila a activului financiar mai mare decat valoarea ce ar fi constituit costul amortizat, daca deprecierea nu ar fi fost recunoscuta la data la care deprecierea este reluata. Valoarea reluarii trebuie sa fie recunoscuta in profit sau pierdere.

Ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale se compun din provizionul specific, constituit in totalitate pentru litigii dupa care este calculat si provizionul general.

Provizionul general pentru deprecierea creantelor clienti se calculeaza in functie de vechimea creantelor existente in sold. Ajustarile pentru depreciere calculate nu pot depasi din punct de vedere valoric sumele care sunt necesare stingerii creantei comerciale. La analiza creantelor de incasat pe baza de efecte comerciale, in situatiile in care sunt identificate evenimente care dovedesc existenta unor incidente de plata sau deteriorarea situatiei financiare a debitorului, se pot calcula ajustari, marimea provizionului pentru depreciere fiind cel mult egala cu marimea efectului.

	Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	Sold la 31 decembrie 2022
Creante pe termen scurt		
Creante comerciale	263.615.080	214.052.126
Efecte de comert	4.508.485	4.180.578
Avansuri platite furnizorilor de imobilizari	1.666.983	888.436
Avansuri platite furnizorilor de stocuri si servicii	914.193	412.734
Avansuri platite catre angajati	631	154
Alte creante	5.213.709	6.223.542
Provizion pentru depreciere	(34.248.486)	(29.354.652)
Sold la sfarsitul perioadei	241.670.595	196.402.918

Modificarile ajustarilor de depreciere pentru creante incerte.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

13. CREANTE COMERCIALE SI SIMILARE (continuare)

	<u>Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023</u>	<u>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022</u>
	(neauditat)	
Sold la inceputul perioadei	(29.354.652)	(24.863.762)
Creante scoase din evidenta in timpul perioadei	-	7.560.123
Ajustare de deprecierea inregistrata in situatia rezultatului global in legatura cu creantele comerciale	(4.893.834)	(12.051.013)
Creante aferente clienti transferati	-	-
Sold la sfarsitul perioadei	(34.248.486)	(29.354.652)

14. CAPITAL SOCIAL

	<u>Sold la 30 iunie 2023</u>	<u>Sold la 31 decembrie 2022</u>
	(neauditat)	
Actiuni ordinare varsate integral	67.133.804	67.133.804

Structura actionariatului

	<u>Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)</u>		<u>Sold la 31 decembrie 2022</u>	
	<u>Numar actiuni</u>	<u>% detinere</u>	<u>Numar actiuni</u>	<u>% detinere</u>
MINISTERUL SANATATII	355.925.135	53,0173	355.925.135	53,0173
INFINITY CAPITAL INVESTMENTS S.A.*	197.475.826	29,4153	181.515.771	27,0379
Alte persoane fizice si juridice	117.937.079	17,5675	133.897.134	19,9448
Total	671.338.040	100,00	671.338.040	100,00

* La data de 31.12.2022 societatea se numea SIF OLTENIA

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate în lei ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

14. CAPITAL SOCIAL (continuare)

Rezerva din reevaluare

Reconcilierea dintre soldul initial si final al rezervei din reevaluare este dupa cum urmeaza:

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023 (neauditat)	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
Sold la inceputul perioadei pentru rezerva din reevaluare	132.338.377	135.893.766
Sold la inceputul perioadei pentru impozitul amanat aferent rezervei din reevaluare	(21.174.138)	(21.743.000)
Transferul rezervei din reevaluare la rezultatul reportat ca urmare a amortizarii si iesirilor de imobilizari corporale, net de impozit	(1.518.556)	(3.555.389)
Reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-
Diminuare impozit amanat aferent rezervei din reevaluare	(242.962)	(568.862)
Sold la sfarsitul perioadei pentru rezerva din reevaluare	130.819.821	132.338.377
Sold la sfarsitul perioadei pentru impozitul amanat aferent rezervei din reevaluare	(20.931.176)	(21.174.138)
Reconcilierea rezervelor din reevaluare	109.888.645	111.164.239

15. DATORII PRIVIND BENEFICIILE ANGAJATILOR SI PROVIZIOANE

	Pe termen scurt		Pe termen lung	
	30 iunie 2023 (neauditat)	31 decembrie 2022	30 iunie 2023 (neauditat)	31 decembrie 2022
Beneficii pentru angajati	-	-	-	-
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	11.797.216	6.679.335	-	-
Total	11.797.216	6.679.335	-	-

16. DATORII COMERCIALE SI SIMILARE

Datoriile financiare includ în principal datoriile comerciale si alte datorii financiare pe termen scurt (datoriile în relatia cu personalul, datorii privind impozitele si taxele, datorii privind credite bancare pe termen scurt, datorii în relatia cu creditorii diversi) care sunt recunoscute initial la valoarea justa si ulterior înregistrate la cost amortizat utilizand metoda dobanzii efective.

	Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	Sold la 31 decembrie 2022
Datorii comerciale	65.072.833	58.755.589
Efecte de platit	3.801.093	2.182.409
Datorii din achizita de imobilizari	14.001.583	12.839.306
Alte datorii curente*	15.276.040	11.997.193
Avansuri incasate în baza comenzilor	1.436.272	292.894
Total	99.587.821	86.067.391

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEIAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

16. DATORII COMERCIALE SI SIMILARE (continuare)

* Alte datorii curente

	Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	Sold la 31 decembrie 2022
Datorii salariale catre angajati si datorii privind asigurarile sociale	9.186.266	8.284.751
Drepturi ale angajatilor nerevendicate	11.527	13.431
Alti creditor	1.135.075	1.116.573
Dobanzi de platit	187.913	81.217
Alte impozite de plata	298.709	6.718
Dividende de plata	4.456.550	2.494.503
Total	15.276.040	11.997.193

Datorii din impozite si taxe curente

Taxa pe valoarea adaugata

Taxa pe valoarea adaugata se evidentiaza pe baza decontului de TVA. Valoarea TVA de plata se achita autoritatilor fiscale pana la data de 25 a lunii urmatoare, indiferent de nivelul de recuperare a creantelor de la clienti. Autoritatile fiscale permit decontarea TVA pe o baza neta. Daca TVA deductibila este mai mare decat TVA colectata, diferenta este rambursabila la cererea societatii. Respectiva TVA poate fi rambursata dupa efectuarea unui control fiscal, sau chiar in absenta acestuia, daca sunt intrunite anumite conditii. TVA aferenta vanzarilor si achizitiilor care nu au fost decontate la sfarsitul perioadei de raportare este recunoscuta in situatia pozitiei financiare la valoarea neta si prezentata separat ca un activ sau obligatie curenta. In cazurile in care au fost inregistrate ajustari pentru deprecierea creantelor, pierderea din depreciere este inregistrata pentru valoarea bruta a debitorului, inclusiv TVA. Taxa pe valoare adaugata aferenta trebuie platita catre bugetul de stat si poate fi recuperata doar in cazul prescrierii debitorului, ca urmare a deciziei de faliment.

Taxa claw-back

Taxa claw-back reglementata de Ordonanta de urgenta nr. 77/2011 privind stabilirea unor contributii pentru finantarea unor cheltuieli in domeniul sanatatii, se plateste trimestrial la Bugetul de stat pentru **medicamentele cu prescriptie medicala**, incluse in programele nationale de sanatate, cu sau fara contributie personala, folosite in tratamentul ambulatoriu pe baza de prescriptie medicala prin farmaciile cu circuit deschis, pentru cele utilizate in tratamentul spitalicesc, suportate din Fondul national unic de asigurari sociale de sanatate și din bugetul Ministerului Sanatatii.

	Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	Sold la 31 decembrie 2022
TVA de plata	586.178	-
Impozit pe profitul curent	7.022.204	-
Taxa Clawback	8.800.000	8.169.643
Alte fonduri speciale	126.030	111.027
Total	16.534.412	8.280.670

	Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)	Sold la 31 decembrie 2022
Impozit pe profit amanat	31.638.512	30.071.210
Total	31.638.512	30.071.210

ANTIBIOTICE S.A.**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE****PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 30 Iunie 2023****(toate sumele sunt exprimate în lei ("RON"), dacă nu este specificat altfel)****17. IMPRUMUTURI DE LA BANCI**

Imprumuturile bancare la 30 iunie 2023 și 31 decembrie 2022 sunt următoarele:

<u>Banca finantatoare</u>	<u>Tipul finantării</u>	<u>Data acordării</u>	<u>Sold la 31 decembrie 2022</u>	<u>Sold la 30 iunie 2023 (neauditat)</u>	<u>Pe termen scurt la 30 iunie 2023 (neauditat)</u>	<u>Pe termen lung la 30 iunie 2023 (neauditat)</u>	<u>Perioada</u>
Unicredit Bank	linie de credit - capital circulant	8/17/2016	34.008.116	31.191.525	31.191.525	-	84 LUNI
Unicredit Bank	credit de investiții	5/3/2018	46.973.501	52.675.570	10.669.897	42.005.673	120 LUNI
TOTAL			80.981.617	83.867.095	41.861.422	42.005.673	

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 Iunie 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

18. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

Pentru situatia fluxurilor de numerar, numerarul include numerarul in casa si conturile bancare curente. Valoare contabila a acestor active este aproximativ egala cu valoarea lor justa.

Numerarul si echivalentele de numerar la sfarsitul anului financiar, dupa cum sunt prezentate in situatia fluxurilor de numerar, pot fi reconciliate cu elemente aferente din bilantul contabil, dupa cum urmeaza:

	<u>30 iunie 2023</u> (neauditat)	<u>31 decembrie 2022</u>
Numerar in banci	363.299	1.718.889
Efecte de incasat	-	-
Numerar in casa	5.962	8.565
Echivalente numerar	-	-
Total	<u>369.261</u>	<u>1.727.454</u>

19. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

	<u>2023</u> (neauditat)	<u>2022</u>
La 1 ianuarie	<u>2.163.611</u>	<u>2.466.590</u>
Intrari de subventii	-	-
Transferate catre situatia rezultatului global	135.453	302.979
La 31 decembrie 2022 / 30 iunie 2023	<u>2.028.158</u>	<u>2.163.611</u>
Curente	306.289	306.289
Imobilizate	1.721.869	1.857.322

20. INSTRUMENTE FINANCIARE SI GESTIONAREA RISCURILOR

In conformitate cu IFRS 9, activele si datoriile financiare ale societatii sunt evaluate la cost amortizat. In conformitate cu modelul de afaceri al societatii, activele si datoriile financiare sunt detinute in vederea colectarii fluxurilor de numerar contractuale, iar aceste fluxuri de numerar sunt exclusiv plati de principal si dobanzi. Societatea nu a inclus informatii privind valoarea justa pentru activele si datoriile financiare care nu sunt evaluate la valoarea justa daca valoarea contabila reprezinta o aproximare rezonabila a valorii juste.

Societatea este expusa prin operatiunile sale la urmatoarele riscuri financiare:

- Riscul de credit;
- Riscul de schimb valutar;
- Riscul de lichiditate.

Asemenea tuturor celorlalte activitati, societatea este expusa la riscuri care apar din utilizarea instrumentelor financiare. Prezenta nota descrie obiectivele, politicile si procesele societatii pentru gestionarea acestor riscuri si metodele utilizate pentru a le evalua. Informatii cantitative suplimentare in legatura cu prezentele riscuri sunt prezentate in aceste situatii financiare.

Nu au existat modificari majore in expunerea societatii la riscuri privind instrumentele financiare, obiectivele, politicile si procesele sale pentru gestionarea acestor riscuri sau metodele utilizate pentru a le evalua in comparatie cu perioadele anterioare exceptand cazul in care se mentioneaza altfel in prezenta nota.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

20. INSTRUMENTE FINANCIARE SI GESTIONAREA RISCURILOR (continuare)

Instrumente financiare principale

Instrumentele financiare principale utilizate de societate, din care apare riscul privind instrumentele financiare, sunt dupa cum urmeaza:

- Creante comerciale si alte creante;
- Numerar si echivalente de numerar;
- Investitii in titluri de participare cotate;
- Datorii comerciale si alte datorii .

Un sumar al instrumentelor financiare detinute pe categorii este furnizat mai jos:

	Imprumuturi si creante	
	30 iunie 2023 (neauditat)	31 decembrie 2022
ACTIVE		
Creante comerciale si asimilate	241.670.595	196.402.918
Numerar si echivalente de numerar	369.261	1.727.454
Total	242.039.856	198.130.372
	La cost amortizat	
	30 iunie 2023 (neauditat)	31 decembrie 2022
DATORII		
Datorii comerciale si similare	99.587.821	86.067.391
Imprumuturi pe termen scurt	41.861.422	34.008.116
Imprumuturi pe termen lung	42.005.673	46.973.501
Total	167.049.008	242.982.991

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul de pierdere financiara pentru societatea care apare daca un client sau o contrapartida la un instrument financiar nu isi indeplineste obligatiile contractuale. Societatea este expusa in principal la riscul de credit aparut din vanzari catre clienti.

La nivelul societatii exista o Politica Comerciala, in aceasta sunt prezentate clar conditiile comerciale de vanzare si exista conditii impuse in selectia clientilor.

Antibiotice S.A. lucreaza cu distribuitori mari din piata farmaceutica nationala. La vanzarea la export, in toate situatiile in care este posibil, se contracteaza vanzarea cu plata in avans.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEIAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

20. INSTRUMENTE FINANCIARE SI GESTIONAREA RISCURILOR (continuare)

Calculul si analiza situatiei nete (capitaluri proprii)

Indicatori (LEI)	30 iunie 2023	31 decembrie 2022
	(neauditat)	
Credite si imprumuturi pe termen scurt	41.861.422	34.008.116
Credite si imprumuturi pe termen lung	42.005.673	46.973.501
Numerar si echivalente de numerar	(369.261)	(1.727.454)
Datorii nete	83.497.834	79.254.163
Total capitaluri proprii	698.114.415	641.430.601
Datorii nete in capitaluri proprii (%)	11,96%	12,35%

Riscul de schimb valutar

Societatea este in principal expusa la riscul valutar la achiziitiile efectuate de la furnizori de materii prime, ambalaje si alte materiale din afara Romaniei. Furnizorii de la care societatea achizitioneaza aceste articole necesare productiei de medicamente trebuie sa detina documente de calitate, prevazute in regulile europene de productie si inregistrare a medicamentelor. Societatea nu poate limita astfel foarte mult achiziitiile din terte tari. Urmarirea termenelor de plata si asigurarea disponibilitatilor banesti pentru plata, astfel incat efectul riscului de schimb valutar sa fie minimizat, sunt in sarcina directiei economice.

La 30 iunie 2023 expunerea neta pe tipuri de valuta a societatii la riscul de schimb valutar era dupa cum urmeaza:

Active/pasive in EURO echivalent LEI	Pentru anul incheiat la	
	30 iunie 2023	31 decembrie 2022
	(neauditat)	
Active financiare monetare	6.238.864	1.637.820
Pasive financiare monetare	(17.801.737)	(19.978.727)
Active financiare nete	(11.562.873)	(18.340.906)
Variatie RON/EUR	Castig/ Pierdere	
Apreciere RON / EUR cu 5%	(578.144)	(917.045)
Depreciere RON / EUR cu 5%	578.144	917.045
Impact in rezultat	-	-
Active si pasive in EURO	30 iunie 2023	31 decembrie 2022
	(neauditat)	
Active financiare monetare	1.256.974	331.047
Pasive financiare monetare	(3.586.601)	(4.038.228)
Active financiare nete	(2.329.627)	(3.707.181)

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

20. INSTRUMENTE FINANCIARE SI GESTIONAREA RISCURILOR (continuare)

Riscul de schimb valutar (continuare)

Active/pasive in USD echivalent LEI	<u>30 iunie 2023</u> (neauditat)	<u>31 decembrie 2022</u>
Active financiare monetare	23.161.759	22.693.672
Pasive financiare monetare	(18.511.498)	(8.041.390)
Active financiare nete	4.650.261	14.652.283
Variatie RON/USD		
Apreciere RON / USD cu 5%	232.513	732.614
Depreciere RON / USD cu 5%	(232.513)	(732.614)
Impact in rezultat	-	-
Active si pasive in USD	<u>30 iunie 2023</u> (neauditat)	<u>31 decembrie 2022</u>
Active financiare monetare	5.062.680	4.896.576
Pasive financiare monetare	(4.046.229)	(1.735.077)
Active financiare nete	1.016.451	3.161.499

Expunerea neta a societatii la riscul de schimb valutar, in echivalent lei, este prezentata in tabelul urmatoar:

Active / Datorii	<u>30 iunie 2023</u> (neauditat)	<u>31 decembrie 2022</u>
LEI	112.897.722	88.021.883
EUR	(6.238.864)	(18.340.906)
USD	4.650.261	14.652.283
Alte valute (CAD,GBP)	-	-
Expunerea neta	111.309.119	84.333.260

Avand in vedere expunerea relativ redusa la fluctuatiile de curs valutar, nu este de asteptat ca fluctuatiile rezonabile ale cursurilor de schimb sa produca efecte semnificative in situatiile financiare viitoare.

Riscul de lichiditate

Politica societatii este de a se asigura ca va dispune de suficient numerar sa-i permita sa-si indeplineasca obligatiile atunci cand devin scadente. Pentru a atinge acest obiectiv, acesta cauta sa mentina solduri de numerar (sau facilitati convenite) pentru a satisface nevoile de plati.

Lichiditati bancare

Bancile la care societatea detine conturi bancare sunt analizate periodic de catre conducerea societatii.

ANTIBIOTICE S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

20. INSTRUMENTE FINANCIARE SI GESTIONAREA RISCURILOR (continuare)

Riscul operational

Riscul operational este riscul producerii unor pierderi directe sau indirecte provenind dintr-o gama larga de cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei si infrastructurii societatii, precum si din factori externi, altii decat riscul de credit, de piata si de lichiditate, cum ar fi cele provenind din cerinte legale si de reglementare si din standardele general acceptate privind comportamentul organizational. Riscurile operationale provin din toate operatiunile societatii.

Responsabilitatea principala a dezvoltarii controalelor legate de riscul operational revine conducerii unitatii. Responsabilitatea este sprijinita de dezvoltarea standardelor generale ale societatii de gestionare a riscului operational pe urmatoarele arii:

- cerinte de separare a responsabilitatilor, inclusiv autorizarea independenta a tranzactiilor;
- cerinte de reconciliere si monitorizare a tranzactiilor;
- alinierea la cerintele de reglementare si legale;
- documentarea controalelor si procedurilor;
- cerinte de analiza periodica a riscului operational la care este expusa societatea si adecvarea controalelor si procedurilor pentru a preveni riscurile identificate;
- cerinte de raportare a pierderilor operationale si propuneri de remediere a cauzelor care le-au generat;
- elaborarea unor planuri de continuitate operationala;
- dezvoltare si instruire profesionala;
- stabilirea unor standarde de etica;
- prevenirea riscului de litigii, inclusiv asigurare, acolo unde se aplica;
- diminuarea riscurilor, inclusiv utilizarea eficienta a asigurarilor, unde este cazul.

Adecvarea capitalurilor

Politica conducerii in ceea ce priveste adecvarea capitalului se concentreaza in mentinerea unei baze solide de capital, in scopul sustinerii dezvoltarii continue a societatii si atingerii obiectivelor investitionale.

21. PREZENTAREA PARTILOR AFILIATE

Natura relatiilor cu partile afiliate

In scopul prezentarii in situatiile financiare in conformitate cu prevederile IAS 24, societatea monitorizeaza relatiile cu entitatile afiliate. In cursul anilor 2021 si 2022 actionarul S.I.F. Oltenia a achizitionat actiuni ale societatii, crescand ponderea detinuta din capitalul social al Antibiotice S.A. de la 19,0465% la 27,0379% devenind astfel o entitatea asociata cu influenta semnificativa. Actionarul S.I.F. Oltenia are doi membri in Consiliul de Administratie al societatii.

Sume datorate si de primit de la partile afiliate

La finalul semestrului I al anului 2023, societatea nu a avut creante sau datorii cu entitatea asociata.

Informatii cu privire la tranzactiile cu partile afiliate

In cursul semestrului I al anului 2023, societatea nu a derulat cu entitatea asociata tranzactii comerciale.

Tranzactiile cu personalul cheie de conducere din cadrul societatii au fost prezentate in Nota 8 "Cheltuieli cu remunerarea angajatilor".

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEAT LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

22. DATORII CONTINGENTE

Antibiotice S.A. la 30 iunie 2023 nu are datorii contingente.

23. COMPARATIVE

În cursul perioadei încheiate la 30 iunie 2023, societatea a recalculat provizionul pentru stocuri aferent perioadei încheiate la 31 decembrie 2022 și a retratat situațiile financiare comparative la 31 decembrie 2022. Efectul corectării erorilor contabile asupra valorilor comparative din situațiile financiare întocmite la data prezentului raport sunt sintetizate în tabelul următor:

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2022	31 decembrie 2022
	<i>Raportare anterioara</i>	<i>Erori identificate</i>	<i>Retratata</i>
Active			
Active imobilizate			
Imobilizari corporale	496.810.361	-	496.810.361
Imobilizari necorporale	35.795.943	-	35.795.943
Total active imobilizate	532.606.304	-	532.606.304
Active circulante			
Stocuri	122.494.428	11.639.287	134.133.715
Creante comerciale si similare	199.646.249	-	199.646.249
Numerar si depozite pe termen scurt	1.727.454	-	1.727.454
Total active circulante	323.868.131	11.639.287	335.507.418
Total active	856.474.435	11.639.287	868.133.722
Capital propriu si datorii			
Datorii pe termen lung			
Imprumuturi si datorii bancare	46.973.501	-	46.973.501
Subventii pentru investitii - portiune necurenta	1.857.322	-	1.857.322
Datorii privind impozitele amanate	30.871.210	1.862.286	32.733.496
Total datorii pe termen lung	79.702.033	1.862.286	81.564.319
Datorii curente			
Datorii comerciale si similar	86.067.391	-	86.067.391
Imprumuturi bancare	34.008.116	-	34.008.116
Datorii din impozite si taxe curente	8.280.670	-	8.280.670
Subventii pentru investitii - portiune curenta	306.289	-	306.289
Provizioane	6.679.335	-	6.679.335
Total datorii curente	135.341.801	-	135.341.801
Capital propriu			
Capital subscris	67.133.804	-	67.133.804
Rezerve din reevaluare	111.164.239	-	111.164.239
Rezerve legale si alte rezerve	305.594.766	-	305.594.766
Rezultat reportat	157.537.792	9.777.001	167.314.793
Total capital propriu	641.430.601	-	651.207.602

ANTIBIOTICE S.A.**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE****PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR NCHIEIAT LA 30 IUNIE 2023****(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)****23. COMPARATIVE (continuare)****SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL**

	Perioada incheiata la 30 iunie 2023	Perioada incheiata la 30 iunie 2023	Perioada incheiata la 30 iunie 2022
	(neauditat) <i>Raportare anterioară</i>	(neauditat) <i>Erori identificate in perioada curenta pentru perioada anterioara</i>	<i>Corectat</i>
Venituri din contractele cu clientii, din care:	248.618.974		248.618.974
Venituri din vanzarea de produse finite	204.453.878		204.453.878
Venituri din vanzarea produselor realizate pe alte site-uri de fabricatie	43.733.333		43.733.333
Venituri din prestarea de servicii	431.763		431.763
Alte venituri din exploatare	1.897.037		1.897.037
Venituri din subventii	153.144		153.144
Modificari in cadrul stocurilor de produse finite si productie in curs	25.880.818		25.880.818
Venituri din proiecte de imobilizari	5.592.604		5.592.604
Materiile prime, consumabile folosite si produsele realizate pe alte site-uri de fabricatie	(104.567.643)		(104.567.643)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(57.048.693)		(57.048.693)
Cheltuieli de transport	(2.022.375)		(2.022.375)
Cheltuieli cu utilitatile	(10.350.320)		(10.350.320)
Amortizare si ajustarile pentru deprecierea activelor imobilizate, net	(10.492.238)		(10.492.238)
Ajustarile pentru deprecierea activelor circulante, net	(25.347.610)	9.324.921	(16.022.689)
Provizioane reversate, net	1.437.996		1.437.996
Sponsorizari, donatii	(186.236)		(186.236)
Alte cheltuieli	(45.174.167)		(45.174.167)
Diferente de curs valutar, net	110.657		110.657
Cheltuieli privind dobanzile, net	(2.219.936)		(2.219.936)
Alte cheltuieli financiare	(100.977)		(100.977)
Profitul inainte de impozitare	26.181.035	9.324.921	35.505.956
Cheltuiala cu impozitul pe profit	3.021.978	(1.491.987)	1.529.991

24. EVENIMENTE ULTERIOARE PERIOADEI DE RAPORTARE

Nu exista evenimente ulterioare semnificative care sa nu fie prezentate in aceste situatii financiare.

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de **10 august 2023**:Director general,
Ec. Ioan NANIDirector financiar,
Ec. Paula COMAN

RAPORT PRIVIND SITUAȚIILE FINANCIARE

Către Acționarii,
Antibiotice S.A.

Introducere

Am revizuit situațiile financiare atașate ale Antibiotice S.A. („Societatea”), care cuprind bilanțul contabil la 30 iunie 2023, contul de profit și pierdere pentru anul încheiat la această dată, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru anul încheiat la această dată, și un sumar al politicilor contabile semnificative, precum și alte note explicative.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016, cu modificările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Responsabilitatea practicianului

Responsabilitatea noastră este să exprimăm o concluzie asupra situațiilor financiare atașate. Am efectuat misiunea de revizuire în conformitate cu Standardul Internațional Aplicabil Misiunilor de Revizuire (ISRE) 2400 (Revizuit) „Misiuni de revizuire a situațiilor financiare istorice”. ISRE 2400 (Revizuit) prevede ca noi să concluzionăm dacă ceva ne-a atras atenția în sensul de a ne face să credem că situațiile financiare privite în totalitatea lor nu au fost întocmite, sub toate aspectele semnificative, conform cadrului de raportare financiară aplicabil. Acest standard cere, de asemenea, îndeplinirea standardelor de etică relevante.

O misiune de revizuire a situațiilor financiare, efectuată în conformitate cu standardul ISRE 2400 (Revizuit) este o misiune de asigurare limitată. Practicianul efectuează proceduri, constând în principal în efectuarea de interviuri ale conducerii și ale altor părți din cadrul entității, după caz, și aplicarea de proceduri analitice, și evaluează probele obținute.

Procedurile efectuate în cadrul unei misiuni de revizuire sunt substanțial mai puțin amănunțite decât cele efectuate în cadrul unei misiuni de audit efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit. În consecință, noi nu exprimăm o opinie de audit asupra situațiilor financiare atașate.

Concluzie

Pe baza revizurii efectuate, nu am luat cunoștință de nimic care să ne facă să credem că situațiile financiare nu prezintă cu fidelitate poziția financiară a Societății la 30 iunie 2023, și performanța financiară și fluxurile de trezorerie pentru anul încheiat la această dată în conformitate Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016, cu modificările ulterioare.

Evidențierea unor aspecte

Atragem atenția asupra notei 23, conform căreia în cursul perioadei încheiate la 30 iunie 2023, societatea a recalculat provizionul pentru stocuri aferent perioadei încheiate la 31 decembrie 2022 și a retratat situațiile financiare comparative la 31 decembrie 2022. Concluzia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Alte aspecte

Prezentul raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Revizuirea noastră a fost efectuată pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de revizuire și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nici nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru revizuirea noastră, pentru prezentul raport sau pentru concluzia formată.

Alina Ioana Mirea, Partener de audit



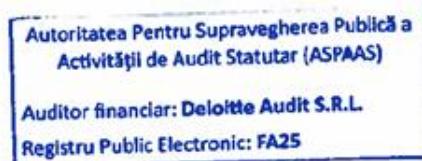
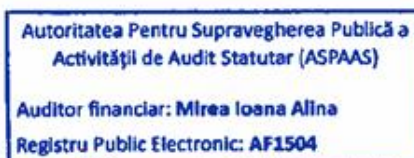
Înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF 1504

În numele:

DELOITTE AUDIT S.R.L.

Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA 25

Clădirea The Mark, Calea Griviței nr. 84-98 și 100-102, etajul 9, Sector 1
București, România
10 august 2023



Declaratie de conformitate

Situatiile financiare se întocmesc de către Societate în conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr. 82 din 1991, cu modificarile și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016, pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, cu modificarile și clarificarile ulterioare.

Prezentele rapoarte financiare individuale au fost întocmite în conformitate cu criteriile de recunoaștere, măsurare și evaluare conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, Interpretările și Standardele Internationale de Contabilitate (colectiv numite “IFRS”-uri) emise de către Consiliul pentru Standardele Internationale de Contabilitate (“IASB”) așa cum sunt adoptate de Uniunea Europeana (“IFRS-uri adoptate”);

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 30 iunie 2023 cuprind situația poziției financiare, situația rezultatului global, situația fluxurilor de numerar, situația modificărilor capitalurilor proprii și note explicative.

Principalele politici contabile aplicate la întocmirea situațiilor financiare sunt stabilite mai jos. Politicile au fost aplicate consecvent tuturor anilor prezentați, exceptând cazul în care se menționează altfel.

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu IFRS adoptate necesită utilizarea unor anumite estimări contabile cruciale. De asemenea, solicită conducerii să folosească raționamentul în procesul de aplicare a politicilor contabile ale Societății. Domeniile în care s-au luat și hotărâri și efectuat estimări semnificative în întocmirea situațiilor financiare și efectul acestora sunt arătate în cele ce urmează.

Director General,
Ec. Ioan NANI

Director Economic,
Ec. Paula Luminita COMAN



RAPORT CURENT

Data raportului: **14.08.2023**

Denumirea entității emitente: **Antibiotice SA**

Sediul social: Iași, str. Valea Lupului nr. 1, cod poștal 707410, <http://www.antibiotice.ro>

E-mail: relatiicuinvestitorii@antibiotice.ro

Numărul de telefon/fax: **0232 209000 / 0232 209633**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO1973096**

Numărul de ordine în Registrul Comerțului: **J22/285/1991**

Capital social subscris și vărsat: **67.133.804 lei**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București**

Eveniment important de raportat:

Comunicat disponibilitate pentru Raportul Sem. I 2023

Antibiotice Iași informează că **Raportul la 30.06.2023** este disponibil investitorilor prin *Bursa de Valori București*, *Autoritatea de Supraveghere Financiară*, precum și prin website-ul propriu: www.antibiotice.ro (Investitori/Informații financiare/Raportări financiare/2023).

Menționăm că raportul poate fi obținut și de la sediul societății (Birou Relații cu Investitorii, fax: 0372 065633, e-mail: relatiicuinvestitorii@antibiotice.ro).

Director General,
ec. *Ioan NANI*

Director Economic,
ec. *Paula-Luminița COMAN*

