

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

ianuarie - septembrie 2023

Raport trimestrial conform: IFRS
Data raportului: 30.09.2023

Denumirea societății comerciale:
Antibiotice SA

Sediul social:

Iași, Strada Valea Lupului nr.1

Numărul de telefon:

0232/209000; fax: 0232/209633

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 la 9 luni	3
Antibiotice, traditie si continuitate romaneasca	4
Antibiotice, companie profitabila pentru investitori	4
Pilonul 1: Adaptarea strategica a resurselor umane.....	6
Strategia 1. Implementarea managementului modern al resurselor umane.....	6
Strategia 2. Modernizarea culturii organizationale	8
Pilonul 2: Adaptarea strategica a portofoliului de produse	9
Cercetarea-dezvoltarea, o preocupare continua	12
Activitatea de in-licensing	13
Activitatea de promovare.....	14
Pilonul 3: Sustenabilitatea Afacerii prin Perfectionarea continua a Sistemului de Management Integrat (calitate, mediu, sanatate si securitate in munca).....	15
Pilonul 4: Managementul performantei.....	16
Strategia 1. Consolidarea afacerii in piata interna.....	17
Strategia 2. Internationalizarea afacerii in teritoriile ATB si in alte teritorii.....	19
Strategia 3. Pretul - element strategic	20
Strategia 4. Managementul fluxurilor financiare si a cheltuielilor operationale.....	22
Strategia 5. Aplicarea principiilor de consolidare a afacerii	30
Strategia 6. Investitiile – sustinerea viitorului	31
Pilonul 5: Perfectionarea sistemelor de Guvernanta Corporativa.....	32

Antibiotice la 9 luni

- creșterea cifrei de afaceri nete pe piața internă și internațională de 28% comparativ cu perioada similară a anului trecut;
- creșterea cu 32% a cifrei de afaceri nete obținute pe piața internă comparativ cu perioada similară a anului trecut, consolidând în structura profitabilitatea companiei;
- majorare cu 23% a cifrei de afaceri nete obținute la export comparativ cu perioada similară a anului trecut;
- în România este lider cantitativ (unitate indivizibilă) în piața totală pe formă farmaceutică unguente (20,6%), supozitoare și ovule (35,7%) și pulberi injectabile (56%) și lider valoric pe segmentul medicamentelor generice cu prescripție și non-RX comercializate în spitale, cu o cota de piață de 14,1%;
- a realizat un profit net de 76,7 milioane lei, comparativ cu valoarea de 29,5 milioane lei înregistrată la 30.09.2022;
- creșterea valorii pe acțiune de la 0,57 lei la 1 ianuarie 2023 la 1,18 lei la 30 septembrie 2023;
- atragerea de fonduri nerambursabile în valoare de 85 milioane lei pentru o capacitate de producție a produselor sterile, soluții și topice;
- obținerea unei cofinanțări în valoare de 4,1 milioane lei pentru dezvoltarea unei capacități de producție a energiei verzi;
- investiții de 58 milioane lei pentru dezvoltarea portofoliului de produse, producția de energie verde, modernizarea laboratoarelor și logisticii.

Antibiotice, traditie si continuitate romaneasca

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

Compania detine un portofoliu din peste 160 produse din 11 clase terapeutice, fiind format atat din medicamente care se elibereaza exclusiv pe baza de prescriptie medicala, cat si din medicamente, suplimente si dispozitive medicale care se elibereaza fara prescriptie medicala.

Portofoliul Antibiotice cuprinde urmatoarele categorii de produse:

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

Antibiotice detine o capacitate de productie proprie organizata pe 3 divizii de fabricatie: Divizia Produse Topice, Divizia Produse Forme Solide Orale, Divizia Produse 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. Totodata Antibiotice S.A. are 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, 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 si 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 indicilor bursieri:

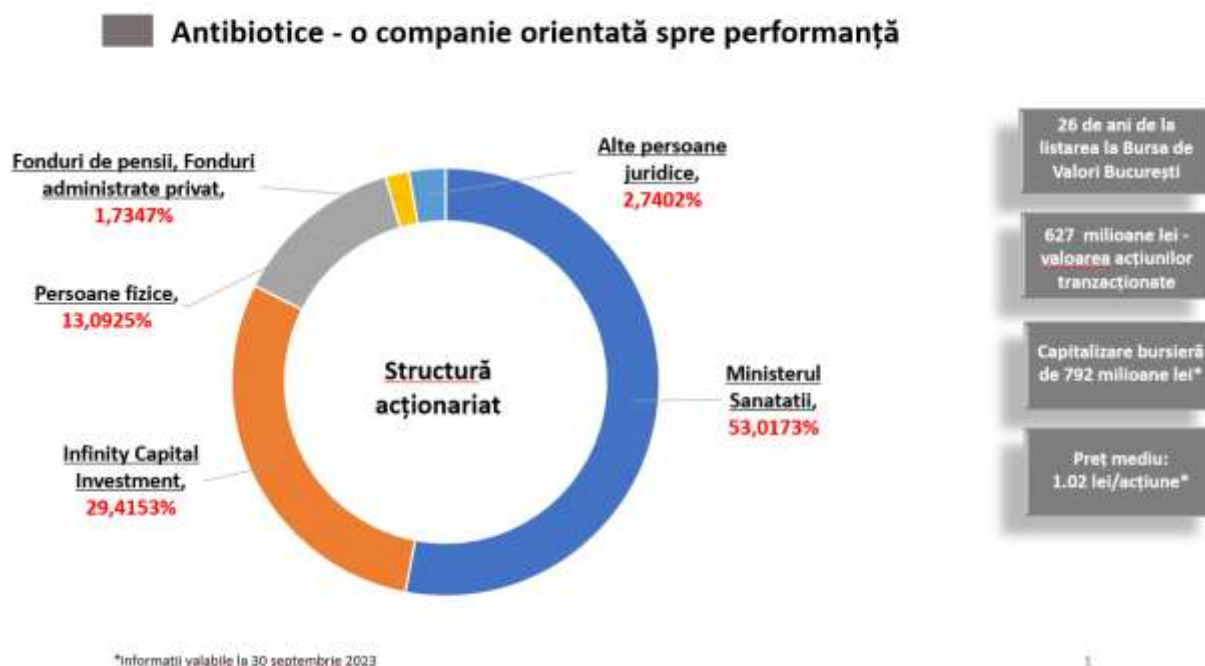
- BET-Plus, care include societatile romanesti listate pe piata BVB si care indeplinesc criteriile minime de selectie referitoare la lichiditate si la valoarea actiunilor incluse In free float, cu exceptia Societatilor de Investitii Financiare;

- BET-BK (din data de 18.09.2023), construit pentru a putea fi folosit ca benchmark de catre administratorii de fonduri, dar si de alti investitori institutionali si calculat ca un

indice de pret ponderat cu capitalizarea free-float-ului celor mai tranzactionate societati listate pe piata reglementata a BVB.

Tranzactionate sub simbolul ATB, actiunile Antibiotice S.A. sunt emise in forma dematerializata si sunt liber transferabile. Registrul Actionarilor Antibiotice S.A. lasi este mentinut de catre Depozitarul Central SA Bucuresti.

Pe parcursul primelor 9 luni ale anului 2023 s-au tranzactionat 38.497.940 actiuni, cu o valoare totala de tranzactionare de 26.647.326,15 lei. Valoarea actiunilor in primele 9 luni ale anului 2023 a cunoscut o evolutie constant favorabila, de la 0,5700 lei la 01 ianuarie la 1,1800 lei la data de 30 septembrie, cu un maxim de 1,2800 lei atins in data de 21.09.2023.



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 buneii guvernante si managementul performantei;
- principiul descentralizarii bugetelor

Principalul instrument de conducere si organizare a companiei pentru perioada 2023-2030 este „Planul de Afaceri - The Future Together”, elaborat de catre Directorul General si avizat de Consiliul de Administratie.

Actiunile derulate in primele 9 luni ale 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 Corporativa,

au condus la rezultate care creaza premisele atingerii obiectivelor planificate de companie pe termen lung.

Pilonul 1: Adaptarea strategica a resurselor umane

Adaptarea strategica a resurselor umane presupune dezvoltarea si implementarea de strategii de motivare si retentie a angajatilor valorosi si de atragere de noi salariatii cu competente adaptate industriei farmaceutice, corelate cu tendintele pietei fortei de munca.

In realizarea acestor demersuri, directia resurse umane urmareste asigurarea cu personal calificat, deruland politici de motivare a angajatilor si de creare a unui mediu de lucru care sa determine performanta si cresterea competitivitatii.

In cadrul acestui pilon obiectivele principale sunt:

- imbunatatirea gradului de retentie a personalului,
- monitorizarea si sustinerea performantei ca parte a strategiei de dezvoltare a companiei,
- derularea programelor de training si dezvoltare a competentelor angajatilor.

Indicatori performanta pe pilon	UM	2023 9 luni		
		Plan	Realizat	Grad realizare
Numar mediu ore formare profesionala continua / angajat cumulata	Nr. ore	30	33.10	110,33%
TOTAL INSTRUIRI CU LECTORI INTERNI – cerinte legale	Nr. ore	23	24.82	107,91%
INSTRUIRI CU LECTORI EXTERNI / INTERNI – in afara celor conform cerintelor regulatorii	Nr. ore	7	8.28	118,29%
Numar mediu angajati / an	Nr. angajati	1350	1350	100%
Productivitatea muncii**	Mii lei	313	350	111,8%
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, de gen, evaluarea starii de sanatate a angajatilor

Atingerea acestor obiective se realizeaza prin urmatoarele strategii si masuri:

Strategia 1. Implementarea managementului modern al resurselor umane

Masura 1. 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.

Actiuni specifice:

- In vederea atingerii obiectivelor din Planul de Afaceri “The Future Together” si a celor din Acordul Cadru incheiat cu Banca Europeana de Investitii in aprilie 2023, pentru a caror realizare este necesar un cadru optim de organizare interna s-au implementat urmatoarele actiuni:

- Infiintarea **Directiei Executive Planificare Strategica si Managementul Performantei**

- Infiintarea **Directiei Executive Cercetare-Dezvoltare si Managementul Portofoliului**

○ Infiintarea **Directiei Executive Vanzari Farmaceutice, Veterinare si Substante Active**

Masura 2. Adaptarea pachetelor motivationale in scopul atragerii si retentiei angajatilor valorosi (functii cheie) si cresterii gradului de retentie

Sistemul motivational este grupat pe elemente de facilitati fiscale prevazute in legislatia actuala, astfel:

- Limita de 33% din salariul de baza al angajatului - facilitate acordata: asigurare de sanatate
In primele 9 luni a fost extins numarul de pachete de asigurari de sanatate de la 250 la 560 (41% din personal) avandu-se in vedere urmatoarele criterii de eligibilitate:
 - conditiile de lucru specifice, conform prevederilor din CCM,
 - functiile rare care sunt greu de gasit pe piata muncii,
 - incadrarea in categoriile de personal strategic.
- Limita de 5% acordata pentru cheltuieli sociale din valoarea cheltuielilor cu personalul - facilitate acordata: asigurarea transportului personalului, indemnizatii sociale pentru evenimente familiale, premii acordate de sarbatori legale.

Gradul de retentie al personalului, la 9 luni 2023, a inregistrat valoarea de 96,6%, fiind in concordanta cu nivelul inregistrat in perioada similara a anului trecut.

Masura 3. Managementul carierei profesionale a angajatilor si a planurilor de succesorat / rezervelor de personal

In trimestrul III s-a intocmit procedura privind planul de succesorat si identificarea rezervei de personal in functie de potentialul determinat in urma evaluarii anuale a performantelor angajatilor.

Masura 4. Derularea programelor de training si dezvoltare a competentelor angajatilor

Pentru primele 9 luni din 2023 a fost planificat un numar mediu de 30 ore de pregatire profesionala/angajat, fiind realizate 33,10 ore/angajat, acestea incluzand ore de formare: in domenii in care exista cerinte legale de instruire, cu lectori interni, cu furnizori externi si pe platforma e-Learning.

Planul anual de training 2023 pentru dezvoltarea competentelor salariatilor cu furnizori externi face parte din proiectul **Academia a+** si este adaptat la solicitarile si nevoile de instruire identificate pentru structuri de activitate si angajati.

- Buget planificat 2023 = 1.000.000 lei
- Buget consumat ian-sept 2023 = 622.000 lei estimat (62,2%)

Masura 5. Promovarea platformei **Academia a+** ca instrument de gestionare a managementului cunoasterii in companie. **Academia a+** cuprinde doua componente: Colegiul Tehnic a+ si Scoala de Afaceri a+.

Actiuni specifice:

▪ **Colaborarea cu mediul universitar** s-a materializat pana la finalul trimestrului al III lea 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 si prin participarea la evenimente organizate pentru promovarea companiei si orientarea tinerilor absolventi in cariera.

▪ derularea editiei a VIII a a proiectului Performa+ - din cei 81 de candidati, au fost selectati un numar de 35 pentru participare. Cursurile si intalnirile cu specialistii nostri au inceput in luna septembrie si se vor finaliza in octombrie 2023.

- **Colaborarea cu mediul preuniversitar** a inclus:
 - programe de vizite didactice derulate in cele trei editii ale programului "Saptamana altfel" pentru un numar de 420 de elevi din invatamantul teoretic si profesional.
 - Au fost initiate contracte de colaborare cu trei licee pentru asigurarea stagiilor de practica pentru elevi in anul scolar 2023-2024.
 - In cadrul **Colegiului tehnic a+ -**
 - Este in curs de desfasurare, editia a II a a programului de identificare si pregatire profesionala multidisciplinara pentru 16 candidati, urmand a se face definitivarea pe posturi in cursul lunii noiembrie.
 - A fost demarata editia a III a a programului de identificare si pregatire profesionala multidisciplinara, pe baza de contract internship. Programul este in desfasurare pana la finalul anului 2023, in prezent fiind incheiate 4 contracte de internship.

Strategia 2. Modernizarea culturii organizationale

Cultura organizationala a companiei stabileste modul in care angajatii lucreaza impreuna, in care interactioneaza cu clientii si partenerii, in care sunt motivati si implicati si in care sunt perceputi in piata farmaceutica. Ajuta la definirea valorilor si obiectivelor organizatiei, care pot contribui la stimularea unui sentiment de loialitate si incredere in randul membrilor personalului. In plus, poate fi folosit ca instrument pentru a atrage si retine talentul de calitate, precum si pentru a ajuta la stabilirea unei imagini si a unei identitati de brand atractive. In cele din urma, a avea o cultura puternica a companiei poate duce la niveluri mai ridicate de productivitate, la imbunatatirea moralului si la un mediu de lucru pozitiv.

Pilonii de comunicare in cadrul culturii organizationale sunt:

Pilon 1 - Antibiotice, o companie pentru care merita sa lucrezi - actiunile derulate in cadrul acestui pilon vizeaza fidelizarea, coeziunea si colaborarea angajatilor prin motivatie si implicare.

In primele 9 luni au fost derulate urmatoarele proiecte: ateliere de petrecere a timpului liber si socializare intre diferite echipe (Club a+ Montan).

Pilon 2 - Traim sanatos intr-o companie sanatoasa face referire la sanatatea angajatilor si la felul in care aceasta este mentinuta prin proiecte dedicate.

In primele 9 luni au fost derulate urmatoarele proiecte: activitati sportive, actiuni dedicate Saptamanii Mondiale a Mobilitatii, programului de monitorizare a starii de sanatate pentru colegii implicati in activitati ce necesita efort fizic, program de screening pentru depistarea precoce a cancerului de san.

Pilon 3 - Antibiotice, un brand prietenos si responsabil contribuie la crearea unui mediu de lucru prietenos si deschis pentru angajati si implementarea de proiecte pentru comunitate in domeniile social, protectia mediului, sanatate si educatie.

In primele 9 luni au fost derulate urmatoarele proiecte: cursuri de prim ajutor, Stafeta Prieteniei (participanti - copii angajatilor), Conecteaza-te cu Natura - proiect de plantare copaci, Doneaza Sange - pune suflet pentru viata, Puterea faptei - actiuni caritabile pentru ajutorarea persoanelor defavorizate, Bistro - Pauza de Masa.

Pilon 4 - Traditie si continuitate romaneasca - Cu o experienta de 68 de ani pe piata pharma, Antibiotice crede in conceptele si valorile pe care generatii intregi de oameni le-au purtat in aceiasi misiune nobila cu spirit hipocratic.

In primele 9 luni au fost derulate urmatoarele proiecte: Oaspeti la noi acasa, Eveniment dedicat doamnelor, cu ocazia zilei de 8 Martie, Ziua iei - Traditie din generatiE in generatiE, Eveniment dedicat copiilor angajatilor de 1 Iunie.

Pilon 5 - Antibiotice, o companie orientata spre cunoastere si performanta - Promoveaza cultura invatarii continue in cadrul organizatiei, oferind acces la resurse de instruire online, ateliere de lucru si sesiuni de mentorat pentru a sprijini cresterea continua a competentelor profesionale ale angajatilor nostri.

Pilonul 2: Adaptarea strategica a portofoliului de produse

Antibiotice detine un portofoliu format din 166 de produse, din 11 clase terapeutice, care se elibereaza atat pe baza de prescriptie medicala, cat si 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 Antiinfectioase de uz sistemic (clasa care cuprinde inclusiv medicamentele destinate tratamentului tuberculozei);
- clasa Preparate dermatologice;
- clasa Sistem cardiovascular;
- clasa 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;
- Calitatea vietii (Sanatatea familiei si Sanatatea femeii);
- Nutriensa.

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.

Din punct de vedere al vanzarilor urmarind clasificarea Rx/Non-Rx, considerand produsele finite, la nivelul primelor 9 luni ale anului 2023 comparativ cu perioada similara din anul 2022, situatia se prezinta astfel:

Vanzari in piata interna + internationala	Valoare 9 luni 2022	Valoare 9 luni 2023	Variatie (2023-2022)
PRODUSE FINITE (Mil.LEI)			
RX	354,0	432,6	78,5
NON RX	57,1	59,1	2,0
Total	411,1	491,6	80,5

Categoria de produse Rx a inregistrat in primele 9 luni ale anului o valoare de 432,6 milioane lei, in crestere cu 22% comparativ cu aceeași perioada a anului 2022. Produsele fara prescriptie medicala (non-Rx) au inregistrat o crestere de 4% comparativ cu perioada similara a anului 2022, fiind astfel realizate vanzari in valoare de 59,1 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:

Vanzari in piata interna + internationala (Mil.LEI)	Valoare 9 luni 2022	Valoare 9 luni 2023	Variatie (2023-2022)
Divizia Sterile Si Substante Active	241,6	289,2	47,6
Divizia Forme Solide Orale	123,2	147,8	24,6
Divizia Produse Topice	105,7	122,3	16,7
Total	470,5	559,3	88,8

Divizia Forme Solide Orale

Portofoliul de forme solide orale cuprinde 67 de produse, in primele 9 luni fiind completat cu 2 produse noi:

- **Equilibra® Plus comprimate**, supliment alimentar ce se regaseste sub brandul umbrela Nutriensa®, asociere complexa de magneziu organic si vitamina B6, care contribuie la refacerea nivelului energetic al organismului si la functionarea normala a sistemului nervos.
- **Remiflu® granule pentru solutie orala in plic**, medicament OTC din cadrul conceptului Raceala si Gripa, tripla combinatie de paracetamol, maleat de clorfeniramina si acid ascorbic, indicat in ameliorarea principalelor simptome ale afectiunilor.

Analiza portofoliului actual al **Diviziei Forme Solide Orale** in primele 9 luni ale anului 2023 a avut ca scop identificarea modalitatilor de eficientizare a valorificarii acestuia, prin actiuni de securizare a vanzarilor proiectate, precum si de identificare a oportunitatilor de crestere, astfel:

- actiuni cu impact pozitiv asupra rentabilitatii (repositionari de pret, redefinire politica comerciala);
 - analize pietei pentru identificarea oportunitatilor de asimilare produse noi;
 - extensii de linie, propuneri de produse noi (pentru completarea unor game pentru aceeasi indicatie);
 - evaluarea potentialului de internationalizare a 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 ce 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 compania activeaza prin **portofoliu de forme solide orale** (9 clase), pentru primele 9 luni 2023 vanzarile aferente au fost:

PRODUSE FINITE Clasa terapeutica (Mil.LEI)	Valoare 9 luni 2022	Valoare 9 luni 2023	Variatie (2023-2022)
Antiinfecioase	67,93	96,47	28,54
Sistem Cardiovascular	27,48	27,21	-
Tract digestiv	12,44	16,67	4,23
Total	107,85	140,35	32,50

Primele 2 clase, respectiv clasa Antiinfecioase de uz sistemic si clasa C - Sistem cardiovascular, realizeaza 80% din valoarea aferenta Diviziei Forme Solide Orale. Produsele care au sustinut cresterile sunt medicamente pe baza de prescriptie medicala: Eficef® gama, Amoxicilina® gama, Ceforan®, Roclarin®, Piafen®.

Divizia Forme Topice

Portofoliul Diviziei Produse Topice cuprinde o structura diversificata de produse formata din medicamente de uz uman, medicamente de uz veterinar si produse dermatocosmetice.

Medicamentele de uz uman au adresabilitate catre o gama larga de patologii cu incidenta si prevalenta crescute: afectiuni dermatologice, musculare si osteoarticulare, venoase, oculare, genito-urinare, ale tractului digestiv si simptome asociate racelii si gripei.

Portofoliul de produse topice este format 58 produse, iar in primele 9 luni ale anului 2023 acesta s-a extins cu 4 produse topice noi in cadrul conceptului Derm a+: un medicament OTC si 3 produse dermatocosmetice.

Zinba® unguent, medicament OTC antiinfecios topic cu spectru larg, destinat prevenirii si tratamentului unui spectru larg de infectii bacteriene cutanate a completat segmentul medicamentelor dermatologice din portofoliul diviziei topice.

Gama Tiner® AZ, noua linie de produse dermatocosmetice este destinata ameliorarii simptomelor rozaceei, o boala inflamatorie cronica. Gama contine o spuma de curatare, o crema hidratanta cu factor de protectie solara si ser pentru tratament, asigurand o rutina completa de ingrijire zilnica. Noua linie contribuie la dezvoltarea portofoliului 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.

Produsele topice fara prescriptie medicala consolideaza principalele concepte de portofoliu Derm a+, Calitatea Vietii - Sanatatea Femeii si Sanatatea Familiei, 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:

PRODUSE FINITE Clasa terapeutica (Mil.LEI)	Valoare 9 luni 2022	Valoare 9 luni 2023	Variatie (2023-2022)
Preparate dermatologice	46,97	53,61	6,64
Sistem musculo-scheletic	11,31	11,30	-
Sistem Cardiovascular	11,95	14,26	2,31
Alte clase	35,43	43,14	7,71
Total	105,65	122,32	16,66

Produsele care au avut un aport semnificativ la cresterile inregistrate sunt corticosteroizii Nidoflor®, Flucinolon N, antifungicul Clotrimazol crema (clasa Preparate dermatologice), antireumaticele Clafen® Rapid, Saliform® gama (Sistem Musculo-Scheletic), antihemoroidale Hemorzon® gama, Fluxiv® unguent (afectiuni vasculare), antipireticele Paracetamol gama, unguentele oftalmice Kanamicina si gama Zifex® (Aparat Genito-Urinar).

Divizia Produse Sterile si Substante Active

Portofoliul Diviziei Sterile & Substante Active este segmentat in produse finite injectabile si substante active. Produsele finite cuprind 41 de medicamente injectabile de uz uman, reprezentand antiinfecioase de uz sistemic peniciline β-lactamice, cefalosporine, carbapeneme, polimixine, glicopeptide.

Un obiectiv important al strategiei privind portofoliului de produse este consolidarea statutului de lider in clasa de medicamente antiinfectioase antibacteriene si completarea cu medicamente esentiale din punct de vedere terapeutic.

In acest sens, portofoliul actual injectabil s-a extins cu alte 3 produse antiinfectioase: Vancomicina Atb® 500 mg, 1g pulbere pentru concentrat pentru solutie perfuzabila si Cefazolina Atb® 1g pulbere pentru solutie injectabila/perfuzabila.

Structura de vanzare a produselor din portofoliul acestei divizii in primele 9 luni ale anului:

PRODUSE FINITE Clasa terapeutica (Mil.LEI)	Valoare 9 luni 2022	Valoare 9 luni 2023	Variatie (2023-2022)
Antiinfectioase	240,97	288,43	47,46
Solutii spital	0,65	0,78	0,13
Total	241,61	289,21	47,59

Produsele cu un aport semnificativ in vanzari sunt: Amoxiplus® gama, Ampiplus® gama, Cefort®, Colistin®, Perasin® gama.

Pentru intreg portofoliul de produse, 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 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 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 primele trei trimestre 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 Solide Orale:

- 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 (1 produs cu prescriptie medicala RX si 1 supliment alimentar).

In intervalul ianuarie-septembrie 2023 s-au derulat activitati aferente diferitelor etape ale acestor proiecte, conform planificarilor de la inceputul anului. Valoare vanzarilor estimate pentru aceste produse in perioada 2024-2026 este de aproximativ 14,5 milioane lei.

Divizia Sterile Injectabile si Substante Active:

- 2 produse cu prescriptie medicala: 1 injectabil si 1 suspensie.

In intervalul ianuarie-septembrie 2023 s-au derulat activitati aferente diferitelor etape ale acestor proiecte, conform planificarilor de la inceputul anului. Valoarea de vanzare estimata pentru aceste produse in perioada 2024-2026 este de 49 milioane lei.

Pe langa cele 24 de proiecte de produs nou care continua din anul anterior, in primele trei trimestre ale anului 2023 s-au startat noi proiecte de cercetare, din cadrul a doua din cele trei divizii ale companiei, astfel:

Divizia Produse Topice

S-au fundamentat si startat etape de cercetare pentru 6 produse topice noi din categoria produselor cosmetice. Valoarea de vanzare estimata pentru aceste produse in perioada 2025-2027 este de 30 milioane lei.

Divizia Solide Orale

Au fost fundamentate 3 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 startate in cel de-al doilea trimestru al anului 2023, iar cel de al treilea a fost startat cu etape de cercetare in trimestrul III 2023. Valoarea de vanzare estimata pentru aceste produse in perioada 2025-2027 este de 13,5 milioane lei.

Ca parte integranta din Centrul de Cercetare Dezvoltare, **Centrul de Studii Clinice**, a derulat in intervalul ianuarie-septembrie 2023 etape de studiu pentru portofoliile urmatoarelor divizii ale companiei:

- *Divizia Solide Orale* - etape de studiu de bioechivalenta pentru 3 produse noi (Rx-uri);
- *Divizia Produse Topice* - etape de studiu clinic de faza II -III pentru 2 produse topice din care:
 - a. un produs nou (produs Rx) , in vederea sustinerii actiunilor de promovare in piata produselor generice cu combinatii unice;
 - b. un produs cu APP in Romania, studiu necesar sustinerii procesului de internationalizare (produs OTC);

Un al treilea studiu, observational, post marketing pentru un produs topic, cu prescriptie medicala este in derulare, avand ca scop sustinerea promovarii acestuia in randul specialistilor din domeniul medical.

In paralel cu studiile mai sus mentionate, avand in vedere cerintele autoritatilor de reglementare in domeniul pharma la nivel national si international, in laboratoarele centrului s-au derulat activitati de determinare impuritati nitrosaminice pentru produsele din portofoliul companiei, aceste analize fiind necesare mentinerii pe piata a produselor.

In primele 9 luni ale 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 disponibile spre finalul anului 2023. In paralel cu experimentarea 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, acestea fiind in cele din urma produse care sustin agricultura ecologica.

Activitatea de in-licensing

Conform planului de dezvoltare a portofoliului din Planul de afaceri "The Future Together" in anul 2023 au fost estimate a fi introduse prin in-licensing 28 produse.

In primele 9 luni ale anului 2023, s-au adus in portofoliu 20 produse (16 produse sunt cu prescriptie medicala si 4 produse fara prescriptie medicala) pentru completarea urmatoarelor clase terapeutice:

- 10 produse antiinfectioase

- 4 produs cardiovasculare
- 4 produse din clasa terapeutica tract digestiv si metabolism
- 1 produs raceala si gripa
- 1 produs sistem nervos

Valoarea estimata de vanzare a acestor produse in perioada 2024-2026 va fi de 39 milioane lei.

Unul din obiectivele din planul de afaceri este extinderea portofoliului de produse veterinare. In acest sens, in primele 9 luni ale anului 2023 au fost initiate negocieri si au fost contractate 8 produse care vor fi lansate la inceputul anului 2024. Valoarea estimata de vanzare a acestor produse in perioada 2024-2026 va fi 7 milioane lei.

Activitatea de promovare

Promovarea produselor din portofoliul Antibiotice reprezinta o activitate principala a strategiei de dezvoltare pe termen lung a companiei, fiind preocupati permanent de consolidare a parteneriatelor cu profesionistii din domeniul sanatatii, identificarea de noi consumatori prin programe de screening, identificarea de obiceiuri prescriptive si conduite de tratament prin programe de testare, parteneriate de promovare cu lanturile de farmacii privind cataloagele acestora pentru produsele non-Rx, precum si de accesarea unor canale alternative de promovare.

Comunicarea catre publicul larg

- Campanii integrate de comunicare catre public larg: TV si radio

- Gama Nutriensa

Noul produs Equilibra® Plus este inclus in campanii de promovare (campanii radio, actiuni de comunicare prin Social Media, comunicare catre medici si farmacisti) si proiecte de marketare pentru a asigura o distribuire teritoriala optima.

Continuarea campaniei de promovare a brandului Silithor® supliment alimentar hepatoprotector - hepatoregenerator - antioxidant, prin difuzare de spoturi la TV si radio, comunicare pe canalele de Social Media.

- Calitatea Vietii

Lansat la finalul anului 2022, Clafen® rapid (gel, diclofenac dietilamina 11.6 mg/gram), medicament OTC antiinflamator topic, a beneficiat de campanii de promovare la TV si radio.

- Derm a+

Pentru a informa potentialii consumatori despre cele patru produse noi (Tinero® AZ gama si Zinba®) s-au desfasurat actiuni de comunicare in farmacii si online.

Comunicarea catre profesionistii din domeniul sanatatii, in primele 9 luni ale anului 2023 s-a realizat prin intermediul vizitelor directe de promovare realizate de echipa de reprezentanti medicali si totodata prin participarea la congresele si conferintele nationale. Aceste evenimente au fost 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, Dermatologie, Obstetrica-Ginecologie, Urologie, Otorinolaringologie, Gastroenterologie, Pneumologie, Medicina de Familie si Farmacie.

Actiunile de promovare desfasurate au avut ca focus principal produsele nou asimilate in portofoliu alaturi de actiuni destinate consolidarii cotelor de piata pentru brandurile: Fluxiv®, Silithor®, Clafen®, Saliform Forte®, Zifex Complex® ovule, Zifex Duo® ovule, Aceclofen® sup, Eficef® cps, Perasin® inj.

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

Calitate certificata la nivel international

In primele 9 luni din 2023:

- a avut loc inspectia Agentiei Nationale a Medicamentelor si Dispozitivelor Medicale din Romania in vederea recertificarii GCP-GLP a Laboratorul Bioanalitic din cadrul Centrului de Studii Clinice (in perioada 25-27.01.2023);

- s-a primit avizul de functionare pentru Antibiotice SA 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).

In august 2023 a intrat in vigoare Anexa 1 la ghidul EUGMP ce prevede reglementari noi cu privire la fabricatia medicamentelor. Antibiotice a demarat o serie de activitati pentru conformarea cu noile cerinte impuse de ghidul EUGMP.

Au fost desfasurate audituri la furnizorii de materii prime/ materiale de ambalare primara/ produse finite, auditurile care s-au incheiat fara identificarea de neconformitati critice, fiind acceptati ca furnizori autorizati pentru Antibiotice.

Au fost initiate, evaluate sau finalizate un numar de 40 de agremente de calitate cu producatorii de substante active, produse finite si respectiv, Nistatina.

Responsabilitatea comparativ cu mediu

Activitatea de protectie a mediului inconjurator gestioneaza prevenirea poluarii si imbunatatirea continua a performantelor de mediu, actionand in scopul respectarii cerintelor legislatiei.

In primele 9 luni ale anului 2023 au fost mentinute Autorizatia de gospodarierea apelor nr. 20/30.03.2021, emisa de Administratia Bazinala Apa Prut Barlad, precum si Autorizatia integrata de mediu nr. 3/29.09.2021, emisa de Agentia pentru Protectia Mediului Iasi.

Calitatea factorilor de mediu (apa, aer, sol, apa subterana)

Pentru monitorizarea calitatii factorilor de mediu au fost efectuate, in laboratorul propriu si prin terti, analize privind calitatea apei intrate in statia de preepurare si evacuate in sistemul de canalizare municipal. Pentru emisiile/imisiile de poluanti in aer, au fost efectuate determinari, conform cerintelor din Autorizatia integrata de mediu, pe tot parcursul primelor 9 luni din 2023.

Nu au fost inregistrate depasiri ale concentratiilor maxime admise stabilite prin Autorizatia integrata de mediu si Autorizatia de gospodariere a apelor.

Antibiotice se constituie drept companie responsabila in ceea ce priveste protejarea mediului, precum si asigurarea in mod proactiv a respectarii cerintelor privind siguranta fabricatiei produselor. A fost montat si pus in functiune un echipament care are rolul de a reduce emisiile de mirosuri specifice procesului de biosinteza (actiunea se afla in derulare, urmand a fi evaluata eficacitatea demersului intreprins).

In domeniul schimbarilor climatice Antibiotice a efectuat o evaluare riguroasa a riscurilor asociate si a fost finalizat raportul detaliat conform TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures).

Gestionarea deeurilor

Antibiotice imbunatateste continuu sistemul de management al deeurilor pentru a asigura o abordare sustenabila si eficienta. Astfel, finalizarea depozitului de deseuri a contribuit la reducerea impactului nostru asupra mediului, promovand practici mai sustenabile si gestionare mai eficienta a resurselor.

In cadrul depozitului de deseuri au fost implementate o serie de masuri din planul de management al deeurilor, prin amenajarea de zone de colectare selectiva si amplasarea unor echipamente specifice, cu rol de reducere a volumului deeurilor.

Deseurile reciclabile au fost valorificate pe baza de contracte cu operatori economici autorizati. Deseurile nevalorificabile au fost incinerate in instalatia proprie sau eliminate prin depozitare la depozitul municipal de deseuri, respectiv prin intermediul operatorilor autorizati.

Totodata, au fost indeplinite obiectivele globale privind valorificarea deeurilor de ambalaje pentru produsele introduse pe piata nationala, prin contract de prestare servicii de preluare a responsabilitatii privind raspunderea extinsa a producatorilor, incheiat cu OIREP autorizat. Compania nu inregistreaza sume de plata restante la Administratia Fondului pentru Mediu.

Sanatate si securitate in munca

In vederea respectarii prevederilor legislative cu privire la protejarea sanatatii angajatilor, au fost intocmite si implementate: Planul de prevenire si protectie 2023, Programul anual de instruire in domeniul Sanatatii si Securitatii in munca, Programul anual pentru examenul medical periodic, Programul anual de monitorizare a expunerii la noxe.

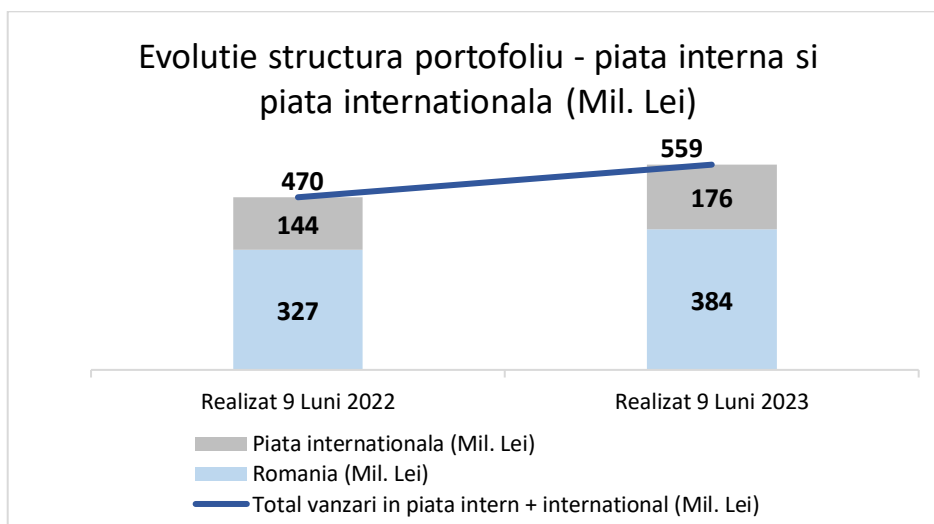
Nu a existat nici un incident sau accident de munca raportat in perioada analizata.

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 monitorizare operationala, managementul societatii isi propune sa urmareasca lunar, trimestrial si anual progresul realizat de fiecare directie executiva, operationala sau de suport.

In structura de portofoliu, vanzarile in piata interna si internationala, la 9 luni 2023, comparativ cu valorile din aceeasi perioada a anului anterior se prezinta astfel:



Din punct de vedere al vanzarii pe produse finite si substante active, vanzarile sunt compuse din:

- 491,6 milioane lei vanzari produse finite, reprezentand 88% din total vanzari;
- 67,7 milioane lei vanzari substante active, reprezentand 12% din total vanzari.

Aceste ponderi sunt similare ca cele inregistrate la 9 luni 2022, cand valoarea vanzarilor in piata de produse finite a fost de 411 milioane lei si a substantelor active a fost de 59,4 milioane lei.

Cresterea vanzarilor 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.

Strategia 1. Consolidarea afacerii in piata interna

Evolutia pietei farmaceutice din Romania¹

In primele 9 luni ale anului 2023, valoarea medicamentelor eliberate catre pacientii din Romania a fost de 21,8 miliarde lei, in crestere cu 15,4% comparativ cu perioada similara a anului 2022. Consumul de medicamente a crescut cu 2,5% in primele 9 luni din 2023, fiind eliberate din farmacii un numar de 537,29 milioane cutii.

Evolutia pietei farmaceutice generice cu prescriptie medicala si fara prescriptie medicala

Din totalul pietei farmaceutice din Romania 44,3% (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 12,7% de la 8,6 miliarde lei la 9,7 miliarde lei. Din punct de vedere cantitativ, a inregistrat o crestere cu 1,4%, fiind eliberate din farmacii un numar de 393,6 milioane cutii in primele 9 luni din 2023 comparativ cu 388,1 milioane cutii in primele 9 luni din 2022.

Medicamentele cu prescriptie medicala (RX) reprezinta 43,4% din totalul vanzarilor valorice in primele 9 luni din 2023 si 49,6% din totalul consumului de medicamente generice (raportat in cutii). Acestea inregistreaza in perioada analizata o crestere valorica de 17,2% de la 3,6 miliarde lei in primele 9 luni din 2022 la 4,2 miliarde lei in primele 9 luni din 2023 si o crestere cantitativa cu 6,2% de la 183,8 milioane cutii la 195,2 milioane cutii in primele 9 luni din 2023.

Medicamentele fara prescriptie medicala (non-RX) au inregistrat o crestere valorica cu 9,4% (de la 5 miliarde lei la 5,5 miliarde lei in primele 9 luni 2023) si o scadere cantitativa cu 2,9%, de la 204,4 milioane cutii in primele 9 luni din 2022 la 198,4 milioane cutii in primele 9 luni din 2023.

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

- **hospital**, vanzarile au crescut cu 12,7%, de la 737,0 milioane lei in primele 9 luni din 2022, la 830,5 milioane lei in primele 9 luni din 2023. In consum, in perioada analizata s-a inregistrat o crestere cu 12,5% de la 16,4 la 18,4 milioane cutii;
- **lanturi nationale**, vanzarile au crescut cu 9,1%, de la 3,1 miliarde lei in primele 9 luni din 2022, la 3,4 miliarde lei in perioada similara din 2023. Cantitativ, s-a inregistrat un usor declin comparativ cu primele 9 luni din 2022, de la 146,6 milioane cutii in 2022 la 144,1 milioane cutii in 2023 9 luni;
- **farmacii independente si minilanturi**, vanzarile au crescut cu 15,0%, de la 4,7 miliarde lei in primele 9 luni din 2022, la 5,4 miliarde lei in primele 9 luni din 2023.

¹ Conform sursei de date CEGEDIM Sell Out Romania Septembrie 2023

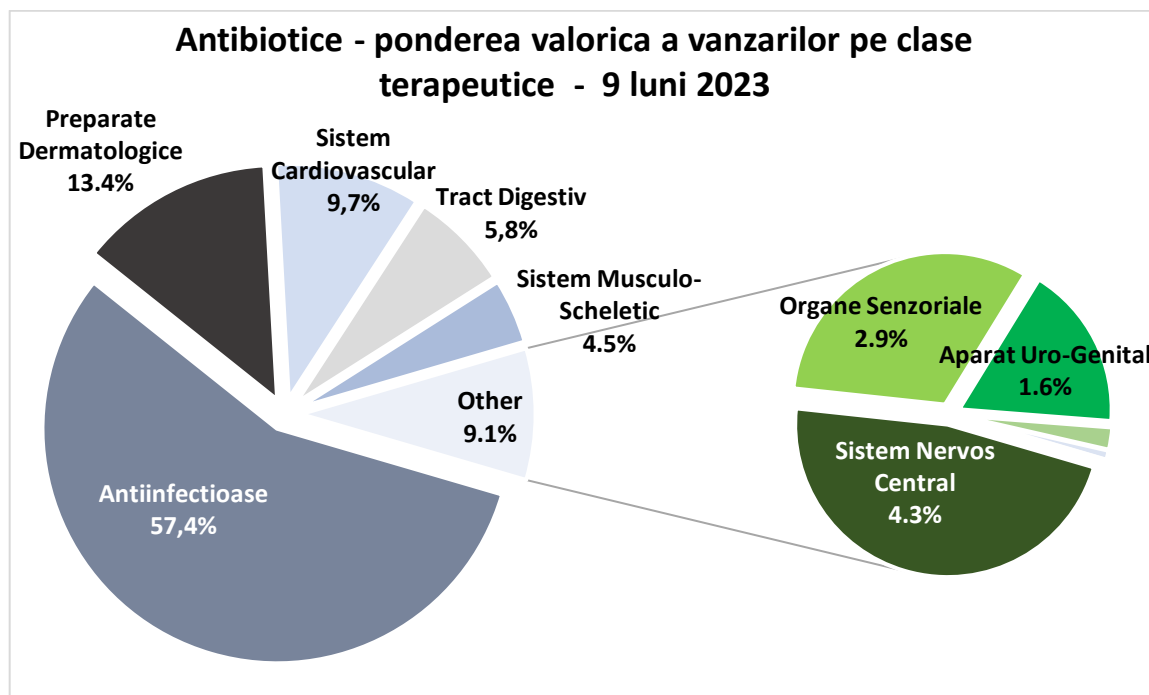
Cantitativ, in primele 9 luni din 2023 s-a inregistrat o crestere cu 2,4% comparativ cu primele 9 luni din 2022, de la 225,7 la 231,1 milioane cutii.

Antibiotice in piata farmaceutica din Romania

In primele 9 luni din 2023 pe piata interna, Antibiotice:

- a realizat vanzari in piata in valoare de 383,8 milioane lei, in crestere cu 17,5% comparativ cu primele 9 luni din 2022;
- ocupa locul 4 in consum (cutii) pe segmentul medicamentelor generice cu prescriptie si non-RX (cu o cota de piata de 5,5%);
- este lider cantitativ (ui) in piata totala pe forma farmaceutica unguente (20,6%), supozitoare si ovule (35,7%) si pulberi injectabile (56,0%);
- ocupa locul doi, dupa numarul de cutii in piata totala pe forma farmaceutica capsule (16,1%);
- este lider valoric pe segmentul medicamentelor generice cu prescriptie si non-RX comercializate in spitale, cu o cota de piata de 14,1%.

Antibiotice si-a consolidat vanzarile pe portofoliul de antiinfecioase de uz sistemic, dezvoltand in acelasi timp si clasele terapeutice unde detine pozitii importante in piata interna: preparate dermatologice, sistem cardiovascular si tract digestiv.



Medicamentele cu prescriptie medicala (RX) reprezinta 85,9% din totalul vanzarilor valorice in primele 9 luni din 2023 si 86,7% din totalul consumului de medicamente (raportat in cutii). Acestea inregistreaza in perioada analizata o crestere valorica de 20,5%, de la 273,6 milioane lei in primele 9 luni din 2022 la 329,6 milioane lei in perioada similara din 2023 si o crestere cantitativa de 10,5% de la 17,0 la 18,7 milioane cutii.

Medicamentele fara prescriptie (non-RX) au inregistrat o crestere valorica de 2,0% (de la 53,1 milioane lei in primele 9 luni din 2022, la 54,2 milioane lei in aceeași perioada din anul 2023) si un consum in scadere, de la 3,2 la 2,9 milioane cutii.

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

- **hospital**, vanzarile au inregistrat o crestere valorica de 18,4%, de la 99,0 milioane lei in primele 9 luni din 2022, la 117,2 milioane lei in primele 9 luni din 2023. Consumul

in cutii inregistrat pe acest segment a crescut usor comparativ cu perioada similara a anului trecut, de la 1,11 milioane cutii la 1,15 milioane cutii;

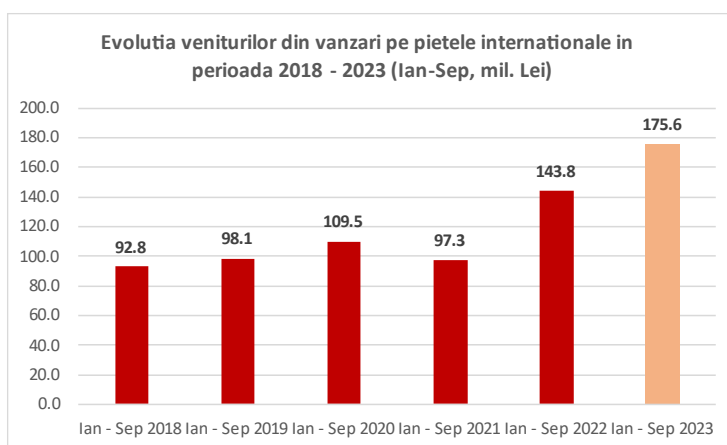
- **lanturi nationale**, vanzarile valorice au crescut cu 13,6% in primele 9 luni din 2023 comparativ cu aceeași perioada din anul precedent (de la 82,9 milioane lei la 94,2 milioane lei). Numarul cutiilor eliberate din farmacii a crescut cu 5,0%, ajungand la 7,5 milioane cutii in primele 9 luni din 2023;
- **farmacii independente si minilanturi**, vanzarile valorice au crescut in primele 9 luni din 2023 cu 19,1% comparativ cu perioada similara a anului precedent (de la 144,8 milioane lei la 172,4 milioane lei). Numarul cutiilor eliberate din farmacii a crescut cu 8,5% (de la 11,9 milioane cutii la 12,9 milioane cutii).

In primele 9 luni din 2023, actiunile de promovare desfasurate de compania Antibiotice au condus la consolidarea cotelor de piata cantitative pentru brandurile promovate: Eficef® (produs clasat pe locul 1 din punct de vedere valoric) - parte din portofoliul de antiinfecioase al companiei, Ibufen® 400 mg brand din portofoliul Raceala si gripa, iar din gama Nutriensa - brandurile SimbiFlora®, Lejer® si Imunofix®.

Strategia 2. Internationalizarea afacerii in teritoriile ATB si in alte teritorii

In perioada ianuarie-septembrie 2023, veniturile din vanzarile pe piata internationala au fost de 175,6 milioane lei, inregistrand o crestere cu 22% comparativ cu perioada similara 2022 (143,8 milioane lei) si cu 13% comparativ cu vanzarile planificate pentru primele 9 luni 2023 (155,4 mil.lei).

Cresterea vanzarilor se inscrie pe trendul planificat pentru perioada 2023 - 2030 prin planul de afaceri "The Future Together".



Produse finite

Vanzarile de produse finite, au fost de 107,9 milioane lei, in crestere cu 27,8% raportat la perioada ianuarie-septembrie 2022 (84,4 milioane lei), generand un plus de 23,4 mil.Lei (aprox. 5,4 mil. USD). Aceste rezultate au fost obtinute prin exportul unui numar de 80 de medicamente in 30 de tari, totalizand un volum de aproximativ 68 milioane de unitati terapeutice, in crestere comparativ cu anii anteriori.

La nivel regional, cresterea vanzarilor in primele 9 luni ale anului a fost realizata in teritorii din zonele: America de Nord, Europa si Asia-Pacific. Sapte teritorii au generat 80% din vanzari - SUA, Vietnam, UK, Moldova, Danemarca, Ungaria, Olanda.

In SUA s-a consolidat un business de 6 milioane USD, pentru un numar de 6 medicamente betalactamice sterile utilizate in spitale.

In UK, Olanda, Ungaria, Lituania, Albania s-a accesat sistemul sanitar din spitale, cu un portofoliu de medicamente antiinfecioase pulberi injectabile, generand o crestere a vanzarilor cu 42% in perioada analizata.

In zona Asia, vanzarile pe piata Vietnamului inregistreaza un avans de 12% comparativ cu perioada ianuarie-septembrie 2022 si ating 5,6 milioane USD, odata cu lansarea a 3 noi produse si adjudecate licitatii nationale.

In Republica Moldova am realizat vanzari de 1,5 milioane USD, cu o crestere de 9,2% comparativ cu primele 9 luni 2022, rezultat a strategiei de promovare consecvente care ofera predictibilitate a vanzarilor.

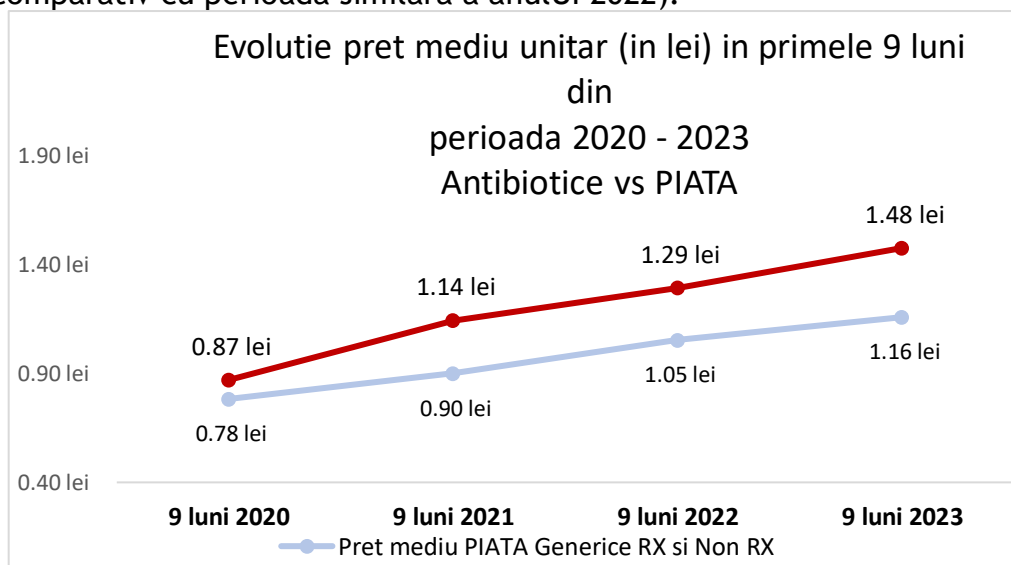
Exportul de substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomycines noursei pentru uz farmaceutic (nistatina compactata, nistatina micronizata si nistatina standard).

Activitatea desfasurata in primele 9 luni ale 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, vanduta in peste 55 tari, la nivel mondial.

Comparativ cu valoarea inregistrata in perioada similara a anului precedent, valoric se inregistreaza o crestere cu 14% a cifrei de afaceri. In aceasta perioada s-au inregistrat progrese importante in principalele proiecte de consolidare si devoltare din zonele America de Nord, America Latina si Europa, continuand bunele premise de dezvoltare a principalelor piete de export ale nistatinei Antibiotice.

Strategia 3. Pretul - element strategic

Pretul mediu al pietei de produse generice RX si non-RX in primele 9 luni ale anului 2023 a fost de 1,16 lei/UI, in crestere cu 9,9% comparativ cu perioada similara a anului precedent (1,05 lei/UI). La nivel de canale de vanzare, structura de pret este urmatoarea: pe canalul **hospital** - 5,63 lei/UI, din care produsele injectabile au inregistrat un pret de 9,21 lei/UI, in crestere cu 7,4% comparativ cu anul trecut. Pe segment **farmaciilor independente si minilanturi (MLFI)** - 1,10 lei/UI (in crestere cu 10,7% comparativ cu primele 9 luni din 2022), iar pe **lanturi nationale** - 1,05 lei/ UI (in crestere cu 8,9% comparativ cu perioada similara a anulUI 2022).



Pretul mediu al portofoliului **Antibiotice** in primele 9 luni ale anului 2023 la nivel de UI a fost de 1,48 lei/UI, in crestere cu 14,2% de la 1,29 lei/UI in primele 9 luni ale 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 comparativ cu pretul mediu planificat, cu un grad de realizare 108,5%.

La nivel de canale de vanzare, structura de pret pe portofoliul Antibiotice S.A. in primele 9 luni din 2023 a fost dupa cum urmeaza: pe canalul **hospital** - 4,81 lei/UI, din care produsele injectabile au inregistrat un pret de 9,76 lei//UI (in crestere cu +14,8% comparativ cu primele 9 luni ale anului trecut), pe canalul **minilant si farmacii independente** - 1,21 lei/UI (in crestere cu 12,8% comparativ cu primele 9 luni din 2022), iar in farmaciile de **lant** - 1,01 lei/UI (in crestere cu 17,3% comparativ cu primele 9 luni ale anului 2022).

Pe segmentul retail, focusul pe proiectele de dezvoltare a brandurilor produselor non-RX din gama Nutriensa a generat o crestere de 69,9% a pretului mediu unitar comparativ cu perioada similara a anului precedent, de la 0,69 lei/UI la 1,17 lei/UI.

Lansarea gamei de produse dermatocosmetice Tinerio, cu pret de vanzare peste media portofoliului: Tinerio AZ® Ser si Tinerio AZ® Crema precum si repositionari de pret la nivel de competitie pentru produsele din portofoliul actual au condus la crestere a pretului mediu de valorificare pe conceptul Derma+ cu 8,7% de la 15,9 lei/UI la 17,4 lei/UI.

Strategia 4. Managementul fluxurilor financiare si al cheltuielilor operationale

Efectul tuturor activitatilor desfasurate in primele 9 luni ale anului curent este sintetizat in Situatiile financiare individuale. Principalii indicatori care reflecta performanta financiara a activitatii la 9 luni 2023, comparativ cu valoarea planificata si cu valoarea realizata la 9 luni 2022 sunt prezentati in tabelul urmatoar:

Performanta economico-financiara

Indicatori	30.09.2023 realizat	30.09.2023 planificat	30.09.2022	30.09.2023 realizat/ planificat	-lei- 30.09.2022/ 30.09.2022
A. Venituri totale, din care:	478.661.055	431.395.092	382.054.647	111%	125%
1) Venituri operationale	469.011.440	423.794.092	373.556.720	111%	126%
1.1. Venituri din contractele cu clientii (cifra de afaceri), din care:	463.431.386	405.049.751	362.569.433	114,41%	127,82%
¹ -Venituri din vanzarea de produse finite	377.657.218	310.608.250	296.689.211	121,59%	127,29%
¹ -Venituri din vanzarea produselor realizate pe alte site-uri de fabricatie	84.929.147	94.144.501	65.009.079	90,21%	130,64%
¹ -Venituri din prestarea de servicii	845.021	297.000	871.143	284,52%	97,00%
1.2. Alte venituri din exploatare	730.720	667.500	1.934.162	109,47%	37,78%
1.3. Venituri din subventii	203.180	0	229.500		88,53%
1.4. Venituri din modificari in cadrul stocurilor de produse finite si productie in curs	-4.912.797	10.655.000	-582.668	-46,11%	843,16%
1.5. Venituri din proiecte de imobilizari	9.558.951	7.421.841	9.406.293	128,79%	101,62%
2) Venituri financiare	9.649.615	7.601.000	8.497.927	126,95%	113,55%
-Venituri din diferente de curs valutar	9.647.449	7.600.000	8.496.884	126,94%	113,54%
-Venituri din dobanzi	2.166	1.000	1.043	216,59%	207,66%
B) Cheltuieli totale, din care:	389.973.348	396.643.000	349.521.069	98,32%	111,57%
1) Cheltuieli operationale	376.456.195	386.646.000	338.821.986	97,36%	111,11%
Cheltuieli cu materii prime si consumabile	110.550.080	115.039.000	90.711.955	96,10%	121,87%
Cheltuieli cu produsele finite realizate pe alte site-uri de fabricatie	43.022.268	47.144.000	35.594.083	91,26%	120,87%
Cheltuieli cu energia electrica	10.326.923	11.707.212	6.906.168	88,21%	149,53%
Cheltuieli cu gazele naturale	6.488.876	10.721.442	5.432.314	60,52%	119,45%
Cheltuieli cu apa potabila si canalizare	1.493.634	1.557.346	1.086.652	95,91%	137,45%
Alte cheltuieli din exploatare(*)	81.099.916	75.100.000	95.204.292	107,99%	85,19%
Cheltuieli cu personalul	102.947.675	106.277.000	87.650.524	96,87%	117,45%
Cheltuieli cu amortizarea activelor imobilizate si ajustari pentru deprecierea activelor imobilizate	20.526.823	19.100.000	16.235.997	107,47%	126,43%
2) Cheltuieli financiare	13.517.153	9.997.000	10.699.082	135,21%	126,34%
¹ -Cheltuieli din diferente de curs valutar	10.414.193	7.256.000	7.605.269	143,53%	136,93%
¹ -Cheltuieli cu dobanzi	3.180.364	2.741.000	2.961.426	116,03%	107,39%
¹ -Cheltuieli privind sconturile aordate	(77.403)	-	132.387		-58,47%
Rezultat operational	92.555.245	37.148.092	34.734.734	249%	266,46%
Rezultatul financiar	-3.867.538	-2.396.000	-2.201.156	161,42%	175,70%
Diferente de curs valutar, net	-766.743	344.000	891.564	-222,89%	-86,00%
Cheltuieli privind dobanzile, net	-3.178.198	-2.740.000	-2.960.382	115,99%	107,36%
Alte cheltuieli financiare	77.403		-132.387		-58,47%
Rezultatul financiar	-3.867.538	-2.396.000	-2.201.205	161,42%	175,70%
Profitul inainte de impozitare	88.687.707	34.752.092	32.533.529	255,20%	272,60%
Cheltuiuala cu impozitul pe profit	11.954.174	0	3.046.332		392,41%
Profitul exercitiului financiar	76.733.533	34.752.092	29.487.197	220,80%	260,23%

(*) detaliate in Notele 7 si 9 la situatiile financiare si Tabelul nr. 1 la prezentul raport

Rezultatul activitatilor desfasurate in primele 9 luni, sintetizate in situatiile financiare intocmite in conformitate cu cerintele IAS 34 „Raportare financiara interimara”.

Veniturile totale realizate in aceasta perioada sunt in valoare de 478,66 milioane lei, mai mari cu 11% in comparatie cu valoarea planificata si cu 25% mai mari comparativ cu valoarea inregistrata in perioada similara a anului precedent, fiind generate de o structura de produse adaptata vanzarii.

Cheltuielile totale realizate la 30.09.2023 sunt in valoare de 389,9 milioane lei cu 2% mai mici comparativ cu valoarea planificata si cu 11% mai mari in comparatie cu valoarea inregistrata in anul precedent, in corelatie cu structura productiei fabricate si vandute.

Efectul coroborat al veniturilor si a cheltuielilor totale a determinat un nivel al profitului brut de 88,6 milioane lei, mai mare cu 172% decat perioada similara a anului trecut.

Aceste rezultate sunt efectul pozitiv al:

- accesarii de noi teritorii prin produse care definesc portofoliul strategic al Antibiotice;
- cresterii vanzarilor in segmentul hospital;
- cresterii vanzarilor intr-o structura optima pe segmentul retail;
- consolidarii vanzarii de substanta activa obtinuta pe baza de biotehnologii derivate din streptomyces noursei pentru uz farmaceutic si mentinerea pozitiei de lider mondial;
- masurilor de manageriere a costurilor.

Dupa natura lor, situatia veniturilor, a cheltuielilor si implicit a rezultatului inregistrat se prezinta astfel:

- **venituri din exploatare:** 469,01 milioane lei

Comparativ cu valoarea planificata de 423,7 milioane lei si realizata la data de 30.09.2022 de 373,56 milioane lei, veniturile din exploatare sunt mai mari datorita cresterii vanzarilor.

In structura veniturilor din exploatare, situatia indicatorilor se prezinta astfel:

- **cifra de afaceri neta**(veniturile din contractele cu clientii) realizata in primele 9 luni ale anului 2023 este in valoare de 463,4 milioane lei. Comparativ cu nivelul planificat cifra de afaceri este mai mare cu 14,4%, in timp ce comparativ cu perioada similara a anului trecut cifra de afaceri neta este cu 28% mai mare.
 - ✓ **Cifra de afaceri neta din vanzarea produselor catre parteneri din piata interna** este in valoare de 288,67 milioane lei cu 13,8% peste nivelul planificat si cu 32% comparativ cu aceeasi perioada a anului anterior, ca urmare a redefinirii modului de lucru cu distribuitorii si lanturile nationale din Romania, obiectivele principale fiind cota de piata aferenta fiecarui produs vandut, corelata strans cu potentialul de vanzare al fiecarui produs raportat la segmentul de piata hospital, lant si MLFI.
 - ✓ **Cifra de afaceri neta in piata internationala** a generat o valoare de 174,76 milioane lei, mai mare cu 15,2% comparativ cu nivelul planificat si cu 23,3% mai mare decat valoarea inregistrata in anul anterior.
- **veniturilor din proiecte de imobilizari** in valoare de 9,6 milioane lei, mai mari cu 28,8% comparativ cu valoarea planificata de 7,42 milioane lei si 2% comparativ cu perioada similara a anului anterior.
- **veniturile din modificarea stocurilor de produse finite si productie in curs** au o valoare negativa de 4,9 milioane lei, date de echilibrul dintre structura de vanzare si productie, corelat cu obiectivele de optimizare a nivelului stocurilor.

- **cheltuieli din exploatare:** 376,45 milioane lei sunt mai mari comparativ cu cheltuielile efectuate in perioada similara a anului precedent (338,82 milioane lei) si mai mici in comparatie cu valoarea planificata (386,6 milioane lei) fiind corelate cu nivelul veniturilor inregistrate.
- **cheltuieli cu materii prime si consumabile** de 110,6 milioane lei mai mici decat cele planificate cu 4%, si mai mari cu 22% comparativ cu perioada similara a anului anterior. Economia de 4,5 mil lei a materiilor prime planificate versus realizate, este rezultatul negocierii preturilor de achizitie la materii prime (-10,1 milioane lei) si structura favorabila de productie, ce a generat un plus de 5,6 milioane lei.
- **cheltuielile cu produsele realizate pe alte site-uri** in valoare de 43 milioane lei sunt cu 8,7% mai mici decat nivelul planificat si cu 20,9% mai mare decat valoarea din perioada similara a anului trecut. In corelatie cu veniturile obtinute din vanzarea produselor realizate pe alte site-uri, cheltuielile cu acestea au o pondere de 50% in vanzare, comparativ cu 55% in perioada similara a anului anterior, datorata eficientizarii structurii de vanzare a produselor.
- **cheltuielile cu energia electrica, gazele naturale, apa potabila** inregistrate in primele 9 luni ale anului 2023 sunt in valoare de 18,3 milioane lei, sub nivelul planificat de 23,9 milioane lei. Variatia de 5,6 mil lei este datorata optimizarii proceselor tehnologice specifice care au determinat un consum cantitativ de utilitati mai mic decat cel planificat, cu o influenta valorica de 2 milioane lei. Nivelul tarifelor la utilitati, sub cele planificate au determinat o influenta de 3,6 milioane lei.

-lei-

Tabelul nr. 1 Situatia altor cheltuieli din exploatare

Indicatori	30.09.2023 realizat	30.09.2023 planificat	30.09.2022 realizat	30.09.2023 realizat/planificat	30.09.2023/3 0.09.2022
Cheltuieli de transport	3,237,709	3,700,000	3,076,506	87.5%	105.2%
Cheltuieli cu servicii executate de terti	9,117,732	16,100,100	9,353,409	56.6%	97.5%
Cheltuieli cu reparatiile	1,996,178	2,230,000	1,602,056	89.5%	124.6%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	34,311,918	29,789,000	29,085,141	115.2%	118.0%
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	11,421,557	23,103,000	16,808,570	49.4%	68.0%
Cheltuieli cu primele de asigurare	2,045,599	1,608,000	1,235,308	127.2%	165.6%
Alte cheltuieli generale, din care:	2,807,250	3,067,600	8,860,125	91.5%	31.7%
-Cheltuieli cu pregatirea profesionala	622,687	597,187	291,351	104.3%	213.7%
-Cheltuieli de reprezentare in teritorii	769,829	1,103,359	862,726	69.8%	89.2%
-Cheltuieli cu comisioane bancare	374,750	379,000	444,801	98.9%	84.3%
-Cheltuieli cu protectia mediului	1,039,685	891,169	797,475	116.7%	130.4%
-Alte cheltuieli din exploatare	299	96,885	2,081,166	0.3%	0.0%
-Pierderi din creante si debitori diversi	0	0	4,382,606		
Cheltuieli cu chiriile	215,708	234,000	210,520	92.2%	102.5%
Cheltuieli cu deplasarile	1,093,080	1,148,000	429,704	95.2%	254.4%
Cheltuieli cu taxele postale si telecomunicatii	435,193	434,000	407,728	100.3%	106.7%
Cheltuieli cu sponsorizari si donatii	760,215	174,000	253,538	436.9%	299.8%
Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati	4,209	12,300	23,673	34.2%	17.8%
Cheltuieli cu deprecierea activelor circulante (conform IFRS 9 si IAS 36)	6,857,994	0	29,561,510		23.2%
Venituri din reluarea deprecierei activelor circulante (conform IFRS 9 si IAS 36)	322,306	3,000,000	4,213,900	10.7%	7.6%
Cheltuieli cu provizioanele (IAS 36)	11,654,713	0	0		
Venituri din reluarea / anularea provizioanelor (IAS 36)	4,536,832	3,500,000	1,489,596	129.6%	304.6%
Total	81,099,917	75,100,000	95,204,292	108.0%	85.2%

- **alte cheltuieli de exploatare** - Valoarea acestora este de 81,09 milioane lei, mai mare cu 8% comparativ cu perioada nivelul planificat si mai mica cu 14,8% comparativ cu nivelul realizat in perioada similara a anului precedent.
 - ✓ **Cheltuieli cu transportul de bunuri si servicii** sunt in valoare de 3,2 milioane lei, efectuate pentru transportul produselor finite franco destinatie, vandute pe piata interna si pe piata internationala.
 - ✓ **Cheltuieli cu serviciile executate de terti** includ serviciile pentru sustinerea vanzarilor, serializarea medicamentelor, studii de piata in domeniul pharma, calificari echipamente, mentenanta echipamentelor, servicii vamale, analize fizico-chimice. Valoarea acestora la data de 30.09.2023 este de 9,11 milioane lei sub nivelul planificat de 16,1 milioane, ca urmare a masurilor adoptate de aprobare a cheltuielilor cu serviciile executate de terti numai in conditia prezentarii obligativitatii acestora si a efectelor bine determinate.
 - ✓ **Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile** sunt in valoare de 1,9 milioane lei necesare pentru mentinerea in stare optima a echipamentelor de productie, consolidarea unor constructii, intretinerea si repararea flotei auto.
 - ✓ **Cheltuiala cu taxa claw back** in valoare de 26,8 milioane lei, peste nivelul planificat de 25,5 milioane lei si cel inregistrat la data de 30.09.2022 de 23,47 milioane lei, fiind corelata cu nivelul crescut al vanzarilor in piata din Romania. Aceasta este reglementata de O.U.G. 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 si din bugetul Ministerului Sanatatii.
 - ✓ **Cheltuielile de protocol, reclama si publicitate** sunt in valoare de 11,42 milioane lei. Din acestea suma de 10,85 milioane lei reprezinta cheltuieli pentru reclama si publicitate, care includ cheltuieli media, cheltuieli aferente proiectelor de pozitionare a produselor la raft, promovare stiintifica si participare la congrese, materiale promotionale. Valoarea acestora este in acord cu noua strategie a politicilor de promovare elaborata incepand cu luna martie 2023 de grupul de lucru constituit la nivelul societati, care vizeaza: stabilirea optima a produselor care vor fi promovate pe canalele media si a tipului de campanie publicitara derulate.
 - ✓ **Cheltuielile cu primele de asigurare** sunt in valoare de 2 milioane lei, cresterea acestora este corelata cu nivelul creantelor asigurate de pe piata interna si internationala, majorarea valorii creantelor fiind in stransa legatura cu cresterea cifrei de afaceri.
 - ✓ **Cheltuielile cu pregatirea profesionala** in valoare de 0,62 milioane lei, apropiata de nivelul bugetat si peste valoarea inregistrata in perioada similara a anului precedent.
 - ✓ **Cheltuielile de reprezentare in teritorii** in perioada ianuarie-septembrie 2023 au fost de 0,76 milioane lei, mai mici atat comparativ cu nivelul planificat, cat si cu nivelul realizat in anul precedent. Vanzarea produselor in teritoriile Antibiotice implica incheierea de contracte cu parteneri din zonele respective pentru a gestiona inregistrarea produselor la autoritati si pentru a intermedia vanzarile in piata.

- ✓ **Cheltuielile cu comisioanele bancare**, achitate pentru operatiunile curente de incasari si plati, in lei si valuta cat si pentru reinnoirea contractului de finantare a activitatii operationale, au un nivel de 0,37 milioane lei.
- ✓ **Cheltuielile cu deplasarile** sunt in valoare de 1 milion lei similare cu nivelul planificat si peste nivel inregistrat in aceeasi perioada din anul 2022 (0,4 milioane lei). Diversitatea activitatilor derulate la nivelul societatii, cu reglementari legale specifice implica efectuarea de deplasari la autoritati, la partenerii de afaceri atat din tara cat si din strainatate pentru consolidarea si dezvoltarea de noi parteneriate, participarea la conferinte si evenimente internationale in domeniul farma si la cursuri de formare profesionala.
- ✓ **Cheltuieli cu deprecierea stocurilor conform IAS 36** in valoare de 1,96 milioane lei constituite pentru materii prime conform politicilor contabile in functie de durata de valabilitate a articolelor existente in stoc.
- ✓ **Cheltuieli cu deprecierea creantelor incerte (IFRS 9)** in valoare de 4,89 milioane lei sunt constituite pentru creante specifice.
- ✓ **Cheltuieli cu provizioanele nete** constituite conform IAS 36 includ:
 - 7,65 milioane lei valoarea indemnizatiilor variabile pentru membrii Consiliului de Administratie platibile in anul 2024, dupa validarea gradului de realizare al indicatorilor de performanta;
 - 4 milioane lei valoarea cheltuielilor cu participarea salariatilor la profitul anului 2023.
- ✓ **Venituri din reluarea/anularea provizioanelor** inregistrate conform IAS 36 includ:
 - 2,5 milioane lei valoarea indemnizatiilor fixe si variabile aferente membrilor Consiliului de Administratie aferente anului 2022, achitate in anul 2023 dupa validarea gradului de realizare al indicatorilor de performanta.
 - 2 milioane lei participarea salariatilor la profitul anului 2022, achitate in anul 2023.
- **Cheltuielile cu personalul** in valoare de 102,9 milioane lei, sunt sub valoarea planificata de 106,27 milioane lei ca urmare a diferentelor temporare intre plecările voluntare si recrutarea de personal.
 - **Rezultat din exploatare** - Veniturile din exploatare inregistrate in perioada raportata, coroborate cu cheltuielile de exploatare efectuate, prezentate mai sus au generat un profit din exploatare in valoare de 92,5 milioane lei, mai mare comparativ cu valoarea planificata (37,14 milioane lei) cat si cu valoarea inregistrata in perioada similara a anului precedent (34,7 milioane lei).
Din activitatea financiara, la 30.09.2023 s-au inregistrat **venituri financiare** in valoare de 9,6 milioane lei reprezentate de veniturile din diferente de curs valutar si venituri din dobanzi si **cheltuieli financiare** in valoare de 13,5 milioane lei (reprezentate de cheltuieli din diferente de curs valutar si cheltuieli cu dobanzi) ceea ce a determinat un rezultat financiar negativ de 3,86 milioane lei, sub nivelul planificat de 2,39 milioane lei si 2,2 milioane lei. Cresterea valorii **cheltuielilor cu dobanzile** comparativ cu septembrie 2022 este determinata de cresterea ratelor de referinta pentru imprumuturile in lei si euro, Antibiotice avand in derulare un contract de creditare pe termen lung cu obiectiv de finantare a investitiei in site-ul de fabricatie produse topice si un contract de creditare pentru finantarea capitalului circulant.

Situatia pozitiei financiare

Indicatori	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022	30 septembrie 2023/ 31 decembrie 2022
Active			
Active imobilizate			
Imobilizari corporale	518.153.415	496.810.361	104,30%
Imobilizari necorporale	44.947.148	35.795.943	125,56%
Total active imobilizate	563.100.563	532.606.304	105,73%
Active circulante			
Stocuri	150.595.072	134.133.715	112,27%
Creante comerciale si similare	247.704.673	196.402.918	126,12%
Cheltuieli inregistrate in avans	4.451.789	3.243.331	137,26%
Numerar si depozite pe termen scurt	3.165.891	1.727.454	183,27%
Total active circulante	405.917.425	335.507.418	120,99%
Total active	969.017.988	868.113.722	111,62%
Capital propriu si datorii			
Capital propriu			
Capital subscris	67.133.804	67.133.804	100,00%
Rezerve din reevaluare	109.250.961	111.164.239	98,28%
Rezerve legale si alte rezerve	308.266.127	305.594.766	100,87%
Rezultat reportat	243.269.213	167.314.793	145,40%
Total capital propriu	727.920.105	651.207.602	111,78%
Datorii pe termen lung			
Imprumuturi si datorii bancare	39.434.909	46.973.501	83,95%
Subventii pentru investitii - portiuone necurenta	1.654.142	1.857.322	89,06%
Datorii privind impozitele amanate	31.513.333	32.733.496	96,27%
Total datorii pe termen lung	72.602.384	81.564.319	89,01%
Datorii curente			
Datorii comerciale si similare	111.650.472	86.067.391	129,72%
Imprumuturi bancare	38.204.806	34.008.116	112,34%
Datorii din impozite si taxe curente	4.536.716	8.280.670	54,79%
Subventii pentru investitii - portiuone curenta	306.289	306.289	100,00%
Provizioane	13.797.216	6.679.335	206,57%
Total datorii curente	168.495.499	135.341.801	124,50%
Total datorii	241.097.883	216.906.120	111,15%
Total capital propriu si datorii	969.017.988	868.113.722	111,62%

Analiza activelor imobilizate

Unul din obiectivele prioritare din Planul de afaceri „*The Future Together*” este realizarea de investitii in scopul dezvoltarii si consolidarii afacerii.

De la inceputul anului 2023, **intrarile de active imobilizate corporale si necorporale**, peste valoarea cheltuielilor cu amortizarea, au determinat un nivel al activelor imobilizate nete la data de 30.09.2023 de 563,1 milioane lei cu 5,7% mai mare in comparatie cu inceputul anului 2023.

La data de 30.09.2023 valoarea contabila neta a imobilizarilor corporale din patrimoniul Antibiotice este de 518,15 milioane lei cu 4% mai mare comparativ cu cea de la inceputul anului 2023.

Imobilizarile necorporale, reprezentate de know-how-uri, proiecte de cercetare dezvoltare ajunse in faza de dezvoltare, licentele pentru software-uri au un nivel de 44,9 milioane lei, cu 26% mai mare comparativ cu cel de la data de 31.12.2022.

Analiza activelor circulante

Activele circulante au crescut la data de 30.09.2023 comparativ cu inceputul anului cu 70,4 milioane lei (+21%) in principal ca urmare a majorarii creantelor comerciale si a stocurilor.

La data de 30.09.2023 nivelul stocurilor este de 150,6 milioane lei mai mare cu 12% in comparatie cu valoarea de la inceputul anului. Principalele categorii de stocuri sunt:

- materii prime si materiale (in valoare de 70 milioane lei). Acestea au un nivel optim corelat cu desfasurarea proceselor de productie si cu ritmurile de aprovizionare de pe piata interna si internationala;
- produse finite realizate pe site-urile proprii si pe site-urile partenere (in valoare de 74 milioane lei), in concordanta cu planurile de vanzari pe piata interna si internationala.

Comparativ cu inceputul anului, nivelul **creantelor** este mai mare, efect favorabil al trendului de crestere al cifrei de afaceri.

Antibiotice a continuat implementarea masurilor de recuperare in termenii contractuali ai creantelor, astfel la data de 30.09.2023 termenul de incasare este de 159 zile, mai mic cu 16 zile decat cel inregistrat la inceputul anului de 175 zile.

La data de 30.09.2023 termenul de incasare al creantelor din piata internationala este de 58 zile, iar din piata interna este de 178 zile.

Pentru contracararea riscurilor comerciale societatea are incheiate polite de asigurare a creantelor de pe piata interna cat si de pe piata internationala.

In total active circulante, ponderea creantelor este de 61% mai mare cu 2% comparativ cu inceputul anului, ce inseamna imbunatatirea gradului de lichiditate a activelor circulante.

Analiza datoriilor curente si pe termen lung

Datoriile curente inregistreaza la data de 30.09.2023 o valoare de 168,5 milioane lei, mai mare cu 24% comparativ cu valoarea de la inceputul anului 2023. In structura acestora:

- creditele pe termen scurt sunt conform nivelului planificat;
- datoriile comerciale si similare includ:
 - datoriile catre furnizori de materii prime, materiale, servicii, aflate in termenul scadent, in valoare de 68,1 milioane lei mai mari cu 12% comparativ cu valoarea de la inceputul anului (60,9 milioane lei), crestere corelata cu dinamica cifrei de afaceri;
 - datoriile catre furnizorii de imobilizari, in termenul scadent, cresterea de la 10,5 milioane lei la inceputul anului la 27,3 milioane lei este corelat cu procesul investitional intens in curs de derulare;
 - contributiile si taxele aferente salariilor in sold la finalul lunii septembrie 2023, scadente pe data de 25.10.2023;
 - datoriile din impozite si taxe curente sunt reprezentate de sumele datorate Bugetului de stat cu scadenta 25.10.2023 (impozit pe profit -1,5 milioane lei si contributia la Fondul de solidaritate reglementat prin Legea nr. 448/2006 privind protectia si promovarea drepturilor persoanelor cu handicap -0,13 milioane lei) si 25.11.2023 - taxa clawback. Valoarea taxei clawback in sold la data de 30.09.2023 este de 2,9 milioane lei, diminuata cu 5,2 milioane lei in baza Deciziei Inaltei Curti de Casatie si Justitie prin care s-a admis cererea societatii Antibiotice S.A. privind recalcularea taxei clawback platite in trimestrul I anul 2020.

Societatea nu inregistreaza obligatii restante la bugetul statului, acestea fiind achitate in termenul legal.

Subventiile pentru investitii pe termen scurt in valoare de 306 mii lei sunt reprezentate de sumele inregistrate pe venituri pe masura amortizarii investitiilor, respectiv:

- subventii pentru investitii in protectia mediului pentru Statia de epurare;
- fonduri europene pentru proiectul POIM COD SMIS 2014-109717 „Sistem inteligent de monitorizare a consumurilor energetice”.

La 30.09.2023 soldul contului de provizioane de 13,7 milioane lei, mai mare comparativ cu nivelul de la inceputul anului se datoreaza constituirii de provizioane.

Pe termen lung, compania are ca obiectiv consolidarea activului net contabil, la data de 30.09.2023, valoarea acestuia este de 727,92 milioane lei, mai mare cu 11,7% comparativ cu valoarea de la data de 31.12.2022, efect al rezultatelor financiare inregistrate la 9 luni.

Indicatorii care reflecta consolidarea afacerii sunt prezentati mai jos:

Indicatori	Mod de calcul	Unitate de masura	30.09.2023	30.09.2022
Lichiditate curenta	Active curente/Datorii curente	numar de ori	2,41	2,44
Grad de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu *100	%	10,67	13,35
Viteza de rotatie a debitelor clienti	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*Timp	zile	159	174
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	numar rotatii	0,82	0,69

Indicatorul rata lichiditatii generale, reflecta capacitatea societatii de a achita obligatiile pe termen scurt din activele curente, la 30.09.2023 are un nivel de 2,41 cu 2% mai mic in comparatie cu cel inregistrat la 30.09.2022, ca urmare a ritmului de crestere al activelor curente cu 1,5% mai mic in comparatie cu cresterea datoriilor curente.

Gradul de indatorare determinat ca raport intre valoarea datoriilor bancare si valoarea capitalului propriu s-a imbunatatit la data de 30.09.2023 comparativ cu data de 30.09.2022 atat prin diminuarea capitalului imprumutat cat si prin cresterea valorii capitalurilor proprii.

Viteza de rotatie a debitelor clienti s-a imbunatatit la data de 30.09.2023 comparativ cu nivelul inregistrat la data de 30.09.2022, ca urmare a schimbarii politicii de credit comercial.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate, la nivelul de 0,82 superior celui inregistrat la data de 30.09.2023 reflecta cresterea eficientei utilizarii activelor imobilizate.

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 datoriilor catre banci.

Strategia 5. Aplicarea principiilor de consolidare a afacerii

Sinteza principalilor indicatori de diagnostic inregistrati evidentiaza echilibrul financiar si preocuparea continua pentru eficienta afacerii.

SOLDURI INTERMEDIARE DE GESTIUNE

Indicatori	Planificat BVC 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022	2023 Planificat/ Realizat	9 Luni 2023/ 9 Luni 2022
Cifra de afaceri	405,0	463,4	362,6	14%	28%
Cifra de afaceri neta +productia stocata +venituri din productia de active imobilizate	423,1	468,1	371,4	11%	26%
Costuri/Cheltuieli cu produse realizate pe site-uri	47,1	43,0	35,6	-9%	21%
Cheltuieli cu materii prime	103,4	99,7	79,2	-4%	26%
Cheltuieli materiale	11,7	10,8	11,5	-7%	-6%
Marja bruta	260,9	314,5	245,1	21%	28%
Marja bruta (%)	62%	67%	66%	9%	2%
Cheltuieli de exploatare externe	74,7	49,6	48,1	-34%	3%
Ch cu energia electrica, gazele naturale si apa caldă	24,0	18,3	13,4	-24%	36%
Cheltuieli cu serviciile executate de terti	50,7	31,3	34,7	-38%	-10%
Valoarea Adaugata	186,2	264,9	196,9	42%	34%
Cheltuieli cu personalul	106,3	102,9	87,7	-3%	17%
Cheltuieli cu impozite si taxe, din care:	29,8	34,3	29,1	15%	18%
Claw Back	25,5	26,8	23,5	5%	14%
Cheltuieli cu amortizarea	19,1	20,5	16,5	7%	25%
Rezultat din exploatare (EBIT)	37,1	92,6	34,7	149%	167%
Venituri financiare	7,6	9,6	8,5	27%	14%
Total chelt. financiare	10,0	13,5	10,7	35%	26%
Rezultat financiar	-2,4	-3,9	-2,2	61%	76%
Rezultat brut	34,8	88,7	32,5	155%	173%
Rezultat brut + Claw back	60,3	115,5	56,0	92%	106%
Impozit pe profit	0,0	12,0	3,0	296%	
Rezultat net (EAT)= Rezultat brut-taxe	34,8	76,7	29,5	121%	160%
Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization (EBITDA)	56,6	112,4	52,0	99%	116%

Indicatorul marja bruta reflecta performanta activitatii de vanzare si productie al companiei. Acesta este superior atat perioadei similare a anului anterior cat si comparativ cu valoarea planificata, datorita corelarii eficiente a productiei, vanzarii si nivelului stocului, cat si a eficientizarii achizitiilor de materii prime si materiale.

Indicatorul valoarea adaugata reflecta ceea ce adauga compania la circuitul economic prin propria activitate. Activitatea derulata in perioada de referinta, a condus la o valoare mai mare cu 34% comparativ cu perioada anterioara a anului anterior si cu 42% mai mare decat cea planificata.

Indicatorul EBIT (rezultatul din exploatare) inregistreaza o crestere cu 167% comparativ cu anul anterior si cu 149% comparativ cu valoarea planificata.

Rezultatul brut este de 88,7 milioane lei, superior perioadei similare a anului 2022 (32,5 milioane lei) cat si valorii planificate (34,8 milioane lei).

Rezultatul net este de 76,7 milioane lei, superior perioadei similare a anului 2022 (29,5 milioane lei) cat si valorii planificate (34,8 milioane lei).

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

Strategia 6. 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. Valoarea totala a investitiilor realizate este de 11,1 milioane lei dintr-un total de 11,41 milioane lei planificat.

1. Dezvoltarea portofoliului de produse

Cercetarea este una din cele mai dinamice activitati, cu o evolutie ascendenta care contribuie la consolidarea durabila a portofoliului viitor. In aceasta perioada au continuat investitiile in proiecte de cercetare-dezvoltare in vederea obtinerii unor produse noi, de calitate, sigure, eficiente si competitive pe piata.

2. Investitii in noi site-uri de productie

In prezent, se deruleaza procedura de contractare pentru realizarea proiectarii si executiei unui nou flux de fabricatie. Se estimeaza incheierea contractului de proiectare si executie in primul semestrul al anului 2024.

II. Investitii pentru consolidarea afacerii

In primele 9 luni au fost consumate fonduri de 39,93 milioane lei dintr-un buget planificat de 47,05 milioane lei.

1. Investitii in tehnologia informatiei, telecomunicatie si digitalizarea proceselor

Antibiotice, in cadrul planului de digitalizare si informatizare, a priorizat achizitia de softuri pentru eficientizarea activitatilor de resurse umane, calitate, cercetare dar si pentru securizarea datelor si informatiilor la toate nivelurile companiei. De asemenea, optimizarea implementarii unui sistem de tip ERP a fost inceputa.

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.

In anul 2023, au fost planificate investitii pentru finalizarea extinderii capacitatii de depozitare existente a materiilor prime, in perspectiva cresterii si diversificarii productiei. A fost semnat contractul si a inceput construirea unui depozit pentru produse finite modern, adaptat productiei estimate in perspectiva urmatorilor ani, pana in anul 2030. Au fost programate etape din proiecte pentru modernizarea instalatiilor de productie si de 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 realizare a 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. Investitiile au fost replanificate datorita intarzierilor din lanturile de aprovizionare; se estimeaza ca pana la finalul anului 2023 investitii vor fi puse in functiune.

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

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

Pentru re tehnologizarea fluxurilor de fabricatie a medicamentelor ale celor trei divizii, in 2023 s-au derulat proceduri pentru achizitia de echipamente, instalatii, dotari si aparatura de laborator.

Pilonul 5: Perfectionarea sistemelor de Guvernanta Corporativa

Guvernanta Corporativa asigura transparenta companiei in relatia cu piata de capital, incluzand actionari, investitori, Bursa de Valori Bucuresti, Autoritatea de Supraveghere Financiara, analisti, intermediari, stakeholderi.

In primele 9 luni ale anului 2023 au fost organizate:

- trei sedinte ale Adunarii Generale Ordinare (in 16.02.2023, 27.04.2023 si 14.09.2023) si o sedinta a Adunarii Generale Extraordinare in data de 14.09.2023 Ordinea de zi, materialele prezentate, prezenta actionarilor si hotararile adoptate pot fi consultate pe pagina web a societatii la adresa <https://www.antibiotice.ro/investitori-php/financial-information/adunari-generale-ale-actionarilor/>;
- noua sedinte ale consiliului de administratie ordinea de zi si materialele fiind pastrate la secretariatul consiliului si accesibile administratorilor, conform normelor de buna guvernanta corporativa.
- trei teleconferinte cu investitorii pentru prezentarea rezultatelor financiare preliminate 2022, trimestrul I si semestrul I ale anului 2023.
- evenimentul Romania&Frontier Investor Day al Bursei de Valori Bucuresti in parteneriat cu firma de investitii Wood&Co.

Au fost transmise 23 comunicate catre Bursa de Valori Bucuresti, pentru informarea pietei de capital cu privire la informatii relevante privind compania.

Managementul Riscurilor

Managementul Riscurilor este organizat ca structura distincta in organigrama societatii.

Gestionarea riscurilor de catre societate respecta cerintele legale in vigoare pentru identificarea, evaluarea, gestionarea si raportarea riscurilor. Scopul principal este identificarea riscurilor la care este expusa organizatia, pentru a putea 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 corelare a ponderii valutilor, realizarea unei strategii financiare valutare pentru sincronizarea incasarilor cu platile in aceeaasi 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.

In primele 9 luni nu s-au produse evenimente de risc neanticipate si/sau neadministrare.

Managementul Riscurilor Cibernetice

Compania Antibiotice S.A. este clasificata ca operator de servicii esentiale in economia nationala si are obligatia de a se incadra in strategia nationala privind securitatea retelelor si a sistemelor informatice, fiindu-i aplicabile prevederile Legii nr. 362/2018 privind asigurarea unui nivel comun ridicat de securitate a retelelor si sistemelor informatice.

O componenta importanta a guvernantei corporative o reprezinta managementul riscurilor de amenintare cibernetica, la care se adauga setul de reguli privind securizarea sistemului informatic pentru incadrarea in cerintele legale. Monitorizarea continua a infrastructurii informatice interne scoate in evidenta orice masura de protectie si aparare care lipseste sau este inadecvata, permitand echipelor de securitate sa implementeze controalele de atenuare necesare si sa prioritizeze remedierea riscurilor.

In primele 9 luni ale anului au fost elaborate si sunt in curs de implementare 23 de proceduri de sistem care reglementeaza modalitatea de lucru a companiei si asigura securitatea cibernetica in conformitate cu cerintele Directoratului National de Securitate Cibernetica, autoritatea nationala cu atributii in monitorizarea modului de aplicare a Legii nr. 362 din 28 decembrie 2018 privind asigurarea unui nivel comun ridicat de securitate a retelelor si sistemelor informatice ("Legea NIS").

Managementul riscurilor de integritate

Compania Antibiotice a aderat la Strategia Nationala Anticoruptie 2016-2020 si 2021-2025, avand o agenda de integritate organizationala conforma cu H.G. nr. 1269/2021, privind aprobarea Strategiei Nationale Anticoruptie.

Planul de Integritate al companiei cuprinde masuri de prevenire si combatere a faptelor de coruptie si proceduri pentru asigurarea eticii si integritatii in activitati.

In primele noua luni ale anului 2023 nu au fost inregistrate incidente de integritate.

In anul 2023 a fost elaborata si implementata procedura de primire, examinare si solutionare a raportarilor privind incalcari ale legii, intocmita conform prevederilor Legii nr. 361/2022, privind protectia avertizorilor de interes public. Conform acestei proceduri orice salariat al Antibiotice, precum si oricare dintre administratorii, actionarii,

voluntarii, stagiarii sau persoanele care lucreaza sub supravegherea sau conducerea societatii comerciale, denumiti in continuare avertizori in interes public, care au obtinut sau cunosc informatii referitoare la posibile cazuri de incalcare ale legilor in cadrul companiei sau de catre aceasta au dreptul de a se adresa cu o raportare in acest sens catre Consiliul de Etica si Integritate al companiei.

In primele noua luni ale anului 2023 nu au fost inregistrate la nivelul societatii comerciale raportari privind posibile incalcarile ale legii.

Urmare a intrarii in vigoare a Legii nr. 202/2002, privind egalitatea de sanse si tratament intre barbati si femei a fost elaborata si implementata Politica in domeniul hartuirii la locul de munca si al egalitatii de sanse prin care Antibiotice se angajeaza sa ofere un mediu sigur pentru salariatii sai pe principiul excluderii de la discriminare pe orice temei.

In primele noua luni ale anului 2023 nu au fost inregistrate incidente avand ca subiect discriminarea pe orice temei a salariatilor Antibiotice.

Prezentul Raport al administratorilor a fost in intocmit pe baza situatiilor financiare individuale la data de 30.09.2023, neauditata si nerevizuita.

Presedinte al Consiliului de Administratie,

Lucian Timofticiuc



ANTIBIOTICE S.A.

SITUATII FINANCIARE INTERIMARE

Intocmite in conformitate cu IAS 34 "Raportare financiara interimara"

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA DATA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

CUPRINS	PAGINA
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA DATA DE 30 SEPTEMBRIE 2023	3
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE	4
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU	5 – 6
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	7 – 8
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI INCHEIATA LA DATA DE 30 SEPTEMBRIE 2023	9
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE	10 – 36
1. INFORMATII GENERALE.....	10
2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE	11
3. VENITURI SI SEGMENTE OPERATIONALE	16
4. VENITURI SI CHELTUIELI DIVERSE	17
5. CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT CURENT SI AMANAT	17
6. CHELTUIELI CU MATERII PRIME, CONSUMABILE UTILIZATE SI MARFURI	18
7. CHELTUIELI CU PROVIZIOANELE, AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SI AMORTIZAREA	18
8. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR SI REMUNERATIA MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE	19
9. ALTE CHELTUIELI	19
10. IMOBILIZARI CORPORALE.....	21
11. IMOBILIZARI NECORPORALE	26
12. STOCURI	27
13. CREANTE COMERCIALE SI SIMILARE	28
14. CAPITAL SOCIAL	30
15. DATORII PRIVIND BENEFICIILE ANGAJATILOR SI PROVIZIOANE	31
16. DATORII COMERCIALE SI SIMILARE	31
17. IMPRUMUTURI DE LA BANCI.....	33
18. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR.....	34
19. SUBVENTII PENTRU INVESTITII	34
20. INSTRUMENTE FINANCIARE SI GESTIONAREA RISCURILOR	34
21. PREZENTAREA PARTILOR AFILIAE	36
22. DATORII CONTINGENTE	36
23. EVENIMENTE ULTERIOARE PERIOADEI DE RAPORTARE	36

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA DATA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Nota	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023 (neauditat si nerevizuit)	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022 (neauditat si nerevizuit)
Venituri din contractele cu clientii, din care:		463.431.386	362.569.433
<i>Venituri din vanzarea de produse finite</i>	3	377.657.218	296.689.211
<i>Venituri din vanzarea produselor realizate pe alte site-uri de fabricatie</i>	3	84.929.147	65.009.079
<i>Venituri din prestarea de servicii</i>	3	845.021	871.143
Alte venituri din exploatare	4	730.720	1.934.162
Venituri din subventii	4	203.180	229.500
Modificari in cadrul stocurilor de produse finite si productie in curs		(4.912.797)	(582.668)
Venituri din proiecte de imobilizari		9.558.951	9.406.293
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile folosite si produsele realizate pe alte site-uri de fabricatie	6	(153.572.348)	(126.306.038)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	8	(102.947.675)	(87.650.524)
Cheltuieli de transport	9	(3.237.709)	(3.076.506)
Cheltuieli cu utilitatile	9	(18.309.432)	(13.425.135)
Amortizare si ajustarile pentru deprecierea activelor imobilizate, net	7	(20.526.823)	(16.235.997)
Ajustarile pentru deprecierea activelor circulante, net	7	(6.535.688)	(25.347.610)
Provizioane reversate, net	7	(7.117.881)	1.489.596
Sponsorizari, donatii		(760.215)	(253.538)
Alte cheltuieli	9	(63.448.424)	(68.016.234)
Rezultat operational		92.555.245	34.734.733
Diferente de curs valutar, net	4	(766.743)	891.564
Cheltuieli privind dobanzile, net	4	(3.178.198)	(2.960.382)
Alte cheltuieli financiare	4	77.403	(132.387)
Rezultatul financiar		(3.867.538)	(2.201.205)
Profitul inainte de impozitare		88.687.707	32.533.528
Cheltuiala cu impozitul pe profit	5	11.954.174	3.046.332
Profitul exercitiului financiar		76.733.533	29.487.196
Total rezultatul global		76.733.533	29.487.196
Rezultat pe actiune		0,1143	0,0439

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de: 14 noiembrie 2023

Director general,
Ec. Ioan NANI



Director financiar,
Ec. Paula Luminita COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA DATA DE 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Nota	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023 (neauditat si nerevizuit)	Perioada incheiata la 31 decembrie 2022 (corectat)
Active			
Active imobilizate			
Imobilizari corporale	10	518.153.415	496.810.361
Imobilizari necorporale	11	44.947.148	35.795.943
Total active imobilizate		563.100.563	532.606.304
Active circulante			
Stocuri	12	150.595.072	134.133.715
Creante comerciale si similare	13	247.704.673	196.402.918
Cheltuieli inregistrate in avans		4.451.789	3.243.331
Numerar si depozite pe termen scurt	18	3.165.891	1.727.454
Total active circulante		405.917.425	335.507.418
Total active		969.017.988	868.113.722
Capital propriu si datorii			
Capital propriu			
Capital subscris	14	67.133.804	67.133.804
Rezerve din reevaluare	14	109.250.961	111.164.239
Rezerve legale si alte rezerve		308.266.127	305.594.766
Rezultat reportat		243.269.213	167.314.793
Total capital propriu		727.920.105	651.207.602
Datorii pe termen lung			
Imprumuturi si datorii bancare	17	39.434.909	46.973.501
Subventii pentru investitii - portiuene necurenta	19	1.654.142	1.857.322
Datorii privind impozitele amanate	16	31.513.333	32.733.496
Total datorii pe termen lung		72.602.384	81.564.319
Datorii curente			
Datorii comerciale si similare	16	111.650.472	86.067.391
Imprumuturi bancare	17	38.204.806	34.008.116
Datorii din impozite si taxe curente	16	4.536.716	8.280.670
Subventii pentru investitii - portiuene curenta	19	306.289	306.289
Provizioane	15	13.797.216	6.679.335
Total datorii curente		168.495.499	135.341.801
Total datorii		241.097.883	216.906.120
Total capital propriu si datorii		969.017.988	868.113.722

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de: 14 noiembrie 2023

Director general
 Ec. Ioan NANA

Director financiar,
 Ec. Paula Luminita COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

31 DECEMBRIE 2022

	<u>Capital social</u>	<u>Rezerve legale si alte rezerve</u>	<u>Rezerve din reevaluare</u>	<u>Rezultat reportat cumulat</u>	<u>Total capital propriu</u>
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 aferenta 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: 14 noiembrie 2023

Director general,
Ec. Ioan NANI



Director financiar,
Ec. Paula Luminita COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

30 SEPTEMBRIE 2023

	<u>Capital social</u>	<u>Rezerve legale si alte rezerve</u>	<u>Rezerve din reevaluare</u>	<u>Rezultat reportat cumulat</u>	<u>Total capital propriu</u>
Sold la 1 ianuarie 2023	67.133.804	305.594.766	111.164.239	167.314.793	651.207.602
Rezultatul anului	-	-	-	76.733.533	76.733.533
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-
Total rezultat global	-	-	-	76.733.533	76.733.533
Constituire rezerva legala	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	-	2.671.361	(1.913.278)	(758.083)	-
Beneficii acordate angajatilor sub forma instrumentelor financiare	-	-	-	-	-
Dividende platite in 2023	-	-	-	(5.318.500)	(5.318.500)
Alte elemente de capital cresteri/(reduceri)	-	-	-	5.297.470	5.297.470
Sold la 30 septembrie 2023	67.133.804	308.266.127	109.250.961	243.269.213	727.920.105

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de: 14 noiembrie 2023

Director general,
Ec. Ioan NANI



Director financiar,
Ec. Paula Luminita COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)


Metoda indirecta	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023 (neauditat si nerevizuit)	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022 (neauditat si nerevizuit)
Profit înainte de impozitarea	88.687.707	32.533.528
Ajustari pentru:		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	1.602.058	1.179.886
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	18.924.764	15.300.763
Income tax	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustărilor de valoare mijloace fixe	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de stocuri	(9.983.590)	17.510.497
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate	4.879.991	7.837.113
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	7.117.881	(1.489.596)
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	2.841.312	2.131.247
Venituri din subvenții	(203.180)	(229.500)
Cheltuieli cu dobânzile	3.180.364	2.961.426
Venituri din dobânzi	(2.166)	(1.043)
Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	117.045.141	77.734.321
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	(46.421.764)	67.046.917
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	(1.208.457)	248.464
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(26.444.947)	5.732.902
Creșteri / (descreșteri) de datorii	33.454.907	(15.074.934)
Creșteri / (descreșteri) de venituri în avans	(203.180)	(229.500)
Dobânzi plătite	(3.180.364)	(2.961.426)
Dobânzi încasate	2.166	1.043
Impozit pe profit plătit	(11.514.835)	(4.080.410)
Numerar net din activități de exploatare	61.528.666	128.417.376
Fluxuri de numerar din activități de investiție		
Achiziții de active corporale	(34.936.147)	(56.253.369)
Achiziții de active necorporale	(18.382.813)	(8.727.339)
Numerar net din activități de investiție	(53.318.960)	(64.980.708)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
Creșterea/(Scăderea) utilizării liniei de credit	4.293.990	(52.423.831)
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	(7.703.755)	(7.966.790)
Dividende plătite	(3.361.503)	(2.591.570)
Modificări ale capitalului social majorare/(diminuare)	-	-

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Metoda indirecta	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023 <small>(neauditat si nerevizuit)</small>	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022 <small>(neauditat si nerevizuit)</small>
Numerar net din activități de finanțare	(6.771.269)	(62.982.192)
(Descrășterea)/Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	1.438.437	454.476
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	1.727.454	2.111.377
Efectul cursului de schimb valutar asupra miscarii numerarului si a echivalentelor de numerar	-	-
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	3.165.891	2.565.853

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de: 14 noiembrie 2023

Director general,
Ec. Ioan NANI




Director financiar,
Ec. Paula Luminita COMAN



Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

ANTIBIOTICE S.A.
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Perioada de trei luni incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada de trei luni incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
Venituri din contractele cu clientii, din care:	147.560.470	113.950.459
<i>Venituri din vanzarea de produse finite</i>	118.127.253	92.235.333
<i>Venituri din vanzarea produselor realizate pe alte site-uri de fabricatie</i>	29.202.170	21.275.746
<i>Venituri din prestarea de servicii</i>	231.047	439.380
<i>Alte venituri din exploatare</i>	64.857	37.125
<i>Venituri din subventii</i>	67.727	76.356
<i>Modificari in cadrul stocurilor de produse finite si productie in curs</i>	(28.792.182)	(26.463.486)
<i>Venituri din proiecte de imobilizari</i>	2.976.306	3.813.689
<i>Cheltuieli cu materiile prime, consumabile folosite si produsele realizate pe alte site-uri de fabricatie</i>	(37.030.124)	(21.738.395)
<i>Cheltuieli cu beneficiile angajatilor</i>	(34.651.401)	(30.601.831)
<i>Cheltuieli de transport</i>	(885.493)	(1.054.131)
<i>Cheltuieli cu utilitatile</i>	(3.159.939)	(3.074.815)
<i>Amortizare si ajustarile pentru deprecierea activelor imobilizate, net</i>	(7.087.188)	(5.743.759)
<i>Ajustarile pentru deprecierea activelor circulante, net</i>	13.843	(9.324.921)
<i>Provizioane reversate, net</i>	(2.000.000)	51.600
<i>Sponsorizari, donatii</i>	(370.393)	(67.302)
<i>Alte cheltuieli</i>	(19.343.736)	(22.842.067)
Rezultat operational	17.362.747	(2.981.479)
<i>Diferente de curs valutar, net</i>	(184.372)	780.907
<i>Cheltuieli privind dobanzile, net</i>	(1.063.938)	(740.446)
<i>Alte cheltuieli financiare</i>	-	(31.410)
Rezultatul financiar	(1.248.310)	9.051
Profitul inainte de impozitare	16.114.437	(2.972.428)
<i>Cheltuiala cu impozitul pe profit</i>	1.383.217	1.516.341
Profitul exercitiului financiar	14.731.220	(4.488.769)
Total rezultatul global	14.731.220	(4.488.769)
Rezultat pe actiune	0,0219	(0,0067)

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de: 14 noiembrie 2023

Director general,
Ec. Ioan NANI



Director financiar,
Ec. Paula Luminita COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 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 30.09.2023.

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 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 S.A. 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 partenere. 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 PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 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 O.M.F.P. nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Standardele internationale de raportare financiara cu modificarile si completarile 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 denominate 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 septembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
EUR	4,9746	4,9474
USD	4,6864	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 PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 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 transferul 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 reduse 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.

Venitul 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 datoriilor, care se concretizeaza in reduceri ale capitalurilor proprii, altele decat cele rezultate din distribuirea acestora catre actionari.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (continuare)

Active financiare - IFRS 9 Instrumente financiare

Evaluarea initiala a activelor financiare si a datoriilor 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 PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 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 contributiile 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 aceeasi 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.

Costurile de finantare

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

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (continuare)

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 aceluasi 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 tertei 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.

La data aprobarii acestor situatii financiare, urmatorul amendament la standardele existente a fost emis de IASB si adoptat de UE:

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

Incepand cu perioada incheiata la 30 iunie 2023, societatea pregateste situatia fluxurilor de trezorerie folosind metoda indirecta. Pentru perioada incheiata la 30 septembrie 2023 in scopul prezentarii unor informatii comparative, societatea a pregatit situatia fluxurilor de trezorerie prin aceeasi metoda la 30 septembrie 2022.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (continuare)

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

In prezent, IFRS astfel cum au fost adoptate de UE nu difera semnificativ de reglementarile adoptate de Consiliul pentru Standarde Internationale de Contabilitate (IASB), cu exceptia urmatoarelor standarde noi, amendamente la standardele existente si interpretari noi, care nu au fost aprobate pentru utilizare in UE la data publicarii prezentelor situatii financiare (datele de intrare in vigoare mentionate mai jos sunt pentru standardele IFRS emise de IASB):

- Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situatiilor financiare” – Clasificarea datoriilor in datorii pe termen scurt si datorii pe termen lung (aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2023),
- Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situatiilor financiare” – Prezentarea politicilor contabile (aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2023),
- Amendamente la IAS 8 „Politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si erori” – Definitia estimarilor contabile (aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2023),
- Amendamente la IAS 12 „Impozit pe profit” – Impozit amanat aferent creantelor si datoriilor care decurg dintr-o singura tranzactie (aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2023),
- Amendamente la IFRS 17 „Contracte de asigurare” – Aplicarea initiala a IFRS 17 si IFRS 9 – Informatii comparative (aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2023).

3. VENITURI SI SEGMENTE OPERATIONALE

Mai jos este prezentata o analiza a veniturilor:

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
	RON	RON
Vanzari de produse finite	441.609.507	366.496.470
Vanzari de produse realizate pe alte site-uri de fabricatie	95.359.131	71.934.166
Venituri din alte activitati	845.021	871.143
Reduceri comerciale acordate	(74.382.272)	(76.732.346)
Total	463.431.386	362.569.433

Potrivit distributiei geografice, cifra de afaceri este structurata astfel:

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
	RON	RON
Pe piata din Romania	288.673.223	220.524.318
Pe pietele externe	174.758.163	142.045.115
Total	463.431.386	362.569.433

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

4. VENITURI SI CHELTUIELI DIVERSE

Venituri si cheltuieli financiare:

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
	RON	RON
Cheltuieli cu dobanzile	(3.180.364)	(2.961.426)
Venituri din dobanzi	2.166	1.043
Venituri din diferente de curs valutar	9.647.449	8.496.834
Cheltuiala din diferente de curs valutar	(10.414.192)	(7.605.269)
Alte venituri/(cheltuieli) financiare	77.403	(132.387)
Pierdere financiara neta	(3.867.538)	(2.201.205)

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

Alte venituri din exploatare:

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
	RON	RON
Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	4.179	8.061
Venituri din vanzarea imobilizarilor corporale si necorporale	1.500	92.033
Venituri din subventii	203.180	229.500
Alte venituri din exploatare	725.041	1.834.068
Total	933.900	2.163.663

5. CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT CURENT SI AMANAT

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
	RON	RON
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	13.174.336	4.080.410
Cheltuieli cu impozit pe profit amanat	(1.220.162)	(1.034.078)
Total	11.954.174	3.046.332

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

6. CHELTUIELI CU MATERII PRIME, CONSUMABILE UTILIZATE SI MARFURI

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
	RON	RON
Cheltuieli cu materiile prime	99.739.729	79.200.210
Cheltuieli cu consumabilele	10.790.286	11.500.836
Cheltuieli cu marfurile	43.022.268	35.594.083
Ambalaje consumate	20.065	10.909
Total	153.572.348	126.306.038

7. CHELTUIELI CU PROVIZIOANELE, AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SI AMORTIZAREA

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
	RON	RON
Cheltuieli cu deprecierea activelor imobilizate (IAS 36)	-	-
Venituri din reluarea deprecierei activelor imobilizate (IAS 36)	-	244.652
Cheltuieli cu amortizarea (notele 10 si 11) (IAS 36, IFRS 16)	(20.526.823)	(16.480.649)
Ajustari nete pentru deprecierea activelor imobilizate	(20.526.823)	(16.235.997)
Cheltuieli cu deprecierea stocurilor (IAS 36)	(1.964.160)	(17.510.497)
Venituri din reluarea deprecierei stocurilor (IAS 36)	308.463	-
Ajustari nete pentru deprecierea stocurilor (nota 12)	(1.655.697)	(17.510.497)
Cheltuieli cu deprecierea creantelor incerte (IFRS 9)	(4.893.833)	(12.051.013)
Venituri din reluarea deprecierei creantelor incerte (IFRS 9)	13.843	4.213.900
Creante trecute pe cheltuieli (IFRS 9)	-	(4.382.606)
Ajustari nete pentru deprecierea creantelor incerte (nota 13)	(4.879.990)	(12.219.719)
Cheltuieli cu provizioanele (IAS 36)	(11.654.713)	-
Venituri din reluarea / anulara provizioanelor (IAS 36)	4.536.832	1.489.596
Ajustari nete pentru provizioane	(7.117.881)	1.489.596

Cheltuieli cu deprecierea stocurilor conform IAS 36 in valoare de 1.964.160 lei constituite pentru materii prime conform politicilor contabile in functie de durata de valabilitate a articolelor existente in stoc.

Venituri din reluarea deprecierei stocurilor conform IAS 36 in valoare de 308.463 lei inregistrate la aparitia riscului pentru care au fost constituite ajustarile.

Cheltuieli cu deprecierea creantelor incerte (IFRS 9) in valoare de 4.893.833 lei sunt constituite pentru creante specifice.

Analiza impactului aplicarii standardului IFRS 9 a determinat recunoasterea pe venituri din reluarea deprecierei creantelor a valorii de 13.843 lei.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

7. CHELTUIELI CU PROVIZIOANELE, AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SI AMORTIZAREA (continuare)

Cheltuieli cu provizioanele constituite conform IAS 36 includ:

- 7.654.713 lei valoarea indemnizatiilor variabile pentru membrii Consiliului de Administratie platibile in anul 2024, dupa validarea gradului de realizare al indicatorilor de performanta;
- 4.000.000 lei valoarea cheltuielilor cu participarea salariatilor la profitul anului 2023.

Venituri din reluarea/anularea provizioanelor inregistrate conform IAS 36 includ:

- 2.536.832 lei valoarea indemnizatiilor fixe si variabile aferente membrilor Consiliului de Administratie aferente anului 2022, achitate in anul 2023 dupa validarea gradului de realizare al indicatorilor de performanta;
- 2.000.000 lei participarea salariatilor la profitul anului 2022, achitate in anul 2023.

8. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR SI REMUNERATIA MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
	RON	RON
Salarii	93.535.645	79.925.106
Contributii la fondul de asigurari sociale de stat	2.207.556	1.878.433
Tichete de masa si alte beneficii acordate salariatilor	7.204.474	5.846.985
Total	102.947.675	87.650.524
Remuneratia Consiliului de Administratie	1.209.785	1.279.472

9. ALTE CHELTUIELI

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
	RON	RON
Cheltuieli de transport	3.237.709	3.076.506
Cheltuieli cu utilitati si certificate verzi	18.309.432	13.425.135
Cheltuieli cu servicii executate de terti	9.117.732	9.353.409
Cheltuieli cu reparatiile	1.996.178	1.602.056
Cheltuieli cu alte impozite si taxe*	34.311.918	29.085.141
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	11.421.557	16.808.570
Cheltuieli cu primele de asigurare	2.045.599	1.235.308
Alte cheltuieli generale	2.807.250	8.860.125
Cheltuieli cu chirile	215.708	210.520
Cheltuieli cu deplasarile	1.093.080	429.704
Cheltuieli cu taxele postale si telecomunicatii	435.193	407.728
Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati	4.209	23.673
Total	84.995.565	84.517.875

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

9. ALTE CHELTUIELI (continuare)

Cheltuieli cu alte impozite si taxe

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(neauditat si nerevizuit)
	RON	RON
Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	1.142.354	1.055.215
Cheltuieli cu impozitul pe teren	401.366	401.422
Cheltuieli cu impozitul pe mijloace de transport	29.075	31.443
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	5.877.152	4.066.479
Cheltuieli cu impozitul pentru inregistrarea de licente	6.672	-
Cheltuieli privind fondul de mediu	30.061	50.578
Cheltuieli cu taxe firma si publicitate	5.472	5.186
Cheltuieli privind taxa Clawback	26.819.766	23.474.818
Total	34.311.918	29.085.141

Cheltuielile de protocol, reclama si publicitate sunt in valoare de 11.421.557 lei. Din acestea suma de 10.851.598 lei reprezinta cheltuieli pentru reclama si publicitate, care includ cheltuieli media, cheltuieli distribuitori, promovare stiintifica si participare la congrese, materiale promotionale. Valoarea acestora este in acord cu noua strategie a politicilor de promovare elaborata incepand cu luna martie 2023 de grupul de lucru constituit la nivelul societati, care vizeaza:

- stabilirea optima a produselor care vor fi promovate pe canalele media;
- stabilirea tipului de campanie publicitara si a duratei necesare pentru a determina si mentine notorietatea brandului de firma si al brandurilor de produse/brandurilor umbrela.

Cresterea valorii cheltuielilor cu primele de asigurare este corelata cu cresterea nivelului creantelor asigurate de pe piata interna si internationala, majorarea valorii creantelor fiind in stransa legatura cu cresterea cifrei de afaceri.

Alte cheltuieli generale in valoare de 2.807.250 lei includ:

- cheltuieli cu protectia mediului inconjurator in valoare de 1.039.685 lei;
- cheltuieli pentru sustinerea vanzarilor internationale, in valoare de 769.829 lei;
- cheltuieli cu pregatirea profesionala, in valoare de 622.687 lei;
- cheltuieli cu comisioanele bancare in valoare 374.750 lei;
- alte cheltuieli de exploatare in valoare de 299 lei.

In perioada similara a anului precedent aceste cheltuieli au fost in valoare de 8.860.125 lei, diferenta semnificativa fiind reprezentata de valoarea de 4.382.606 lei inregistrata in contul 654 "Pierderi din creante si debitori diversi" aferenta scoaterii din evidenta a creantelor neincasate din perioada 2000-2017 de la debitori insolvabili, a caror procedura de faliment a fost inchisa prin hotarari judecatoresti definitive.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 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 pct. 67 alineatul (1) din O.M.F.P. 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.

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 necesara pentru a putea functiona in maniera dorita de conducere.

Terenul detinut in proprietate nu este 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:

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

10. IMOBILIZARI CORPORALE (continuare)

Categorii	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 fiecărei 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 reevaluată, 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 Antibiotice S.A. 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.

Rezultatele asteptate in urma implementarii investitiei sunt urmatoarele:

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

Investitia va fi finalizata in anul 2023.

10. IMOBILIZARI CORPORALE (continuare)

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 si estacade sau odata cu instalarea camerelor de supraveghere video.

4. Iluminat exterior si supraveghere video (continuare)

In prezent, cea mai mare parte a aparatelor existente prezinta deficiente in functionare si nu asigura un nivel optim al fluxului luminos, ceea ce duce la insecuritate fizica, imposibilitatea supravegherii zonelor perimetrare atat cu personal uman cat si prin preluarea imaginilor prin intermediul camerelor de supraveghere video, iluminarea neadecvata a zonelor de circulatie auto si 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. Depozit pentru produse finite farmaceutice

Aceasta investitie raspunde nevoilor Antibiotice S.A. de a avea un depozit modern si eficient, capabil sa gestioneze productia viitoare planificata. Cu o capacitate de depozitare adaptata cresterii anticipate pana in anul 2030, acest depozit va servi ca pivot esential pentru stocarea si distributia produselor farmaceutice.

7. Alte investitii

Modernizari de instalatii de productie si distributie utilitati (abur, condens, electrice etc), dezvoltarea portofoliului de produse prin cercetare proprie si licensing, retehnologizarea 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 PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON")), daca nu este specificat altfel)

10. IMOBILIZARI CORPORALE (continuare)

	Terenuri	Cladiri	Utilaje si echipamente, 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:	-	19.493.432	14.956.616	486.099	40.268.115	75.204.262
din care:	-	-	-	-	-	-
Transferuri in / din imobilizari in curs	-	19.493.432	14.956.616	486.099	-	34.936.147
Cedari si alte reduceri	-	(52.921)	(2.622.647)	(165.743)	(34.936.147)	(37.777.458)
din care:	-	-	-	-	-	-
Transferuri in / din imobilizari in curs	-	-	-	-	(34.936.147)	(34.936.147)
Sold la 30 septembrie 2023	189.933.152	230.193.755	273.702.157	10.159.798	14.419.723	718.408.585

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 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	-	7.918.888	10.703.995	301.880	-	18.924.763
Cedari si reduceri	-	(52.921)	(2.622.647)	(165.444)	-	(2.841.012)
Sold la 30 septembrie 2023	-	39.991.581	153.431.691	6.831.898	-	200.255.170
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 septembrie 2023	189.933.152	190.202.174	120.270.466	3.327.900	14.419.723	518.153.415

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

11. IMOBILIZARI NECORPORALE

Evidenta imobiliarilor 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 imobiliarilor 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	30.294.137	56.741.645
Cresteri	8.130.909	10.251.904	18.382.813
Transferuri in / din imobilizari in curs			
Cedari/reduceri	-	(7.629.549)	(7.629.549)
Sold la 30 septembrie 2023	34.578.417	32.916.492	67.494.909
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	1.602.059	-	1.602.059
Depreciere			
Reduceri			
Sold la 30 septembrie 2023	22.547.761	-	22.547.761
Valoare contabila neta			
La 1 ianuarie 2023	5.501.806	30.294.137	35.795.943
La 30 septembrie 2023	12.030.656	32.916.492	44.947.148

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 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 septembrie 2023 <small>(neauditat si nerevizuit)</small>	Sold la 31 decembrie 2022 <small>(auditat)</small>
	RON	RON
Produse finite	60.177.685	67.319.986
Materii prime	71.817.261	47.011.753
Marfuri	26.061.039	27.243.090
Consumabile	517.798	316.640
Obiecte de inventar	12.285	19.626
Produse reziduale	3.539	4.111
Ambalaje	121.886	78.647
Produse in curs de executie	6.168.125	4.768.710
Stocuri - valoare bruta	164.879.618	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	150.595.072	134.133.715

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.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

13. CREANTE COMERCIALE SI SIMILARE (continuare)

	Sold la 30 septembrie 2023	Sold la 31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
	RON	RON
Creante pe termen scurt		
Creante comerciale	261.386.619	214.052.126
Efecte de comert	11.305.062	4.180.578
Avansuri platite furnizorilor de imobilizari	1.761.683	888.436
Avansuri platite furnizorilor de stocuri si servicii	593.505	412.734
Avansuri platite catre angajati	36	154
Alte creante	6.892.410	6.223.542
Provizion pentru depreciere	(34.234.642)	(29.354.652)
Sold la sfarsitul perioadei	247.704.673	196.402.918
	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
	RON	RON
Analiza vechimii		
Creante comerciale si similare		
pana la 3 luni	119.474.815	89.209.535
intre 3 si 6 luni	88.571.602	68.275.853
intre 6 si 12 luni	24.507.280	23.752.711
peste 12 luni	15.150.976	15.164.819

Modificarile ajustarilor de depreciere pentru creante.

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
	RON	RON
Sold la inceputul perioadei	(29.354.652)	(24.863.762)
Creante scoase din evidenta in timpul perioadei	13.843	7.560.123
Ajustare de deprecierea inregistrata in situatia rezultatului global in legatura cu creantele comerciale	(4.893.833)	(12.051.013)
Sold la sfarsitul perioadei	(34.234.642)	(29.354.652)

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

14. CAPITAL SOCIAL

	Sold la 30 septembrie 2023	Sold la 31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
	RON	RON
Actiuni ordinare varsate integral	67.133.804	67.133.804

Structura actionariatului

	Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat si nerevizuit)		Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)	
	Numar actiuni	% detinere	Numar actiuni	% detinere
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

Rezerva din reevaluare

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

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
	RON	RON
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	(2.277.704)	(3.555.389)
Diminuare impozit amanat aferent rezervei din reevaluare	(364.426)	(568.862)
Sold la sfarsitul perioadei pentru rezerva din reevaluare	130.060.673	132.338.377
Sold la sfarsitul perioadei pentru impozitul amanat aferent rezervei din reevaluare	(20.809.712)	(21.174.138)
Reconcilierea rezervelor din reevaluare	109.250.961	111.164.239

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

15. DATORII PRIVIND BENEFICIILE ANGAJATILOR SI PROVIZIOANE

	Pe termen scurt		Pe termen lung	
	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)		(neauditat si nerevizuit)	
Beneficii pentru angajati	-	-	-	-
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	13.797.216	6.679.335	-	-
Total	13.797.216	6.679.335	-	-

16. DATORII COMERCIALE SI SIMILARE

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

	Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat si nerevizuit) RON	Sold la 31 decembrie 2022 (auditat) RON
Datorii comerciale	64.653.350	58.755.589
Efecte de platit	3.470.755	2.182.409
Datorii din achizita de imobilizari	27.359.639	12.839.306
Alte datorii curente*	14.943.478	11.997.193
Avansuri incasate in baza comenzilor	1.223.250	292.894
Total	111.650.472	86.067.391

* Alte datorii curente

	Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat si nerevizuit) RON	Sold la 31 decembrie 2022 (auditat) RON
Datorii salariale catre angajati si datorii privind asigurarile sociale	9.172.985	8.284.751
Drepturi ale angajatilor nerevendicate	48.729	13.431
Alti creditorii	1.135.815	1.116.573
Dobanzi de platit	120.786	81.217
Alte impozite de plata	13.664	6.718
Dividende de plata	4.451.499	2.494.503
Total	14.943.478	11.997.193

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

16. DATORII COMERCIALE SI SIMILARE (continuare)

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 si din bugetul Ministerului Sanatatii.

	Sold la 30 septembrie 2023	Sold la 31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
	RON	RON
Impozit pe profitul curent	1.508.396	-
Taxa Clawback	2.902.530	8.169.643
Alte fonduri speciale	125.790	111.027
Total	4.536.716	8.280.670
	Sold la 30 septembrie 2023	Sold la 31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
	RON	RON
Impozit pe profit amanat	31.513.333	32.733.496
Total	31.513.333	32.733.496

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

17. IMPRUMUTURI DE LA BANCII

Imprumuturile bancare la 30 septembrie 2023 si 31 decembrie 2022 sunt urmatoarele:

Banca finantatoare	Tipul finantarii	Data acordarii	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat si nerevizuit)	Pe termen scurt la 30 septembrie 2023 (neauditat si nerevizuit)	Pe termen lung la 30 septembrie 2023 (neauditat si nerevizuit)	Perioada
Unicredit Bank	linie de credit finantare capital circulant	8/17/2016	34.008.116	38.204.806(*)	27.510.832		84 LUNI
Unicredit Bank	credit de investitii	5/3/2018	46.973.501	39.434.909(**)	10.693.974(***)	39.434.909	120 LUNI
TOTAL			80.981.617	77.639.715	38.204.806	39.434.909	

(*) linie de credit finantare capital circulant si partea din creditul de investitii cu scadenta pe termen scurt

(**) credit de investitii cu scadenta pe termen lung

(***) credit de investitii cu scadenta pe termen scurt

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 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:

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
	RON	RON
Numerar in banci	3.118.781	1.718.889
Efecte de incasat	-	-
Numerar in casa	47.110	8.565
Echivalente numerar	-	-
Total	3.165.891	1.727.454

19. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
	RON	RON
La 1 ianuarie	2.163.611	2.466.590
Transferate catre situatia rezultatului global	203.180	302.979
La 30 septembrie 2023/31 decembrie 2022	1.960.431	2.163.611
Curente	306.289	306.289
Imobilizate	1.654.142	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.

ANTIBIOTICE S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

20. INSTRUMENTE FINANCIARE SI GESTIONAREA RISCURILOR (continuare)

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.

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	
	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 31 decembrie 2022
ACTIVE	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
Creante comerciale si asimilate	247.704.673	196.402.918
Numerar si echivalente de numerar	3.165.891	1.727.454
Total	250.870.564	198.130.372

	La cost amortizat	
	Perioada incheiata la 30 septembrie 2023	Perioada incheiata la 31 decembrie 2022
DATORII	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
Datorii comerciale si similare	111.650.472	86.067.391
Imprumuturi pe termen scurt	38.204.806	34.008.116
Imprumuturi pe termen lung	39.434.909	46.973.501
Total	189.290.187	167.049.008

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 PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 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)	Perioada incheiata la	Perioada incheiata la
	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	(neauditat si nerevizuit)	(auditat)
Credite si imprumuturi pe termen scurt	38.204.806	34.008.116
Credite si imprumuturi pe termen lung	39.434.909	46.973.501
Numerar si echivalente de numerar	(3.165.891)	(1.727.454)
Datorii nete	74.473.824	79.254.163
Total capitaluri proprii	727.920.105	651.207.602
Datorii nete in capitaluri proprii (%)	10,23%	12,17%

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 Infinity Capital Investments S.A (denumire anterioara 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 Infinity Capital Investments are doi membri in Consiliul de Administratie al societatii.

Sume datorate si de primit de la partile afiliate

In perioada 01.01 - 30.09.2023 societatea nu a avut creante sau datorii cu entitatea asociata.

Informatii cu privire la tranzactiile cu partile afiliate

In perioada 01.01 - 30.09.2023 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".

22. DATORII CONTINGENTE

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

23. 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: **14 noiembrie 2023**

Director general,
Ec. Ioan NANI



Director financiar,
Ec. Paula Luminita COMAN



Data raportului: **15.11.2023**

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**

Comunicat disponibilitate pentru Raportul la 30 septembrie 2023

Antibiotice Iași informează că *raportul la 30.09.2023*, 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, 9 luni).

Menționăm că raportul poate fi obținut și de la sediul societății (Relații cu Investitorii, nr. 0372065570, 0372065583, fax: 0372-065633, e-mail: relatiicuinvestitorii@antibiotice.ro).

Director General,
ec. **Ioan NANI**



Director Economic,
ec. **Paula-Luminița COMAN**