

RAPORT CURENT

În conformitate cu Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, așa cum a fost republicată („**Legea nr. 24/2017**”) și Regulamentul Nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (**Regulamentul nr. 5/2018**)

Data raportului: 10.08.2023

Denumirea societății comerciale: ROPHARMA S.A.

Sediul social: Brașov, str. Iuliu Maniu nr. 55, 500091, jud. Brașov

Numărul de telefon/fax: 0268 547230/0268 547231

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 1962437

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J08/2886/2007

Capitalul social subscris și vărsat: 51.126.741,30 RON

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Categoria Standard BVB (simbol RPH)

Eveniment important de raportat:

Raportarea tranzacțiilor cu partile afiliate conform art. 108 alin (13) din Legea nr. 24/2017, precum și art. 234 alin (1) litera i) din Regulamentul nr. 5/2018

În anul 2022, Ropharma SA a încheiat / executat tranzacții cu o singură persoană afiliată care depășesc, cumulativ, 5% din activele nete ale societății conform situațiilor financiare individuale ale Ropharma SA la 31 decembrie 2022, după cum urmează:

1. Achiziții de produse

În anul 2022, tranzacțiile dintre Ropharma SA și Ropharma Logistic SA au fost în valoare de 357.706.117 lei (fără TVA) și au reprezentat achiziții de medicamente, dispozitive medicale, suplimente alimentare, parafarmaceutice, cosmetice și alte produse comercializate în cadrul farmaciilor Ropharma SA.

Pentru aceste achiziții, Ropharma Logistic a emis facturi către Ropharma SA prin care a asigurat într-o proporție de aprox. 80 % aprovizionarea celor 160 farmacii ale subscrisei.

2. Achizitii de servicii / refacturari

În anul 2022, tranzactiile dintre Ropharma SA și Ropharma Logistic au fost în valoare de 1.667.432 lei (fara TVA) reprezentand refacturarea unor cheltuieli pentru care titularul contractelor este Ropharma SA în suma de 1.439.795 lei și vânzări de mijloace fixe în suma de 227.637 lei.

Cheltuielile refacturate au fost reprezentate de costurile specifice unor parti din 3 cladiri ale cărui proprietar este Ropharma SA, în care activeaza depozitele logistice (utilitati, amortizare, paza, consumabile utilizate, taxe și impozite aferente cladirilor și asigurari), costuri directe aferente mentinerii în proprietatea Ropharma SA a unor masini (asigurari, combustibili, taxe și impozite, servicii de monitorizare și reparatii) precum și o parte a chiriei unui sediu la care titular de contract este Ropharma SA, în care își desfășoara o parte a activitatii departamentele suport Ropharma Logistic.

3. Creante / datorii reciproce

La 31 decembrie 2022, datoriile din bilanțul societății Ropharma SA de plătit către Ropharma Logistic au fost în valoare de 134.526.783 lei.

La 31 decembrie 2022, creanțele din bilanțul societății Ropharma SA de încasat de la Ropharma Logistic au fost în valoare de 169.280 lei.

4. Baza contractuală / legislativă

În contextul achizițiilor de medicamente, dispozitive medicale, suplimente alimentare, parafarmaceutice, cosmetice și alte produse comercializate, menționăm că Ropharma SA desfășoara atât activități de vânzare de medicamente către populație prin intermediul rețelei proprii de farmacii, cât și activități de distribuție angro de medicamente prin intermediul depozitelor de medicamente.

În anul 2015 a fost publicată Legea 91/2015 pentru modificarea și completarea Legii 95/2006 privind reforma în domeniul sănătății, care prevede că persoanele juridice autorizate să elibereze medicamente către populație nu pot, conform legislației naționale, să desfășoare și activitate de distribuție angro de medicamente.

În acest context, începând cu luna noiembrie 2015, distribuția angro de medicamente a fost separată de activitatea de retail, în cadrul societății Ropharma Logistic.

Actionarii Ropharma Logistic SA sunt societățile Ropharma SA (90%) și Aesculap Prod SRL (10%).

Prezentă tranzacție între Ropharma Logistic și Ropharma SA se desfășoara în baza contractului de vânzare – cumpărare nr. CM 651015/01.10.2015 împreună cu actele adiționale.

5. Preturi și termene de plată

Preturile de vânzare stabilite de către Ropharma Logistic în relație cu Ropharma SA în cadrul acestei tranzacții au fost stabilite la nivelul preturilor de listă pe care Ropharma Logistic le practica atât cu clienții afiliați, cât și cu clienții terți (i.e. farmacii sau magazine din afara grupului Ropharma).

În cazul medicamentelor eliberate pe baza de prescripție (RX), Ropharma Logistic procedează la folosirea pretului maximal de vânzare admis la nivelul unui distribuitor de medicamente RX, conform reglementărilor legislative din România.

La toate aceste preturi de lista (i.e. atat pentru medicamente RX, cat si pentru restul de produse) s-au adaugat dupa caz reduceri comerciale.

Preturile la medicamente au un caracter reglementat si se aplica preturile maximele din catalogul national al preturilor la medicamentele de uz uman eliberate cu prescriptie medicala, autorizate de punere pe piata, publicat de catre Ministerul Sanatatii.

Valoarea contractului este dată de valoarea totală a facturilor fiscale întocmite de Ropharma Logistic (Vânzător) în baza comenzilor primite de la Ropharma SA (Cumpărător).

Termenul de plata este diferentiat pentru fiecare grupa de produse, acesta fiind inscris si pe fiecare factura.

6. Garantii

Pentru aceste tranzactii nu s-au constituit garantii.

In 2022, Ropharma Logistic, pentru 2 furnizori strategici pentru care este selectat ca fiind distribuitor autorizat, a emis o Scrisoare de Garantie bancara in cuantum de 1,5 milioane USD si una in valoare de 500.000 Ron.

Pentru linia de credit contractata de la ING Bank, sub forma de capital de lucru, ambele societati au garantie constituita sub forma de fidejusiune si ipoteci imobiliare asupra creantelor, stocurilor si a conturilor deschise la banca.

7. Alte consideratii generale

Avand in vedere precizarile de mai sus, in cazul tranzactiilor desfasurate in 2022, au fost respectate interesele Ropharma SA in raport cu ofertele de acelasi tip existente pe piata la data efectuarii tranzactiilor.

Pentru anul 2022, societatea, va intocmi dosarul preturilor de transfer in conformitate cu cerintele Ordinului nr. 442/2016 si ale Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal.

Mentionam că societatea întocmeste situatii financiare consolidate si rezultatele Ropharma Logistic sunt integrate in cadrul situatiilor financiare consolidate ale lui Ropharma SA.

Președintele Consiliului de Administrație al S.C. ROPHARMA S.A.

Dr. Farm. Mihai Miron