

RAPORT CURENT

In 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: 11.08.2023

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

In semestrul I aferent anului 2023, Ropharma SA a incheiat / executat tranzacții cu o singură persoană afiliată care depășesc, cumulativ, 5% din activele nete ale societății conform situațiilor financiare individuale ale Ropharma SA la 30 iunie 2023, după cum urmează:

1. Achiziții de produse

În semestrul I aferent anului 2023, tranzacțiile dintre Ropharma SA și Ropharma Logistic SA au fost în valoare de 191.599.916 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 78 % aprovizionarea celor 160 farmacii ale subscrisei.

2. Achiziții de servicii / refacturări

În semestrul I aferent anului 2023, cheltuielile refacturate în valoare de 803.805 lei (fără TVA) au fost reprezentate de costurile specifice unor parti din 3 cladiri ale cărui proprietar este Ropharma

SA in care activeaza depozitele logistice (utilitati, amortizare, paza, consumabile utilizate, taxe si impozite aferente cladirilor si asigurari), costuri directe aferente mentinerii in proprietatea Ropharma SA a unor masini (asigurari, combustibili, taxe si impozite, servicii de monitorizare si reparatii), precum si o parte a chiriei unui sediu la care titular de contract este Ropharma SA, in care isi desfasoara o parte a activitatii departamentele suport Ropharma Logistic.

3. Creante / datorii reciproce

La 30 iunie 2023, datoriile din bilanțul societății Ropharma SA de plătit către Ropharma Logistic au fost în valoare de 125.964.321 lei.

La 30 iunie 2023, creanțele din bilanțul societății Ropharma SA de incasat de la Ropharma Logistic au fost în valoare de 134.894 lei.

4. Baza contractuala / legislativa

In contextul achizițiilor de medicamente, dispozitive medicale, suplimente alimentare, parafarmaceutice, cosmetice si alte produse comercializate, mentionam ca Ropharma desfasoara atat activitati de vânzare de medicamente catre populatie prin intermediul rețelei proprii de farmacii, cat si activitati de distributie angro de medicamente prin intermediul depozitelor de medicamente.

În anul 2015 a fost publicata Legea 91/2015 pentru modificarea si completarea Legii 95/2006 privind reforma în domeniul sănătății, care prevede ca 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 și a fost realizată în cadrul societății Ropharma Logistic.

Actionarii Ropharma Logistic SA sunt societatile Ropharma SA (90%) si Aesculap Prod SRL (10%).

Prezenta tranzactie intre Ropharma Logistic si Ropharma SA se desfasoara in baza contractului de vanzare – cumparare nr. CM 651015/01.10.2015 impreuna cu actele aditionale.

5. Preturi si termene de plata

Preturile de vanzare stabilite de catre Ropharma Logistic in relatie cu Ropharma SA in cadrul acestei tranzactii au fost stabilite la nivelul preturilor de lista pe care Ropharma Logistic le practica atat cu clientii afiliati, cat si cu clientii terti (i.e. farmacii sau magazine din afara grupului Ropharma).

In cazul medicamentelor eliberate pe baza de prescriptie (RX), Ropharma Logistic procedeaza la folosirea pretului maximal de vanzare admis la nivelul unui distribuitor de medicamente RX, conform reglementarilor legislative din Romania.

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 maximale 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 înscris și pe fiecare factura.

6. Garantii

Pentru aceste tranzacții nu s-au constituit garanții.

În semestrul I aferent anului 2023, Ropharma Logistic, pentru un furnizor strategic extern pentru care este selectat ca fiind distribuitor autorizat, a emis o Scrisoare de Garanție bancară în valoare de 1,5 milioane USD.

Pentru linia de credit contractată de la ING Bank, sub formă de capital de lucru, ambele societăți au garanție constituită sub formă de fidejusiune și ipotecă imobiliară asupra creanțelor, stocurilor și a conturilor deschise la bancă.

7. Alte considerații generale

Având în vedere precizările de mai sus, în cazul tranzacțiilor desfășurate în semestrul I aferent anului 2023, au fost respectate interesele Ropharma SA în raport cu ofertele de același tip existente pe piață la data efectuării tranzacțiilor.

Pentru anul 2023, societatea, va întocmi dosarul preturilor de transfer în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 442/2016 și ale Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal.

Mentionăm că societatea întocmește situații financiare consolidate și rezultatele Ropharma Logistic sunt integrate în cadrul situațiilor financiare consolidate ale lui Ropharma SA.

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

Dr. Farm. Mihai Miron