



RAPORT CURENT

In conformitate cu art. 108 din Legea nr. 24/2017 R si Regulamentul ASF Nr. 5/2018

Data raportului: 16.10.2023

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 cu art. 108 din Legea nr. 24/2017 R

In trimestrul III 2023, Ropharma SA a incheiat / executat tranzacții cu o singura persoana afiliata care depasesc, cumulativ, 5% din activele nete ale societatii conform situatiilor financiare individuale ale Ropharma SA la 30 iunie 2023, dupa cum urmeaza:

Achizitii de produse

Tranzacțiile Ropharma SA cu Ropharma Logistic SA in trimestrul III 2023 au fost in valoare de **90.857.827 lei** fara TVA si au reprezentat achizitii de medicamente, dispozitive medicale, suplimente alimentare, parafarmaceutice, cosmetice si alte produse comercializate in cadrul farmaciilor Ropharma SA. Evolutia lunara a tranzacțiilor este prezentata in tabelul de mai jos:

Perioada	Tranzactii lunare	Valoare medie zilnica	Numar de facturi intocmite
Iulie	29.407.489	1.470.374	29.012
August	28.562.426	1.241.845	31.969
Septembrie	32.887.864	1.566.089	36.232
Total Trim III	90.857.779	1.419.653	97.213

Achizitii de servicii / refacturari

Tranzactiile Ropharma SA cu Ropharma Logistic in trimestrul III 2023 au fost in valoare de **323.346 lei** fara TVA si reprezinta refacturarea unor cheltuieli pentru care titularul contractelor este Ropharma SA.

Evolutia lunara este prezentata in tabelul de mai jos:

Perioada	Tranzactii lunare
Iulie	114.407
August	110.782
Septembrie	98.157
Total Trim III	323.346

Cheltuielile refacturate reprezinta o cota parte din costurile specifice pentru trei cladiri proprietate 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.

Creante / datorii reciproce

Creantele Ropharma Logistic de incasat de la Ropharma SA la 30 septembrie 2023 au fost in valoare de **136.676.073 lei**.

Creantele Ropharma SA de incasat de la Ropharma Logistic la 30 septembrie 2023 au fost in valoare de **116.853 lei**.

Baza contractuala

Tranzactiile de achizitii marfuri intre Ropharma SA si Ropharma Logistic SA se desfasoara in baza contractului de vanzare - cumparare CM 356A0921 / 01.09.2021 si a actelor aditionale ulterioare.

Tranzactiile derivate din refacturarea unor costuri intre Ropharma SA si Ropharma Logistic SA se desfasoara in baza contractului de prestari servicii nr. 64 /01.10.2015.

Conditii comerciale, preturi si termene de plata

Preturile de vanzare practicate de catre Ropharma Logistic in relatie cu Ropharma SA in cadrul tranzactiilor efectuate au fost stabilite la nivelul preturilor de lista pe care Ropharma Logistic le practica atat cu clientii afiliati, cat si cu clienti terti (farmacii private 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, atat pentru medicamente RX, cat si pentru celelalte produse (non-RX), s-au adaugat dupa caz reduceri comerciale.

Preturile la medicamente avand un caracter reglementat 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.

Termenul de plata standard este de 120 zile.

Pentru o serie de producatori termenul de plata este diferit de termenul de plata standard si poate depinde de valoarea limitei de credit acordata.

Termenele de plata sunt acceptate de catre parti si sunt inscise si pe fiecare factura.

Penalitatiile pentru neplata in termen sunt setate la nivelul pietei de 0,1% pe fiecare zi de intarziere.

Avand in vedere precizarile de mai sus, in cazul tranzactiilor desfasurate in semestrul I 2023, au fost respectate interesele Ropharma SA in raport cu ofertele de acelasi tip existente pe piata la data efectuarii tranzactiilor.

Garantii

Pentru aceste tranzactii nu s-au constituit garantii.

Pentru liniile 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.

Preşedintele Consiliului de Administrație

Dr. Farm. Mihai Miron