

# **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**

---

**ianuarie - iunie 2024**

Raport trimestrial conform: IFRS  
Data raportului: 30.06.2024

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 o companie orientata spre performanta .....                                                              | 2  |
| Adaptarea strategica a resurselor umane .....                                                                        | 3  |
| Implementarea managementului modern al resurselor umane .....                                                        | 3  |
| Modernizarea culturii organizationale prin urmatoarele initiative: .....                                             | 5  |
| Adaptarea strategica a portofoliului de produse .....                                                                | 5  |
| Managementul Portofoliului .....                                                                                     | 5  |
| Activitatea de promovare .....                                                                                       | 8  |
| Activitatea de cercetare dezvoltare .....                                                                            | 8  |
| Activitatea de Business Development.....                                                                             | 9  |
| Perfectionarea continua a sistemului de management integrat (Calitate, Mediu, Sanatate si securitate in munca) ..... | 9  |
| Managementul performantei .....                                                                                      | 11 |
| Antibiotice in piata internationala.....                                                                             | 13 |
| Exportul de produse finite .....                                                                                     | 13 |
| Exportul de substante active pe baza de Nistatina sub forma nemicronizata si micronizata .....                       | 13 |
| Performanta economico - financiara .....                                                                             | 14 |
| Managementul fluxurilor financiare si al cheltuielilor operationale.....                                             | 14 |
| Aplicarea principiilor de consolidare a afacerii .....                                                               | 20 |
| Perfectionarea sistemelor de Guvernanta Corporativa.....                                                             | 22 |
| Managementul riscurilor .....                                                                                        | 22 |

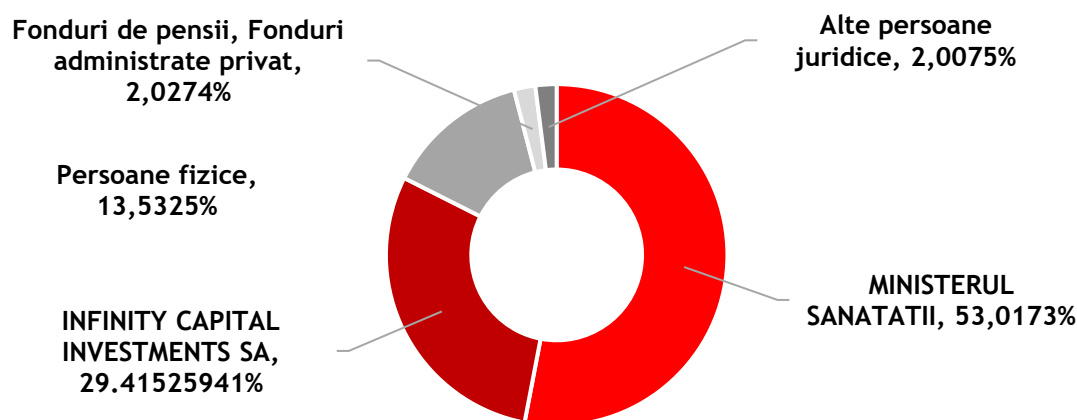
## Antibiotice o companie orientata spre performanta

Principalele rezultate inregistrate de compania Antibiotice S.A. in primul semestru 2024

- venituri totale de 379,96 milioane lei, cu 8% mai mari comparativ cu perioada similara din anul 2023;
- profit brut cumulat cu valoarea taxei claw-back consolideaza un randament al afacerii de 28%;
- vanzari pe pietele internationale mai mari cu 25%, comparativ cu semestrul I al anului trecut;
- locul 4 consolidat din punct de vedere al consumului in cutii pe piata de generice cu si fara prescriptie medicala din Romania, cu o cota de piata de 4,6%, conform Cegedim Sell Out Romania luna iunie;
- mentine pozitia de lider valoric pe segmentul spitale pe produse generice cu si fara prescriptie medicala, cu o cota de piata de 13,2%, conform Cegedim Sell Out Romania luna iunie;
- valoarea maxima a actiunii a fost atinsa in luna iunie cu un nivel de 3,3900 lei /actiune;
- consolideaza activul net contabil, valoarea acestuia la 30.06.2024 este de 865 milioane lei, mai mare cu 2% comparativ cu valoarea de la data de 31.12.2023.

Antibiotice S.A. este listata la Bursa de Valori Bucuresti sub simbol ATB, in categoria Premium, din data de 16 aprilie 1997.

### Structura Actionariat 30.06.2024



Structura actionariatului la data de 30.06.2024:

- MINISTERUL SANATATII - 53,02%
- Infinity Capital Investments S.A. - 29,42%
- Persoane juridice si persoane fizice - 17,56%  
din care:
  - Fonduri de pensii, Fonduri administrate privat, Persoane juridice - 4,03%
  - Persoane fizice - 13,53%

Clase de actionari:

- Persoane juridice: 86,4675%
- Persoane fizice: 13,5325%

Actiunile companiei Antibiotice S.A. sunt incluse in componenta indicilor:

- BET-Plus - include societatile romanesti listate pe piata BVB care indeplinesc criteriile minime de selectie cu exceptia societatilor de investitii financiare
- BET-BK - a fost construit pentru a putea fi folosit ca benchmark de catre administratorii de fonduri, dar si de alti investitori institutionali. Aceasta reflecta faptul ca Antibiotice este o companie solida, dezvoltata pe un fundament economic trainic.
- BET-XT - reflecta evolutia preturilor celor mai tranzactionate 30 de companii de pe Piata Reglementata a BVB, inclusiv societatile de investitii financiare (SIF-uri).
- BET-XT-TR - varianta de tip total return a indicelui BET-XT, care include cele mai tranzactionate 30 companii romanesti listate la BVB. Indicele BET-XT-TR reflecta atat evolutia preturilor companiilor componente, cat si dividendele oferite de acestea.
- BET-XT-TRN - varianta de tip net total return a indicelui BET-XT. Indicele BET-XT-TRN reflecta atat evolutia preturilor companiilor componente cat si a reinvestirii dividendelor nete oferite de acestea.

Valoarea maxima a actiunii a fost de 3,3900 lei/actiune si a fost atinsa in luna iunie.

Capitalizarea bursiera a Antibiotice S.A. la data de 30 iunie 2024 a fost de 1.980.447.218 lei. Pe parcursul acestei perioade s-au tranzactionat 31.736.133 actiuni, cu o valoare totala de tranzactionare de 66.059.894,52 lei (13.279.297,11 EURO/14.357.821,47 USD), cu un pret mediu de 2,0815 lei/actiune.

## **Adaptarea strategica a resurselor umane**

Principalele obiective urmarite pe directia de resurse umane sunt: implementarea si dezvoltarea de strategii de motivare si retentie a angajatilor valorosi cat si de atragere de noi salariatii cu competente adaptate industriei farmaceutice, corelate cu tendintele pietei fortei de munca.

### **Implementarea managementului modern al resurselor umane, prin:**

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.

In semestrul I 2024, pentru realizarea unui cadru optim de organizare interna, s-au implementat urmatoarele actiuni:

- Reorganizarea departamentului Investitii si Proiecte Strategice in departament Sustenabilitate, Investitii si Proiecte Strategice;
- Reorganizarea diviziei Produse Farmaceutice - directia Vanzari Nationale prin infiintarea structurii Vanzari Online;
- Reorganizarea structurilor din cadrul directiei Dezvoltare Afaceri si Vanzari Internationale;
- Reorganizarea structurilor din cadrul directiei Cercetare Dezvoltare si Managementul Portofoliului.

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

- Pe parcursul semestrului I 2024, a fost actualizata Politica de salarizare si motivare a personalului prin analiza tuturor categoriilor de personal si introducerea unor noi

categorii strategice, având în vedere necesitatea de stimulare a performanței profesionale.

- Din perspectiva facilităților fiscale prevăzute în legislația actuală, sistemul motivational este grupat pe elemente, astfel:

- ✓ Limita de 33% din salariul de bază al angajatului - facilitate acordată: asigurare de sănătate privată

- ✓ Limita de 5% pentru cheltuieli sociale din valoarea cheltuielilor cu personalul; facilități acordate: asigurarea transportului personalului, indemnizații sociale pentru evenimente familiale, premii acordate de sărbători legale.

3. Gradul de retenție a personalului pe direcții la nivelul semestrului I 2024, a fost de 98,67%.

4. Derularea programelor de training și dezvoltare a competențelor angajaților

În semestrul I 2024 au fost realizate un număr mediu de 15,18 ore de pregătire profesională/angajat, acestea incluzând ore de formare: în domenii în care există cerințe legale de instruire, cu lectori interni, cu furnizori externi și pe platforma e-Learning.

Planul anual de training 2024 pentru dezvoltarea competențelor salariaților cu furnizori externi face parte din proiectul **Academia a+** și este adaptat la solicitările și nevoile de instruire identificate pe structuri de activitate și angajați.

5. Digitalizarea activității de resurse umane

La nivelul semestrului I 2024, raportat la planul de digitalizare al resurselor umane s-a alocat accesul pentru 60% din salariați cu drepturi specifice în soft integrat de RU și au fost optimizate elemente de calcul salarial și administrare resurse umane.

6. Academia a+ ca instrument de gestionare a managementului cunoașterii în companie. Academia a+ cuprinde două componente: Colegiul Tehnic a+ și Școala de Afaceri a+.

Acțiuni specifice:

- Colaborarea cu mediul universitar s-a materializat în semestrul I 2024 prin:
  - derularea întâlnirilor și workshop-urilor prevăzute în acordul de colaborare și parteneriat cu „Centrul de excelență în administrarea afacerilor” de la Facultatea de Economie și Administrarea afacerilor a Universității ”Al.I.Cuza”. Scopul parteneriatului este de a promova schimbul de informații și dezvoltarea de abilități antreprenoriale în rândul studenților;
  - participarea la evenimente organizate pentru promovarea companiei și orientarea tinerilor absolvenți în carieră, în cadrul Facultății de Inginerie Chimică și Protecția mediului, Universitatea Tehnică Iași, Facultatea de Biologie și Facultatea de Chimie de la Universitatea „Al.I.Cuza” Iași;
  - organizarea stagiilor de practică pentru un număr de 45 de studenți de la cele două universități menționate și pregătirea convențiilor de practică pentru 30 studenți și 12 rezidenți de la Facultatea de Farmacie, Universitatea de Medicină și Farmacie „Gr.T.Popa” Iași, stagii care vor avea loc în trimestrul III.
- Colaborarea cu mediul preuniversitar a inclus:
  - întâlniri cu reprezentanții a 3 licee tehnologice în vederea stabilirii curriculumelor în cadrul programului de învățământ dual pentru a forma competențele necesare angajării viitorilor absolvenți în cadrul companiei, colaborarea pentru pregătirea curriculumelor în dezvoltare locală prin stagii de practică pentru a răspunde schimbărilor care intervin pe piața forței de muncă;

- asigurarea stagiilor de practica pentru elevi pentru calificările agreate în parteneriatele semnate în cadrul Academia a+;
- susținerea activităților didactice prin vizite de studiu pentru un număr de 640 elevi în cadrul programului „Școala altfel - Săptămâna verde”.
- În cadrul Colegiului tehnic a+:
  - a fost demarată ediția a III-a în cadrul programului de identificare și pregătire profesională multidisciplinară, pe baza de contract internship (15 persoane incluse în acest program).

### **Modernizarea culturii organizationale prin următoarele inițiative:**

- participarea a 25 de angajați la competiții sportive din comunitate;
- încheierea programului de recuperare medicală, ca beneficiu, pentru 50 angajați;
- reunirea angajaților înscriși în cluburile dedicate hobby-urilor acestora în două evenimente de profil;
- mărirea numărului de workshopuri de consolidare lucru în echipă, la cererea managerilor, după feedback-urile pozitive primite pentru workshop-urile de debut.

## **Adaptarea strategică a portofoliului de produse**

### **Managementul Portofoliului**

Extinderea portofoliului de produse contribuie major la dezvoltarea companiei Antibiotice S.A. pe piața internă și pe piețele internaționale. Extinderea portofoliului de produse se realizează atât prin activitatea proprie de cercetare-dezvoltare, cât și prin în business development (contracte în-licensing).

Produsele din portofoliul actual sunt atent monitorizate, derulându-se acțiuni pentru adaptarea la cerințele naționale și reglementările internaționale, prin analiza tendințelor terapeutice, a ghidurilor medicale, studii noi de eficacitate și siguranță.

Portofoliul actual include 182 produse din 11 clase terapeutice fiind compus din:

- medicamente generice de uz uman (medicamente cu prescripție medicală- RX și produse fără prescripție medicală - OTC);
- suplimente alimentare, cosmetice și dispozitive medicale;
- substanțe active obținute prin proces de biosinteză prin cultivarea microorganismului *Streptomyces noursei*-Nistatina;
- medicamente de uz veterinar;
- biofertilizatori.

Portofoliul de produse RX este compus din următoarele clase terapeutice: clasa antiinfecțioase - inclusiv medicamentele destinate tratamentului tuberculozei, clasa medicamente de uz cardiovascular, clasa tract digestiv și metabolism, clasa preparate pentru dermatologie și clasa sistem nervos central.

Portofoliul non-RX este reprezentat de produse din categoria medicamente OTC, suplimente alimentare, produse cosmetice și dispozitive medicale. Acestea sunt destinate menținerii stării de sănătate, profilaxiei sau ca adjuvante în anumite afecțiuni cu incidență crescută.

Produsele non-Rx au fost grupate în 4 concepte de portofoliu, definite în principal după publicul țintă cărui i se adresează: Nutriensa®, Derm A+, Raceala & Gripa și Calitatea vieții - produse pentru Sănătatea Familiei, Sănătatea Femeii și Sănătatea Barbatului.

## Divizia Forme Solide Orale

Portofoliul de forme solide orale cuprinde 85 produse, in primul semestru fiind asimilate 16 produse noi:

- 4 produse RX- Amoxiplus® comprimate 625 mg, Amoxiplus® comprimate 1g, Cefuroxima Atb® 500 mg si Cefuroxima Atb® 250 mg - care completeaza portofoliul de antiinfecioase prin extensii de linie pentru molecule consacrate din punct de vedere terapeutic, crescand accesibilitatea pacientilor la tratamente;

- 4 produse ce completeaza portofoliul fara prescriptie medicala:

- Urexpert® - supliment alimentar destinat profilaxiei infectiilor urinare, produs complementar terapiei antiinfecioase pe aceasta patologie;
- Lejer Anti-Gas® - dispozitiv medical destinat ameliorarii senzatiei de plenitudine abdominala, disconfortului asociat cu acumulare excesiva de gaze si aer in tractul gastro-intestinal;
- Tri Oli® - supliment alimentar cu o formula complexa care asigura o tripla sustinere: sanatate cardiovasculara, functionare normala a creierului si vedere optima;
- Soriso Luna® - supliment alimentar care completeaza gama Soriso, gama destinata adaptarii la stresul zilnic si ameliorarii tulburarilor de somn. Soriso Luna este o combinatie unica cu ingrediente active atent selectate pentru a conferi o stare de relaxare si calm, facilitand inducerea si mentinerea unui somn natural, odihnitor si reparator.

- 8 produse din gama de suplimente veterinare, sub brandul umbrela VetAria+®, recomandate in tratamentul celor mai frecvente afectiuni ale animalelor de companie, caini si pisici. Suplimentele nutritive VetAria+® se elibereaza fara prescriptie medicala si sunt utilizate in tratamentul afectiunilor cutanate, afectiunilor sau infectiilor acute ale tractului urinar, imbunatatirii imunitatii, refacerii si mentinerii florei intestinale, a sanatatii articulatiilor, functiei hepatice si sustinerii functiei renale.

Principalele directii pe care s-a axat analiza portofoliului actual al **Diviziei Forme Solide Orale** in primul semestru al anului 2024 au avut ca scop identificarea modalitatilor de eficientizare a valorificarii portofoliului actual, prin actiuni de securizare a vanzarilor proiectate, precum si de identificare a oportunitatilor de crestere. S-au desprins urmatoarele tipuri de actiuni principale:

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

Alinierea la cerintele legislative a condus la realizarea de analize privind incadrarea in limitele stabilite pentru concentratiile de nitrozamine.

## Divizia Forme Topice

Portofoliul Diviziei Produse Topice cuprinde 55 produse: medicamente de uz uman, medicamente de uz veterinar, produse dermatocosmetice. Medicamentele de uz uman sunt cu prescriptie medicala (RX) (ponderea semnificativa) si fara prescriptie medicala (non-RX), acoperind urmatoarele clase terapeutice: afectiuni dermatologice, afectiuni musculare si osteoarticulare, afectiuni venoase, afectiuni oculare, afectiuni genito-urinare, afectiuni ale tractului digestiv, produse analgezice-antipiretice.

In portofoliul de produse al acestei divizii sunt incluse de asemenea si medicamente de uz veterinar de tip unguent utilizate in cele mai frecvente patologii infectioase.

Din cele 55 produse din portofoliul Diviziei Topice, 3 produse noi au fost lansate in primul semestru al anului 2024:

- Siloderm® - dispozitiv medical pe baza de silicon, destinat prevenirii si tratamentului cicatricilor hipertrofice si cheloide;
- Tiner® TT Drop crema hidratanta si Tiner® TT Pure masca purificatoare - doua produse cosmetice, parte a unei linii de produse destinate ingrijirii pielii cu tendinta acneica.

Portofoliul Diviziei Forme Topice are doua directii principale de dezvoltare:

- maximizarea potentialului produselor din portofoliul actual pe pietele internationale, identificarea de oportunitati de securizare si crestere pe piata interna;
- identificarea si analiza oportunitatii de asimilare de noi produse, pe piete atractive din punct de vedere al potentialului de business, in acord cu directiile de dezvoltare ale portofoliului si impact pozitiv in mentinerea statutului de lider de piata pe segmentul unguente din Romania, dar care sa asigure totodata un nivel optim de profitabilitate.

Produsele de tip non-RX au ca scop consolidarea principalelor concepte de portofoliul Derma+, Calitatea Vietii - Sanatatea Femeii si Sanatatea Familiei, astfel incat sa se asigure o structura de produse adaptata pe noile trend-uri de consum, pe diferite categorii de public tinta.

## Divizia de Produse Sterile

Portofoliul actual de produse injectabile cuprinde 42 de produse de uz uman, din care: produse cu prescriptie medicala din clasa terapeutica - antiinfectioase de uz sistemic (din clasa peniciline  $\beta$ -lactamice, cefalosporine, carbapeneme, polimixina, tetraciclina, glicopeptide) si produse fara prescriptie medicala - OTC.

Portofoliul injectabil viitor, ca parte din strategia companiei, va cuprinde atat produse antiinfectioase, cat si produse din alte clase terapeutice completand experienta pe alte forme farmaceutice si care pot prezenta continuitate cu forme injectabile. Produsele noi au beneficii terapeutice care se pot asocia cu alte medicamente in scheme terapeutice. Portofoliul viitor va consolida pozitia de leader pe piata interna in vanzarea de produse injectabile. Moleculele au adresabilitate in vanzare pentru pietele intern si international cu experienta in practica medicala si cu cerinta in crestere, prezente in terapeutica de urgenta sau in mentinerea sanatatii.

## Divizia de Substante Active

In cadrul Diviziei de Substante Active se obtine prin procese de biosinteza prin cultivarea microorganismului *Streptomyces noursei*, gama de substante active Nistatina. Aceasta gama contine o varietate de sortimente precum: standard, micronizata si compactat.

Substanta activa Nistatina produsa pe platforma Antibiotice S.A., contine o forma polimorfica (polimorf A) ca urmare a unui o proces tehnologic repetabil, stabil si reproductibil. Acest lucru asigura avantaje in formarea formelor finite care contin nistatina. Stabilitatea produsului ofera avantaj economic in manipularea conditiilor de fabricatie, transport si depozitare. Ca in fiecare an, o deosebita atentie este acordata acestui produs, desfasurandu-se permanent actiuni pentru consolidarea pozitiei de lider pe piata mondiala.

## **Activitatea de promovare**

A. Comunicarea catre profesionisti din domeniul sanatatii (PDS) - se realizeaza prin intermediul vizitelor directe de promovare realizate de echipa de reprezentanti medicali si totodata, prin participarea la congrese si conferinte nationale.

Aceste manifestari stiintifice sunt organizate de principalele societati si asociatii profesionale, academice si stiintifice din Romania. In primul semestru, compania Antibiotice S.A. a participat la manifestari destinate specialitatilor medicale Dermatologie, Boli Infectioase si TBC, Pneumologie, ORL, Urologie, Anestezie Terapie Intensiva, Ginecologie, Medicina de Urgenta, Medicina de Familie si Farmacie, avand ca obiective: cresterea vizibilitatii brandului de companie si a brandurilor de produs, lansarea si promovarea produselor, networking si dezvoltarea relationarii cu partenerii, intelegerea pietei si a competitiei.

Pentru portofoliul VetAria+, in semestrul I 2024 au avut loc 4 evenimente de lansare in centre universitare ale medicinei veterinare (Iasi, Bucuresti, Cluj, Timisoara), publicul tinta fiind format din medici veterinari din clinici, cabinete, spitale si farmacii veterinare. La aceste evenimente au participat peste 400 de medici veterinari, promovandu-se gama de suplimente cu adresabilitate pentru animale de companie.

B. Comunicarea catre public larg

- Comunicare offline: TV
  - Campanii TV - difuzare spoturi video: SimbiFlora®, Silithor®, Clafen® si Saliform® Forte.
- Comunicare online: Social Media - Oportunitate de promovare direct catre publicul larg prin mesaje targetate, creative si interactive:
  - Facebook - Pagini Facebook active: Nutriensa®, Cutaden®, Tinero®;
  - Instagram - Pagini Instagram active: Nutriensa®, Cutaden®, Tinero®;
  - Site-uri de produse si de game de produse: Nutriensa®, Cutaden®, Tinero®, Clafen®.

## **Activitatea de cercetare dezvoltare**

Pentru proiectele de produs nou aflate in planul de cercetare 2024, s-au parcurs in semestrul I diferite etape de cercetare, dupa cum urmeaza:

- pentru Divizia de Produse Topice - etape aferente a 22 de produse din cele 28 planificate la inceputul anului (6 produse cosmetice, 5 dispozitive medicale, 1 produs OTC, 3 produse RX, 7 topice oftalmice sterile).

Pentru Divizia de Produse Topice, in cea de a doua parte a anului se vor starta 6 proiecte de produs nou (oftalmice sterile), completand pipeline-ul de cercetare planificat pentru 2024.

- pentru Divizia de Produse Solide Orale - etape aferente tuturor celor 10 proiecte de produs nou (4 produse RX, 1 produs OTC si 5 suplimente alimentare).

Pe parcursul semestrului I s-au finalizat actiunile de cercetare pentru 3 produse solide orale (un produs Rx si doua suplimente alimentare).

- pentru Divizia de Produse Sterile Injectabile - etape aferente celor 4 proiecte de produs nou planificate (4 produse RX - solutii sterile injectabile).
- Pentru Divizia de Produse Sterile Injectabile in cel de-al doilea trimestru al anului pipeline-ul de cercetare a fost completat cu inca doua proiecte de produs nou - solutii sterile injectabile.
- pentru Divizia Substante Active - etape aferente unui produs Rx suspensie orala

Centrul de Studii Clinice a derulat in primele doua trimestre al anului 2024 etape de studiu clinic pentru:

- Divizia de Produse Solide Orale - 2 proiecte de produs nou, ambele produse cu prescriptie medicala (RX-uri).

Pentru unul din aceste doua produse (RX cu eliberare modificata) studiul de bioechivalenta care s-a desfasurat in acest semestru a cuprins doua faze: un prim studiu in conditii „post prandiale” care a fost finalizat. Pe baza rezultatelor obtinute s-a continuat si un al doilea studiu, in conditii „a-jeun” pentru care, in luna iunie s-a depus documentatia clinica catre Agentia Nationala a Medicamentului si a Dispozitivelor Medicale din Romania (ANMDMR) si catre Comisia Nationala de Bioetica a Medicamentului si a Dispozitivelor Medicale, pentru autorizare.

Cel de-al doilea produs oral cu prescriptie s-a realizat in trimestrul II al anului etapa clinica a studiului de bioechivalenta, in acest moment aflandu-se in desfasurare etapa de analiza a probelor biologice recoltate in studiu.

- Divizia de Produse Topice - un proiect de produs nou (RX), un produs cu APP in Romania in vederea sustinerii procesului de internationalizare a acestuia (OTC) si un produs cu APP in vederea sustinerii promovarii acestuia (RX).

Pe parcursul semestrului I s-au finalizat studiile clinice pentru doua produse topice (un produs OTC si unul RX).

Pentru produsul RX, studiul observational a fost finalizat in luna mai a acestui an, adaugandu-se astfel un atu in promovarea acestu produs topic.

Laboratoarele analitice ale Centrului de Studii Clinice, au derulat actiuni de sustinere a procesului de internationalizare a portofoliului pentru 2 produse topice si de asemenea au fost intreprinse actiuni in sustinerea portofoliului din punct de vedere al analizei de risc pentru dezvoltarea impuritatilor nitrozaminice.

## **Activitatea de Business Development**

Pentru a raspunde nevoilor sistemelor medicale din Romania si a pietelor internationale Antibiotice S.A. continua programul de dezvoltare a portofoliului prin proiecte de in-licensing. In semestrul I 2024, au fost contractate 7 produse, 2 din clasa Antiinfectioase, 3 din clasa Sistem genito-urinar si 2 din conceptul Raceala si gripa.

## **Perfectionarea continua a sistemului de management integrat (Calitate, Mediu, Sanatate si securitate in munca)**

Asigurarea calitatii produselor, reducerea incidentelor de calitate, a incidentelor de orice natura cu repercusiuni asupra sanatatii oamenilor, mediului inconjurator, reprezinta principala preocupare etica, morala si profesionala la nivelul companiei.

In semestrul I al anului 2024 au avut loc un numar de 6 audituri din partea partenerilor, 3 pentru fabricatia produselor parenterale si 3 pentru fabricatia substantei active Nistatina. Auditurile s-au realizat in bune conditii, Antibiotice S.A. continuand parteneriatele initiale.

In scopul dezvoltarii si sustinerii parteneriatelor de afaceri a fost planificat modul de calificare a surselor de furnizori strategici in vederea: realizarii de audituri a

furnizorilor (online/onsite/achizitii rapoarte terta parte), respectiv a elaborarii Acordurilor de calitate/Contracte de comercializare. Astfel, au fost desfasurate audituri la furnizorii de materii prime/materiale de ambalare primara/produse finite, care s-au incheiat fara identificarea de neconformitati critice, fiind acceptati ca furnizori autorizati pentru Antibiotice S.A.

Au fost initiate/evaluate/finalizate un numar de 21 contracte/acorduri de calitate cu producatorii de substante active, produse finite si respectiv, Nistatina.

Cu referire la instruirea periodica cu teme GMP specifice, pe componenta interna acestea au avut loc conform Planului anual de instruire aprobat, iar pe componenta externa membrii departamentului Asigurarea Calitatii au participat la 5 workshop-uri efectuate de furnizori externi cu abordarea unor teme de actualitate, specifice industriei farmaceutice.

### **Responsabilitatea fata de mediu**

In decursul primului semestru al anului 2024, 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, cu viza anuala nr. 481/14.09.2023.

Au fost comunicate informatii privind aspectele de mediu la nivelul companiei, catre institutii cu atributii specifice (Agentia pentru Protectia Mediului Iasi, Apele Romane), fiind realizate toate raportarile solicitate prin autorizatiile detinute, conform cerintelor legale.

In sprijinul combaterii rezistentei la antibiotice, compania Antibiotice S.A. a initiat demersurile de certificare „Antibiotic Manufacturing Standard” - minimizarea riscului de dezvoltare a rezistentei la antibiotice si a ecotoxicitatii acvatice in mediul inconjurator rezultat din fabricatia antibioticelor de uz uman.

A fost intocmit, conform cerintelor din cuprinsul Autorizatiei Integrate de Mediu, Raportul Anual de Mediu, corespunzator anului 2023 si publicat pe site-ul companiei.

In cadrul obiectivului „Lucrari de foraje pentru evaluarea hidrologica in vederea alimentarii cu apa tehnologica” au fost demarate lucrarile de executie. Dupa finalizarea lucrarilor, se vor demara actiunile necesare in vederea reinnoirii Autorizatiei de Gospodarierea a Apelelor.

In vederea eficientizarii epurarii apelor uzate si valorificarii namolurilor au fost demarate 2 studii: „Studiu de eficientizare a statiei de epurare,” si „Studiu de evaluare a posibilitatilor de valorificare a deseurilor de tip namoluri”. In prezent, prima etapa a ambelor studii a fost finalizata.

A fost pusa in functiune centrala electrica fotovoltaica de 2.5 MW, care se intinde pe o suprafata construita de 31.428 m<sup>2</sup>, fiind instalate 4.680 panouri fotovoltaice.

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

### **Gestionarea deseurilor**

Antibiotice S.A. imbunatateste continuu sistemul de management al deseurilor pentru a asigura o abordare sustenabila si eficienta. Astfel, finalizarea depozitului de deseuri in 2023 a contribuit la reducerea impactului nostru asupra mediului, promovand practici mai sustenabile si gestionare mai eficienta a resurselor.

Au fost indeplinite cerintele legale specifice domeniului gestionarii deseurilor, fiind realizat Auditul intern al deseurilor corespunzator anului 2023, Programul de prevenire si

reducere a cantitatilor de deseuri generate din activitatea companiei este finalizat si publicat pe site-ul companiei.

Deseurile generate sunt colectate separat si gestionate prin operatori autorizati in vederea valorificarii sau eliminarii finale. De asemenea unele tipuri de deseuri se pot elimina prin incinerare, in incineratorul propriu.

Totodata, au fost indeplinite obiectivele globale privind valorificarea deseurilor de ambalaje pentru produsele introduse pe piata nationala, prin contract de prestare servicii de preluare a responsabilitatii privind raspunderea extinsa a producatorilor, incheiat cu un 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, in semestrul I 2024 au fost intocmite Planul de prevenire si protectie 2024, 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.

Au fost realizate din masurile tehnice, organizatorice, igienico - sanitare propuse in Planul de prevenire si protectie pentru anul 2024.

Instruirea periodica a personalului s-a realizat conform Programul anual de instruire in domeniul Sanatatii si Securitatii in munca (lunar, trimestrial, semestrial - in functie de specificul fiecarei activitati).

In perioada 22.04.2024 - 20.06.2024 s-au desfășurat cursurile de pregatire profesionala in domeniul SSM. La curs au participat un numar de 33 de colegi - manageri, tehnologi, coordonatori flux, coordonatori de activitate.

Pornind de la recomandările medicale ale echipei care a efectuat screening-ul privind evaluarea stării de sanatate a aparatului locomotor la personalul care depune in mod constant efort fizic in indeplinirea sarcinilor de munca (efectuat in anul 2023), in anul 2024, s-a definit un grup tinta de 50 de angajati pentru prima etapa de tratament recuperator. In luna iunie 2024 s-a finalizat prima etapa de tratament recuperator.

In primul semestru au fost inregistrate 2 accidente de munca si 1 accident de munca de traseu.

## **Managementul performantei**

In semestrul I 2024, Antibiotice a inregistrat vanzari catre pacienti in piata interna si internationala de 401,1 milioane lei, in crestere cu 6% comparativ cu semestrul I al anului trecut.

### **Antibiotice in piata farmaceutica din Romania<sup>1</sup>**

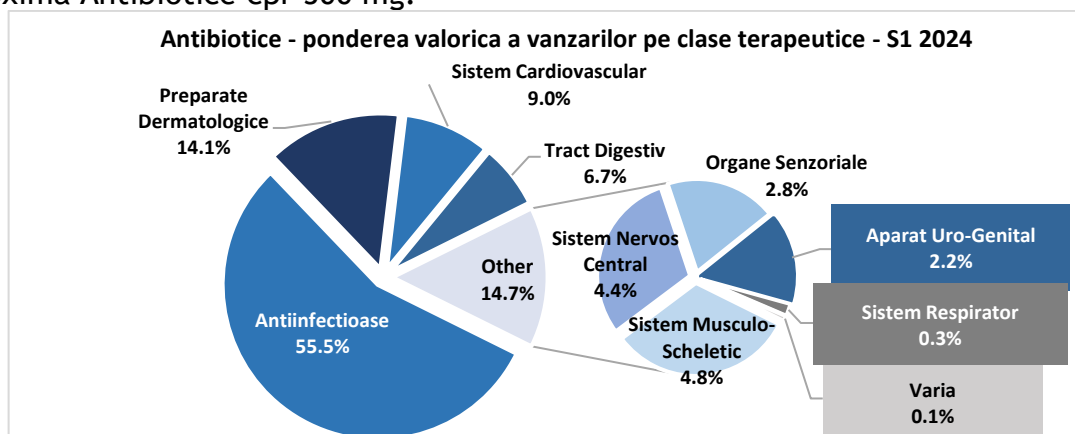
- In primul semestru din anul 2024 pe piata interna, Antibiotice:
- a consolidat vanzari in piata in valoare de 250,3 milioane lei;
  - isi mentine locul 4 (dintr-un total de 345 companii) in consum - cutii pe segmentul medicamentelor generice cu prescriptie si non-RX (cu o cota de piata de 4,6%);
  - este lider cantitativ (UI) in piata totala pe forma farmaceutica unguente (20,1% dintr-un total de 125 companii), supozitoare si ovule (32,7% dintr-un total de 49 companii) si pulberi injectabile (59,9% dintr-un total de 57 companii);
  - ocupa locul doi, dupa numarul de cutii in piata totala pe forma farmaceutica capsule (6,6% dintr-un total de 190 companii);

---

<sup>1</sup> Sursa datelor: Cegedim

- este lider valoric pe segmentul medicamentelor generice cu prescriptie si non-RX comercializate in spitale, cu o cota de piata de 13,2%, pe o piata in care activeaza 227 companii.

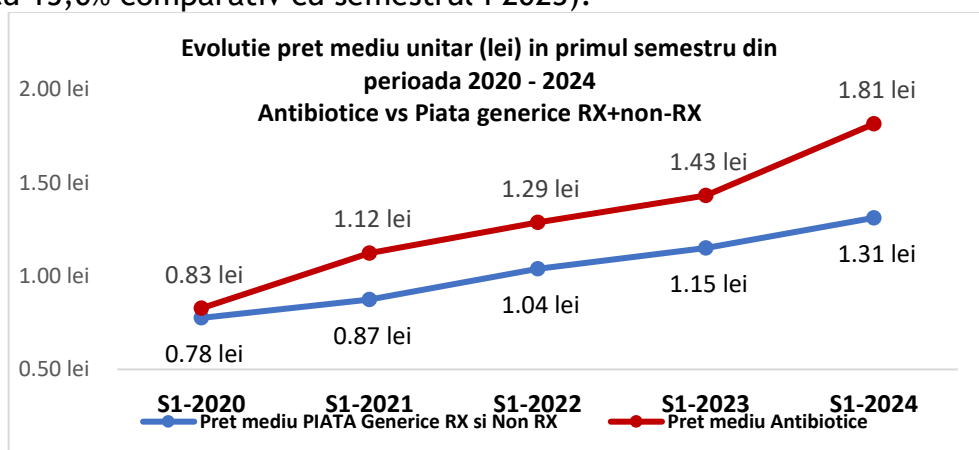
Antibiotice si-a consolidat vanzarile pe portofoliul de antiinfectioase de uz sistemic, dezvoltand in acelasi timp si clasele terapeutice unde detine pozitii importante in piata interna: preparate dermatologice, sistem cardiovascular, sistem genito-urinar, sistem nervos central si tract digestiv. Extinderea portofoliului de antiinfectioase pe molecule critice recomandate de ghidurile nationale si internationale in diverse tipuri de infectii s-a realizat in primul semestru din 2024 prin asimilarea a patru noi produse: Amoxiplus® cpr 875mg/125mg, Amoxiplus® cpr 500mg/125mg, Cefuroxima Antibiotice cpr 500 mg si Cefuroxima Antibiotice cpr 500 mg.



In semestrul I 2024, actiunile de promovare desfasurate de compania Antibiotice au condus la cresterea vanzarilor pentru Zifex complex® si Zifex Duo® (ovule din clasa de produse genito-urinare), gama de simbiotice Simbiflora®, precum si produse nou lansate precum Zinba®, Remiflu® sau Faguria® gama.

### Pretul element strategic de adaptare la piata

Pretul mediu al pietei de produse generice RX si non-RX in semestrul I din anul 2024 a fost de 1,31 lei/UI, in crestere cu 14,0% comparativ cu aceeaasi perioada a anului precedent (1,15 lei/UI). La nivel de canale de vanzare, structura de pret este urmatoarea: pe canalul hospital - 6,51 lei/UI (in crestere cu 17,2% comparativ cu semestrul I 2023), din care produsele injectabile au inregistrat un pret de 10,81 lei/UI, in crestere cu 21,3% comparativ cu aceeaasi perioada a anului precedent. Pe segmentul farmaciilor independente si minilanturi (MLFI) pretul a fost de 1,22 lei/UI (in crestere cu 12,4% comparativ cu semestrul I 2023), iar pe lanturi nationale pretul a fost de 1,21 lei/UI (in crestere cu 15,0% comparativ cu semestrul I 2023).



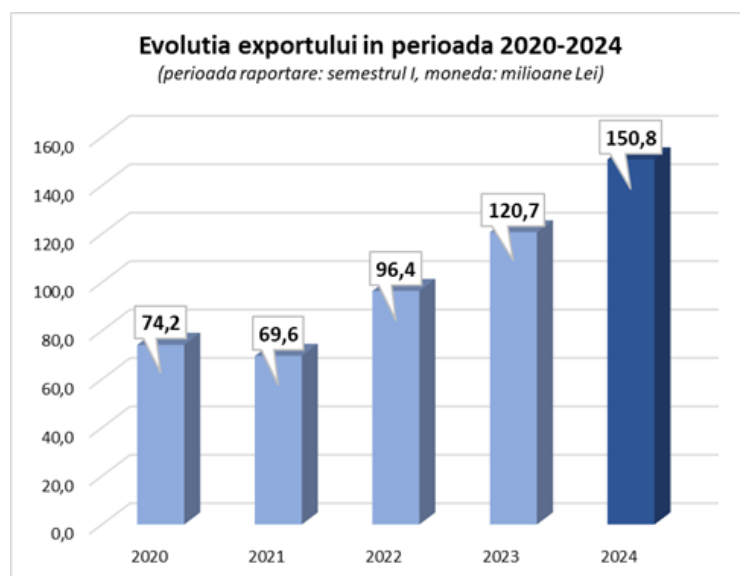
Pretul mediu unitar al portofoliului Antibiotice in primul semestru al anului 2024 a fost de 1,81 lei/UI, in crestere cu 26,7% fata de semestrul I al anului 2023 (1,43 lei/UI).

La nivel de canale de vanzare, structura de pret pe portofoliul Antibiotice in semestrul I din anul 2024 a fost dupa cum urmeaza: pe canalul hospital - 5,53 lei/UI (in crestere cu 13,3% comparativ cu semestrul I 2023), din care produsele injectabile au inregistrat un pret de 9,67 lei/UI (in crestere cu 2,2% comparativ cu semestrul I 2023). Pe canalul minilant si farmacii independente pretul mediu a fost de 1,47 lei/UI (in crestere cu 23,8% comparativ cu semestrul I 2023), iar in farmaciile de lant 1,18 lei/UI (in crestere cu 21,5% comparativ cu semestrul I 2023).

Pe segmentul retail, focusul pe proiectele de dezvoltare a brandurilor produselor non-RX din conceptul Nutriensa® a generat o crestere de 2,1% a pretului mediu unitar comparativ cu S1-2023, de la 0,98 lei/UI in S1 2023 la 1,00 lei/UI in S1 2024.

## Antibiotice in piata internationala

In primul semestru al anului 2024, veniturile din vanzarile pe piata internationala au fost de **150,8 milioane lei** (30,3 milioane euro), inregistrand o **crestere cu 25%** comparativ cu perioada similara 2023 (120,7 milioane lei).



### Exportul de produse finite

Veniturile din vanzarea de produse finite au fost de **95,4 milioane lei**, in crestere cu **35%** raportat la perioada ianuarie - iunie 2023 (70,8 milioane lei). Trendul ascendent al evolutiei exportului de medicamente inregistrat in semestrul I 2024 comparativ cu semestrul I 2023 este rezultatul continuarii strategiilor de dezvoltare a companiei Antibiotice, stabilite prin „Planul de Expansiune Teritoriala”.

Incepand cu acest an, am inceput vanzarile de produse injectabile in Italia, Polonia, Franta, Bulgaria. In luna lunie a fost realizata prima livrare pe piata din Emiratele Arabe Unite. Avem in planificarea proiectului inregistrarea de noi produse pentru a creste prezenta in aceasta piata.

### Exportul de substante active pe baza de Nistatina sub forma nemiconizata si micronizata

Activitatea desfasurata la nivelul primului semestru al anului 2024 s-a inscris in trendul ultimilor ani si in strategia de consolidare a pozitiei de lider pe piata mondiala pentru etapa 2025-2030, gama de substanta activa Nistatina Antibiotice fiind valorificata in toate pietele importante, la nivel global.

S-a mentinut si crescut prezenta pe pietele principale (SUA, Europa, Asia) si s-au inregistrat progrese importante in proiectele de dezvoltare din America de Nord si America Latina, fixand astfel baza de expansiune a pietelor de export pentru aceasta gama de substanta activa.

## Performanta economico - financiara

### Managementul fluxurilor financiare si al cheltuielilor operationale

Efectul tuturor activitatilor desfasurate in primele 6 luni ale anului curent sunt sintetizate in Situatiile financiare interimare intocmite in conformitate cu IAS 34 „Raportare financiara interimara” revizuite. Principalii indicatori care reflecta performanta financiara a activitatii semestrului I 2024, comparativ cu valoarea realizata in semestrul I 2023 sunt prezentati in tabelul urmator:

| Indicatori                                                                 | 30.06.2024         | 30.06.2023         | 30.06.2024/<br>30.06.2023 |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
| <b>A. Venituri totale, din care:</b>                                       | <b>379.960.152</b> | <b>352.544.169</b> | 7,78%                     |
| <b>1. Venituri operationale</b>                                            | <b>376.657.524</b> | <b>347.134.262</b> | 8,50%                     |
| 1.1 Venituri din contractele cu clientii (cifra de afaceri), din care:     | <b>350.850.074</b> | <b>315.870.916</b> | 11,07%                    |
| venituri din vanzarea de produse realizate pe site-urile proprii           | 284.367.384        | 259.529.965        | 9,57%                     |
| venituri din vanzarea produselor realizate pe site-urile partenere         | 65.922.420         | 55.726.977         | 18,30%                    |
| venituri din prestarea de servicii                                         | 560.270            | 613.974            | -8,75%                    |
| 1.2 Alte venituri din exploatare                                           | 1.952.844          | 665.863            | 193,28%                   |
| 1.3 Venituri din subventii                                                 | 180.767            | 135.453            | 33,45%                    |
| 1.4 Modificari in cadrul stocurilor de produse finite si productie in curs | 17.988.910         | 23.879.385         | -24,67%                   |
| 1.5 Venituri din proiecte de imobilizari                                   | 5.684.929          | 6.582.645          | -13,64%                   |
| <b>2. Venituri financiare</b>                                              | <b>3.302.628</b>   | <b>5.409.907</b>   | -38,95%                   |
| Venituri din diferente de curs valutar                                     | 3.301.434          | 5.408.524          | -38,96%                   |
| Venituri din dobanzi bancare                                               | 1.194              | 1.383              | -13,67%                   |
| <b>B. Cheltuieli totale, din care:</b>                                     | <b>301.530.317</b> | <b>279.970.898</b> | 7,70%                     |
| <b>1. Cheltuieli operationale:</b>                                         | <b>297.073.489</b> | <b>271.941.763</b> | 9,24%                     |
| Cheltuieli cu materii prime si materiale                                   | 88.978.235         | 89.107.015         | -0,14%                    |
| Cheltuieli cu produsele realizate pe site-urile partenere                  | 38.502.399         | 27.435.209         | 40,34%                    |
| Cheltuieli cu energia electrica                                            | 4.516.717          | 8.157.363          | -44,63%                   |
| Cheltuieli cu gazele naturale                                              | 3.211.681          | 5.835.481          | -44,96%                   |
| Cheltuieli cu apa potabila si canalizare                                   | 1.103.994          | 1.156.649          | -4,55%                    |
| Cheltuieli cu personalul                                                   | 75.648.348         | 73.414.155         | 3,04%                     |
| Alte cheltuieli de exploatare (*)                                          | 63.523.881         | 53.396.256         | 18,97%                    |
| Amortizare si ajustarile pentru deprecierea activelor imobilizate, net     | 21.588.234         | 13.439.635         | 60,63%                    |
| <b>2. Cheltuieli financiare</b>                                            | <b>4.456.828</b>   | <b>8.029.135</b>   | -44,49%                   |
| Cheltuieli din diferente de curs valutar                                   | 2.475.015          | 5.990.895          | -58,69%                   |
| Cheltuieli cu dobanzile bancare                                            | 1.981.813          | 2.115.643          | -6,33%                    |
| Alte cheltuieli financiare                                                 | 0                  | (77.403)           |                           |
| <b>Rezultat operational</b>                                                | <b>79.584.035</b>  | <b>75.192.498</b>  | 5,84%                     |
| <b>Rezultatul financiar</b>                                                | <b>(1.154.200)</b> | <b>(2.619.228)</b> | -55,93%                   |
| <b>Profit brut</b>                                                         | <b>78.429.835</b>  | <b>72.573.270</b>  | 8,07%                     |
| Cheltuieli cu impozit pe profit si impozitul amanat                        | 4.235.805          | 10.570.957         | -59,93%                   |
| <b>Profit net</b>                                                          | <b>74.194.030</b>  | <b>62.002.313</b>  | 19,66%                    |

Desfasurarea cu responsabilitate si rigurozitate a activitatilor in semestrul I al anului 2024, urmarind in permanenta impactul in realizarea obiectivelor Planului de afaceri The Future Together au condus la **venituri totale** in valoare de 379,96 milioane lei, mai mari cu 7,78% comparativ cu valoarea inregistrata in perioada similara a anului precedent.

Cresterea nivelului veniturilor totale este efectul pozitiv al:

- extinderii prezentei Antibiotice S.A. in noi teritorii cu produse care definesc portofoliul strategic;
- cresterii valorii vanzarilor in segmentul hospital;
- cresterii valorii 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.

Efortul depus pentru realizarea veniturilor totale, exprimat prin **cheltuieli totale** este in valoare de 301,53 milioane lei cu 7,7% mai mari in comparatie cu valoarea inregistrata in anul precedent fiind in corelatie cu structura produselor fabricate si vandute.

**Profitul brut** obtinut prin coroborarea nivelului veniturilor si al cheltuielilor totale este in valoare de 78,43 milioane lei, mai mare cu 8,07% decat valoarea din perioada similara a anului trecut.

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

- **venituri din exploatare**, in valoare de 376,66 milioane lei, mai mari cu 8,5% comparativ cu valoarea realizata la data de 30.06.2023 de 347,13 milioane lei, datorata majorarii valorii vanzarilor de produse realizate pe site-urile proprii si pe site-uri partenere.

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

- **cifra de afaceri neta** (venituri din contractele cu clientii) realizata in primele 6 luni ale anului 2024 este in valoare de 350,85 milioane lei. Comparativ cu valoarea din perioada similara a anului trecut, cifra de afaceri neta este cu 11,07% mai mare, din care:
  - ✓ **cifra de afaceri neta realizata pe piata din Romania** este in valoare de 201,84 milioane lei cu 2,94% peste nivelul realizat in 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 minilanturi si farmacii independente;
  - ✓ **cifra de afaceri neta realizata pe piata internationala** este in valoare de 149,01 milioane lei, cu 25% mai mare decat cea inregistrata in perioada similara a anului anterior, efect pozitiv al strategiei de expansiune teritoriala a Antibiotice SA.
- **venituri din proiecte de imobilizari** in valoare de 5,68 milioane lei, mai mici cu 13,64% comparativ cu nivelul din perioada similara a anului anterior, fiind in corelatie cu proiectele cercetare-dezvoltare ajunse in faza de dezvoltare.
- **venituri din modificarea stocurilor de produse finite si productie in curs** au o valoare de 17,99 milioane lei, efect coroborat al structurii de productie si vanzare.
  - **cheltuieli din exploatare**: 297,07 milioane lei sunt mai mari comparativ cu valoarea din perioada similara a anului precedent (271,94 milioane lei) fiind corelate cu nivelul in crestere al veniturilor.
- **cheltuieli cu materii prime si consumabile** de 88,98 milioane lei mai mici cu 0,14% comparativ cu perioada similara a anului anterior, sunt influentate de structura de fabricatie mai favorabila;
- **cheltuieli cu produsele realizate pe alte site-uri** in valoare de 38,50 milioane lei sunt cu 40,34% mai mari decat cele din perioada similara a anului trecut (27,44 milioane

lei), sunt corelate cu structura de vanzare a produselor realizate pe site-urile partenere.

- **cheltuieli cu energia electrica, gazele naturale, apa potabila** inregistrate in primele 6 luni ale anului 2024 sunt in valoare de 8,83 milioane lei, sub nivelul realizat la 30.06.2023 de 15,15 milioane lei. Variatia de 6,32 mil lei este datorata optimizarii proceselor tehnologice specifice care au determinat un consum cantitativ de utilitati mai mic decat cel realizat la 30.06.2023, cu o influenta valorica de 1,21 milioane lei. Nivelul tarifelor la utilitati, sub cele realizate in aceeaasi perioada a anului anterior au determinat o diminuare a valorii acestor cheltuieli cu 5,11 milioane lei.

| Indicatori                                                         | 30.06.2024        | 30.06.2023        | -lei-<br>30.06.2024/<br>30.06.2023 |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| Cheltuieli de transport                                            | 2.260.094         | 2.352.216         | -3,92%                             |
| Cheltuieli cu reparatiile                                          | 541.558           | 870.649           | -37,80%                            |
| Cheltuieli cu alte impozite si taxe                                | 27.291.637        | 23.427.769        | 16,49%                             |
| Cheltuieli cu primele de asigurare                                 | 1.713.455         | 1.461.688         | 17,22%                             |
| Cheltuieli de consultanta                                          | 269.979           | 0                 | 0,00%                              |
| Cheltuieli cu serviciile executate de terti, protocol si promovare | 22.285.785        | 15.005.103        | 48,52%                             |
| <b>Alte cheltuieli generale, din care:</b>                         | <b>6.180.418</b>  | <b>2.013.937</b>  | <b>206,88%</b>                     |
| Cheltuieli cu pregatirea profesionala                              | 453.377           | 443.956           | 2,12%                              |
| Cheltuieli de reprezentare in teritorii                            | 369.672           | 568.659           | -34,99%                            |
| Cheltuieli cu comisioane bancare                                   | 267.592           | 278.366           | -3,87%                             |
| Cheltuieli cu protectia mediului                                   | 608.264           | 722.957           | -15,86%                            |
| Alte cheltuieli din exploatare                                     | 4.481.513         | 0                 | 0,00%                              |
| Cheltuieli cu chiriile                                             | 168.839           | 146.723           | 15,07%                             |
| Cheltuieli cu deplasarile                                          | 1.138.480         | 899.156           | 26,62%                             |
| Cheltuieli cu taxele postale si telecomunicatii                    | 370.864           | 275.522           | 34,60%                             |
| Cheltuieli cu sponsorizari si donatii                              | 287.514           | 389.822           | -26,24%                            |
| Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati                    | 331.216           | 4.140             | 7900,39%                           |
| Cheltuieli privind ajustarea valorii activelor circulante net      | 684.042           | 6.549.531         | -89,56%                            |
| <b>Total</b>                                                       | <b>63.523.881</b> | <b>53.396.256</b> | <b>18,97%</b>                      |

- **alte cheltuieli de exploatare** - valoarea acestora este de 63,52 milioane lei, mai mari cu 18,9% comparativ cu nivelul realizat in perioada similara a anului precedent. La 30.06.2024 in categoria altor cheltuieli de exploatare se includ urmatoarele tipuri de cheltuieli:

- ✓ **cheltuieli cu transportul de bunuri si servicii** sunt in valoare de 2,26 milioane lei, efectuate pentru transportul produselor finite franco destinatie, vandute pe piata interna si pe piata internationala;
- ✓ **cheltuieli cu intretinerea si reparatiile** sunt in valoare de 0,54 milioane lei necesare pentru mentinerea in stare optima a echipamentelor de productie, consolidarea unor constructii, intretinerea si repararea flotei auto;
- ✓ **cheltuieli cu taxa claw back** in valoare de 21,15 milioane lei, peste nivelul inregistrat la data de 30.06.2023 de 18,52 milioane lei, este corelata cu nivelul crescut al vanzarilor de medicamente in piata din Romania. Conform O.U.G. nr. 77/2011 privind stabilirea unor contributii pentru finantarea unor cheltuieli in domeniul sanatatii, 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 precum si pentru cele utilizate in tratamentul spitalicesc,

- suportate din Fondul national unic de asigurari sociale de sanatate si din bugetul Ministerului Sanatatii, trimestrial se plateste taxa clawback la Bugetul de stat;
- ✓ **cheltuieli cu serviciile executate de terti, protocol si promovare** includ servicii pentru sustinerea vanzarilor, serializarea medicamentelor, studii de piata in domeniul farma, calificari si mentenanta echipamente, servicii vamale, analize fizico-chimice, 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 la data de 30.06.2024 este de 22,29 milioane lei peste nivelul realizat la 30.06.2023 de 15 milioane. Aprobarea cheltuielilor cu serviciile executate de terti s-a efectuat numai in conditia prezentarii obligativitatii acestora si a efectelor bine determinate, iar cheltuielile de protocol, reclama si publicitate au fost in acord cu strategia politicilor de promovare;
  - ✓ **cheltuieli cu primele de asigurare** sunt in valoare de 1,7 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;
  - ✓ **cheltuieli cu pregatirea profesionala** - mentinerea si dezvoltarea competentelor profesionale ale angajatilor, prin pregatirea profesionala continua, au determinat o valoare de 0,45 milioane lei a acestor cheltuieli, apropiata de nivelul realizat in perioada similara a anului precedent.
  - ✓ **cheltuieli de reprezentare in teritorii** in perioada ianuarie-iunie 2024 au fost de 0,37 milioane lei, mai mici comparativ cu nivelul realizat in anul precedent. Vanzarea produselor in teritoriile Antibiotice SA 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 0,27 milioane lei;
  - ✓ **cheltuielile cu deplasarile** sunt in valoare de 1,14 milioane lei superior nivelului inregistrat in aceeasi perioada din anul 2023 (0,9 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 0,6858 milioane lei constituite pentru produse finite si produse finite fabricate pe alte site-uri conform politicilor contabile in functie de durata de valabilitate a articolelor existente in stoc;
  - ✓ **venituri din anulara creantelor incerte (IFRS 9)** in valoare de 0,0017 milioane lei sunt constituite pentru creante specifice;
  - **venituri din reluarea/anulara provizioanelor** inregistrate conform IAS 36 in valoare de 3 milioane lei pentru indemnizatia variabila a membrilor consiliului de administratie pentru anul 2023 ca rezultat al indeplinirii indicatorilor de preformanta, achitata in anul 2024.
  - **cheltuieli cu personalul** in valoare de 75,65 milioane lei, sunt superioare valorii realizate la 30.06.2023 (73,41 milioane lei) ca urmare a impactului actualizarii sistemelor de remunerare si motivare a angajatilor aplicat din septembrie 2023.
    - **Rezultat din exploatare** - Veniturile din exploatare realizate in perioada raportata, coroborate cu cheltuielile de exploatare efectuate, prezentate mai sus au generat un profit din exploatare in valoare de 79,58 milioane lei, mai mare comparativ cu valoarea inregistrata in perioada similara a anului precedent (75,19 milioane lei).

Din activitatea financiara, la 30.06.2024 s-au inregistrat **venituri financiare** in valoare de 3,3 milioane lei reprezentate de veniturile din diferente de curs valutar si venituri din dobanzi si **cheltuieli financiare** in valoare de 4,46 milioane lei (reprezentate de cheltuieli din diferente de curs valutar si cheltuieli cu dobanzi) ceea ce a determinat un rezultat financiar negativ de 1,15 milioane lei, sub nivelul realizat la 30.06.2023 (-2,62 milioane lei). Scaderea valorii **cheltuielilor din diferente de curs valutar** comparativ cu iunie 2023 este influentata in principal de variatia cursurilor de schimb valutar (**curs mediu euro 30.06.2024: 4,9743 lei, curs mediu euro 30.06.2023: 4,9335 lei, curs mediu dolar 30.06.2024: 4,6008 lei, curs mediu dolar 30.06.2023: 4,5637 lei**), de platile si incasarile in valuta si de evolutia soldului creantelor si datoriilor externe.

### Situatia pozitiei financiare

| Indicatori                                       | 30.06.2024<br>(revizuit) | 31.12.2023<br>(auditat) | 30.06.2024/<br>31.12.2023 |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>Active</b>                                    |                          |                         |                           |
| <b>Active imobilizate</b>                        |                          |                         |                           |
| Imobilizari corporale                            | 706.655.110              | 692.361.541             | 2,06%                     |
| Imobilizari necorporale                          | 46.064.328               | 45.526.698              | 1,18%                     |
| <b>Total active imobilizate</b>                  | <b>752.719.438</b>       | <b>737.888.239</b>      | <b>2,01%</b>              |
| <b>Active circulante</b>                         |                          |                         |                           |
| Stocuri                                          | 174.875.681              | 160.214.484             | 9,15%                     |
| Creante comerciale si similare                   | 272.927.754              | 235.771.990             | 15,76%                    |
| Cheltuieli inregistrate in avans                 | 3.710.783                | 3.489.615               | 6,34%                     |
| Numerar si echivalente de numerar                | 60.754.738               | 1.807.930               | 3260,46%                  |
| <b>Total active circulante</b>                   | <b>512.268.956</b>       | <b>401.284.019</b>      | <b>27,66%</b>             |
| <b>Total active</b>                              | <b>1.264.988.394</b>     | <b>1.139.172.258</b>    | <b>11,04%</b>             |
| <b>Capital propriu si datorii</b>                |                          |                         |                           |
| Capital propriu                                  |                          |                         |                           |
| Capital subscris                                 | 67.133.804               | 67.133.804              | 0,00%                     |
| Rezerve din reevaluare                           | 219.669.638              | 225.417.959             | -2,55%                    |
| Rezerve legale si alte rezerve                   | 333.685.459              | 324.877.598             | 2,71%                     |
| Rezultat reportat                                | 244.999.985              | 229.534.759             | 6,74%                     |
| <b>Total capital propriu</b>                     | <b>865.488.886</b>       | <b>846.964.120</b>      | <b>2,19%</b>              |
| <b>Datorii pe termen lung</b>                    |                          |                         |                           |
| Imprumuturi si datorii bancare                   | 91.104.412               | 36.750.203              | 147,90%                   |
| Subventii pentru investitii - portiune necurenta | 5.614.768                | 1.586.415               | 253,93%                   |
| Datorii privind impozitele amânate               | 62.625.245               | 63.401.227              | -1,22%                    |
| <b>Total datorii pe termen lung</b>              | <b>159.344.425</b>       | <b>101.737.845</b>      | <b>56,62%</b>             |
| <b>Datorii curente</b>                           |                          |                         |                           |
| Datorii comerciale si similare                   | 198.698.889              | 150.780.362             | 31,78%                    |
| Imprumuturi bancare                              | 27.329.038               | 29.552.092              | -7,52%                    |
| Alte datorii                                     | 13.820.867               | 9.831.550               | 40,58%                    |
| Subventii pentru investitii - portiune curenta   | 306.289                  | 306.289                 | 0,00%                     |
| <b>Total datorii curente</b>                     | <b>240.155.083</b>       | <b>190.470.293</b>      | <b>26,09%</b>             |
| <b>Total datorii</b>                             | <b>399.499.508</b>       | <b>292.208.138</b>      | <b>36,72%</b>             |
| <b>Total capital propriu si datorii</b>          | <b>1.264.988.394</b>     | <b>1.139.172.258</b>    | <b>11,04%</b>             |

### 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 2024, **intrarile de active imobilizate corporale si necorporale**, peste valoarea cheltuielilor cu amortizarea, au determinat un nivel al activelor imobilizate nete la data de 30.06.2024 de 752,7 milioane lei cu 2,01% mai mare in comparatie cu inceputul anului 2024.

La data de 30.06.2024 valoarea contabila neta a imobilizarilor corporale din patrimoniul Antibiotice SA este de 706,66 milioane lei cu 2,06% mai mare comparativ cu cea de la inceputul anului 2024.

**Imobilizarile necorporale**, reprezentate de know-how-uri, proiecte de cercetare dezvoltare ajunse in faza de dezvoltare, licentele pentru software-uri au un nivel de 46,06 milioane lei, cu 1,18% mai mare comparativ cu cel de la data de 31.12.2023.

### **Analiza activelor circulante**

Activele circulante au crescut la data de 30.06.2024 comparativ cu inceputul anului cu 110,98 milioane lei (+27,66%) in principal ca urmare a majorarii creantelor comerciale fiind corelate cu volumul vanzarilor, durata medie de incasare a creantelor de pe piata interna fiind de 155 zile, mai mica cu 12 zile comparativ cu nivelul inregistrat la inceputul anului. La data de 30.06.2024 termenul de incasare al creantelor din piata internationala este de 54 zile.

La data de 30.06.2024 nivelul stocurilor este de 174,88 milioane lei mai mare cu 9,15% in comparatie cu valoarea de la inceputul anului. Principalele categorii de stocuri sunt:

- materii prime si materiale (in valoare de 58,57 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 112,29 milioane lei), in concordanta cu planurile de vanzari pe piata interna si internationala si cu termenele de livrare.

In total active circulante, ponderea creantelor este de 53,28%, mai mica cu 5,48% comparativ cu inceputul anului, ceea ce conduce la o diminuare a gradului de lichiditate al activelor circulante.

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

Valoarea numerarului si echivalentelor de numerar s-a majorat ca urmare a incasarii in luna iunie 2024 a finantarii din partea Bancii Europene de Investitii (59,73 milioane lei), pentru sustinerea proiectului de investitii „Capacitate de productie, ambalare si depozitare produse sterile, solutii si topice”.

### **Analiza datoriilor curente si pe termen lung**

**Datoriile curente** inregistreaza la data de 30.06.2024 o valoare de 240,16 milioane lei, mai mare cu 26,09% comparativ cu valoarea de la inceputul anului 2024. In structura acestora:

- creditele pe termen scurt sunt cu 7,52% mai mici decat nivelul de la inceputul anului;
- datoriile comerciale si similare includ:
  - datoriile catre furnizori de materii prime, materiale, servicii, aflate in termenul scadent, in valoare de 84,2 milioane lei mai mari cu 10% comparativ cu valoarea de la inceputul anului (76,5 milioane lei), crestere corelata cu dinamica cifrei de afaceri;
  - datoriile catre furnizorii de imobilizari, aflate in termenul scadent, in valoare de 30,09 milioane lei sunt mai mici cu 25,5% comparativ cu valoarea de la inceputul anului (40,41 milioane lei);
  - contributiile si taxele aferente salariilor in sold la finalul lunii iunie 2024, scadente pe data de 25.07.2024;
  - dividende de plata repartizate din profitul anului 2023, in sold la finalul lunii iunie 2024;
- datoriile din impozite si taxe curente sunt reprezentate de sumele datorate Bugetului de stat cu scadenta 25.07.2024 - impozit pe profit (2,8 milioane lei), contributia la Fondul

de solidaritate reglementat prin Legea nr. 448/2006 privind protectia si promovarea drepturilor persoanelor cu handicap (0,16 milioane lei) si 25.08.2024 - taxa clawback, valoarea in sold este de 10,85 milioane lei.

Societatea nu inregistreaza obligatii restante la bugetul statului.

Fluxul de numerar, intocmit prin metoda indirecta, s-a determinat pornind de la profitul brut, corectat cu influentele operatiunilor ce nu au caracter monetar (cheltuieli cu amortizarea activelor imobilizate, ajustarea activelor circulante) si cu variatia elementelor de capital circulant. Din analiza acestuia, reiese capacitatea societatii de a genera numerar din activitatea de exploatare.

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 30.06.2024 soldul contului de provizioane de 13,37 milioane lei, mai mic comparativ cu nivelul de la inceputul anului se datoreaza anularii, conform reglementarilor legale a provizioanelor.

Pe termen lung, compania are ca obiectiv consolidarea activului net contabil, la data de 30.06.2024, valoarea acestuia este de 865,49 milioane lei, mai mare cu 2,19% comparativ cu valoarea de la data de 31.12.2023, efect al rezultatelor economico-financiare pozitive inregistrate in primele 6 luni ale anului 2024.

#### 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

| Nr. crt. | Indicatori                                                                             | -lei-       |             |                         |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------------|
|          |                                                                                        | 30.06.2024  | 30.06.2023  | 30.06.2024 / 30.06.2023 |
| 1        | Venituri din contractele cu clientii, cifra de afaceri                                 | 350.850.074 | 315.870.916 | 11,07%                  |
| 2        | Marja bruta                                                                            | 247.043.279 | 229.790.721 | 7,51%                   |
| 3        | Marja bruta (%)                                                                        | 65,96%      | 66,35%      | -0,58%                  |
| 4        | Valoarea Adaugata                                                                      | 208.371.191 | 191.616.234 | 8,74%                   |
| 5        | Rezultat din exploatare (EBIT)                                                         | 79.584.035  | 75.192.498  | 5,84%                   |
| 6        | Rezultat Brut                                                                          | 78.429.835  | 72.573.270  | 8,07%                   |
| 7        | Rentabilitate profit brut (marja EBT)                                                  | 22,35%      | 22,98%      | -2,70%                  |
| 8        | Taxa claw back                                                                         | 21.152.298  | 18.520.768  | 14,21%                  |
| 9        | Rentabilitate profit brut+taxa claw-back                                               | 28,38%      | 28,84%      | -1,58%                  |
| 10       | Rezultat Net                                                                           | 74.194.030  | 62.002.313  | 19,66%                  |
| 11       | Rentabilitate profit net                                                               | 21,15%      | 19,63%      | 7,73%                   |
| 12       | Earnings before interest, taxes, depreciation, and amortization (EBITDA) for 12 months | 136.948.928 | 118.570.147 | 15,50%                  |
| 13       | Active circulante                                                                      | 448.945.932 | 406.651.353 | 10,40%                  |
| 14       | Datorii bancare pe termen scurt                                                        | 27.329.038  | 41.861.422  | -34,72%                 |
| 15       | Datorii bancare totale                                                                 | 122.523.683 | 87.668.188  | 39,76%                  |
| 16       | Activ net contabil (capitaluri proprii)                                                | 865.488.886 | 707.891.416 | 22,26%                  |
| 17       | Lichiditatea curenta (Active curente/Datorii bancare pe termen scurt)                  | 16,43       | 9,71        | 69,11%                  |

|    |                                                 |               |             |        |
|----|-------------------------------------------------|---------------|-------------|--------|
| 18 | Datorii bancare totale/EBITDA                   | 0,89          | 0,74        | 21,00% |
| 19 | Datorii bancare totale /Capital propriu         | 0,14          | 0,12        | 14,31% |
| 20 | Datorii totale                                  | 399.499.508   | 245.453.214 | 62,76% |
| 21 | Activ totale                                    | 1.264.988.394 | 953.344.630 | 32,69% |
| 22 | Grad de indatorare (Datorii totale/Activ total) | 31,58%        | 25,75%      | 22,66% |

Indicatorul marja bruta reflecta performanta activitatii de vanzare si productie a companiei. Acesta este similar anului anterior 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 8,74% comparativ cu valoarea de la data de 30.06.2023.

Indicatorul EBIT (rezultatul din exploatare) inregistreaza o crestere cu 5,84 % comparativ cu anul anterior.

Rezultatul brut este de 78,43 milioane lei, superior perioadei similare a anului 2023 (72,57 milioane lei).

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

Lichiditatea curenta, determinata ca raport intre active curente si datorii bancare pe termen scurt, are un nivel de 16,43 (peste nivelul agreat de institutiile bancare de 1,2) si indica mentinerea echilibrului financiar pe termen scurt, fiind in crestere comparativ cu nivelul inregistrat in perioada similara a anului precedent. Compania dispune de capacitatea de a onora obligatiile bancare curente pe seama activelor lichide. Datoriile bancare totale raportate la nivelul EBITDA inregistreaza un nivel de 0,89, fiind in parametrii agreati de institutiile financiare (nivel maxim admis de 3,5). De asemenea, indicatorul datorii bancare totale raportate la capitalul propriu inregistreaza un nivel de 0,14 fiind in parametrii agreati de institutiile financiare (nivel maxim acceptat de 1).

**Planul de investitii** realizat in valoare de **40,96 milioane lei** cuprinde doua axe principale:

#### **I. Investitii pentru dezvoltare strategica** - care sustin cresterea cifrei de afaceri

Pentru dezvoltarea portofoliului de produse au fost realizate in primele 6 luni investitii de 7,83 milioane lei, din care:

- dezvoltarea portofoliului de produse prin cercetare proprie: 5,23 milioane lei;
- dezvoltarea produselor prin in-licensing: 0,44 milioane lei;
- modernizarea laboratorului de cercetare: 2,16 milioane lei.

#### **II. Investitii pentru consolidarea afacerii** - contribuie la continuitatea productiei conform standardelor din industrie

Investitii prioritare pentru consolidarea afacerii, in anul 2024, vizeaza punerea in functiune a unei capacitati de productie energie solara de 3,7 MWh care sa asigure 35% din consumul de energie al companiei (prin raportare la consumul inregistrat in anul 2021), digitalizarea, modelarea si automatizarea proceselor specifice, precum si modernizarea capacitatilor de productie existente.

1. Investitii in tehnologia informatiei, telecomunicatie si digitalizarea proceselor, valoarea realizata este 1,97 milioane de lei. Antibiotice, in cadrul planului de digitalizare si informatizare, a prioritizat achizitia de echipamente, software si implementarea unui sistem de tip ERP.

2. Adaptarea la tendintele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare si distributie utilitati, depozitare materii prime si produse finite, transport si conectare la sistemul de drumuri nationale, valoare realizata de 23,13 milioane lei.

Este planificata continuarea proiectelor pentru reducerea consumurilor energetice (termic si electric), incepute in anul 2023.

In primul semestru a fost pus in functiune obiectivul de investitii pentru productie energie solara de 2,5 MWh.

3. Investitii in Sistemului de Management Integrat (Calitate, Mediu, Sustenabilitate, Sanatate si Securitate in Munca), in valoare de 0,44 milioane lei.

Sunt prevazute 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, in valoare de 7,59 milioane lei.

Pentru retehnologizarea fluxurilor de fabricatie a medicamentelor pe cele patru divizii, pentru anul 2024 s-a planificat achizitionarea de echipamente, instalatii, dotari si aparatura de laborator.

## Perfectionarea sistemelor de Guvernanta Corporativa

In primele sase luni ale anului 2024 au fost organizate:

- trei sedinte ale Adunarii Generale Ordinare si doua sedinte ale Adunarii Generale Extraordinare. Ordinea de zi, materialele prezentate, prezenta actionarilor si hotararile adoptate pot fi consultate pe pagina web a societatii;
- zece sedinte ale consiliului de administratie ordinea de zi si materialele fiind pastrate la secretariatul consiliului si accesibile administratorilor, conform normelor de buna guvernanta corporativa;
- doua teleconferinte cu investitorii pentru prezentarea rezultatelor financiare preliminate 2023 si ale trimestrul I 2024.

Au fost transmise 15 comunicate catre Bursa de Valori Bucuresti, pentru informarea pietei de capital cu privire la informatii relevante privind compania.

### Managementul riscurilor

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

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

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

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 acelasi lucru se realizeaza prin plata in avans, incheierea de acreditive, operatiuni de incasso si asigurarea creantelor.

Abordarea societatii cu privire la **riscul ratei dobanzii** este de optimizare a sumelor utilizate din creditele operationale, astfel incat sa acopere decalajul temporar intre incasari si plati, utilizarea creditelor in valuta in care se efectueaza platile.

Abordarea societatii cu privire la **riscul ratei dobanzii** este de optimizare a sumelor utilizate din creditele operationale, astfel incat sa acopere decalajul temporar intre incasari si plati, utilizarea creditelor in valuta in care se efectueaza platile.

In vederea diminuarii expunerii **riscului valutar** in cadrul societatii s-au luat o serie de masuri precum: sincronizarea activitatii de import cu activitatea de export, prin corelarea termenelor de plata si incasare si corelarea ponderii valutelor; anticiparea incasarilor, corelarea platilor cu incasarile, monitorizarea evolutiei valutelor in care se face plata, utilizarea din creditele operationale a sumelor in valuta in care se face plata, fara a se face schimb valutar.

In scopul gestionarii **riscului de lichiditate** se are in vederea optimizarea vitezei de rotatie a stocurilor din distributie asigurand cerere pentru produsele din portofoliul Antibiotice S.A. si pentru imbunatatirea termenului de incasare a creantelor de la distribuitori, organizarea unui management riguros al costurilor la nivelul societatii pentru a identifica masuri de optimizare si reducere a acestora, monitorizarea zilnica a incasarilor si platilor.

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

Antibiotice S.A. efectueaza supravegherea permanenta a **riscurilor operationale** (de personal, tehnologia si securitatea informatiei, cibernetice, de integritate) in scopul de a lua masuri pentru mentinerea acestora la un nivel acceptabil care nu ameninta stabilitatea financiara a acesteia, interesele creditorilor, actionarilor, angajatilor si partenerilor.

In semestrul I ale anului 2024 au fost implementate 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”).

Nu au fost inregistrate **incidente de integritate** in primele sase luni ale anului 2024. De asemenea, nu au fost inregistrate raportari ale averizorilor de integritate privind posibile incalcari ale legii si nici nu au fost inregistrate incidente avand ca subiect discriminarea de orice fel a salariatilor societatii comerciale.

Alte riscuri identificate si monitorizate de catre Antibiotice S.A. sunt: riscurile afacerii (economice, legislative, generate de parteneri); riscurile operationale (de personal, riscurile ce tin de sanatate si siguranta in munca); riscurile de mediu; riscurile generate de schimbarile climatice.

Raportul administratorilor la data de 30.06.2024 a fost in intocmit pe baza situatiilor financiare individuale interimare.

Director General,  
Ec. Ioan NANI



Director Executiv Financiar,  
Ec. Paula COMAN



## **ANTIBIOTICE S.A.**

### **SITUATII FINANCIARE INTERIMARE**

**Intocmite in conformitate cu IAS 34 "Raportare financiara interimara"**

**ANTIBIOTICE S.A.****SITUATII FINANCIARE INTERIMARE****Intocmite in conformitate cu IAS 34 "Raportare financiara interimara"****(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

---

| <b>CUPRINS</b>                             | <b>PAGINA</b> |
|--------------------------------------------|---------------|
| <br>                                       |               |
| RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT           | 1 – 2         |
| SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL               | 3 – 4         |
| SITUATIA POZITIEI FINANCIARE               | 5             |
| SITUAȚIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU | 6 – 7         |
| SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE          | 8             |
| NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE  | 9 – 25        |

## RAPORT PRIVIND REVIZUIREA SITUAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE SIMPLIFICATE

Către Acționarii  
ANTIBIOTICE S.A.

### **Introducere**

Am revizuit situațiile financiare interimare simplificate anexate ale ANTIBIOTICE S.A. („Societatea”) pentru perioada cuprinsă între 1 ianuarie 2024 și 30 iunie 2024. Situațiile financiare interimare simplificate includ (i) situația interimară simplificată a poziției financiare la 30 iunie 2024, (ii) situația simplificată a profitului și pierderii și a altor elemente ale rezultatului global, situația interimară simplificată a modificărilor capitalurilor proprii și situația interimară simplificată a fluxurilor de trezorerie, fiecare pentru perioada cuprinsă între 1 ianuarie 2024 și 30 iunie 2024, și informațiile comparative pentru perioada cuprinsă între 1 ianuarie 2023 și 30 iunie 2023, și (iii) alte note explicative.

Conducerea este responsabilă pentru pregătirea și prezentarea acestor situații financiare interimare simplificate întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 cu modificările ulterioare.

Responsabilitatea noastră este aceea de a exprima o concluzie cu privire la aceste situații financiare interimare simplificate, bazate pe revizuirea efectuată.

### **Aria de aplicabilitate a revizurii**

Am efectuat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiuni de Revizuire 2410, „Revizuirea situațiilor financiare interimare efectuată de un auditor independent al entității”. O revizuire a situațiilor financiare interimare constă în efectuarea de investigații, în special asupra persoanelor responsabile pentru situația financiar - contabilă, și în aplicarea procedurilor analitice, precum și a altor proceduri de revizuire.

Aria de aplicabilitate a unei revizurii este în mod semnificativ mai redusă decât cea a unui audit efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și, prin urmare, nu putem să obținem asigurarea că vom sesiza toate aspectele semnificative care ar putea fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimăm o opinie de audit.

### **Concluzia**

Bazându-ne pe revizuirea efectuată, nimic nu ne-a atras atenția, în sensul de a ne face să credem că situațiile financiare interimare simplificate atașate nu oferă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative a poziției financiare a entității la data de 30 iunie 2024 și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru perioada de șase luni încheiată la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 cu modificările ulterioare

### **Alte aspecte**

Atragem atenția asupra faptului că noi nu am auditat sau revizuit situațiile interimare simplificate ale profitului sau pierderii și ale rezultatului global pentru perioadele de trei luni încheiate la 30 iunie 2024 și 30 iunie 2023 și în consecință, nu exprimăm o opinie sau o concluzie asupra acestora.

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

În numele:

Deloitte Audit S.R.L.

Alina Ioana Mirea



București, România  
8 august 2024



**ANTIBIOTICE S.A.**  
**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL**  
**LA 30 Iunie 2024**

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

|                                                                                                           | Nota | Perioada de 6 luni<br>incheiata la<br>30 iunie 2024<br>(revizuit) | Perioada de 6 luni<br>incheiata la<br>30 iunie 2023<br>(revizuit) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>Venituri din contractele cu clientii, din care:</b>                                                    |      | <b>350.850.074</b>                                                | <b>315.870.916</b>                                                |
| Venituri din vanzarea de produse finite                                                                   | 3    | 284.367.384                                                       | 259.529.965                                                       |
| Venituri din vanzarea produselor realizate pe alte site-uri de fabricatie                                 | 3    | 65.922.420                                                        | 55.726.977                                                        |
| Venituri din prestarea de servicii                                                                        | 3    | 560.270                                                           | 613.974                                                           |
| Alte venituri din exploatare                                                                              |      | 1.952.844                                                         | 665.863                                                           |
| Venituri din subvenții                                                                                    |      | 180.767                                                           | 135.453                                                           |
| Modificari in cadrul stocurilor de produse finite si productie in curs                                    |      | 17.988.910                                                        | 23.879.385                                                        |
| Venituri din proiecte de imobilizari                                                                      |      | 5.684.929                                                         | 6.582.645                                                         |
| Cheltuieli cu materiile prime, consumabile folosite si produsele realizate pe alte site-uri de fabricatie | 5    | (127.480.634)                                                     | (116.542.224)                                                     |
| Cheltuieli cu beneficiile angajatilor                                                                     |      | (75.648.348)                                                      | (73.414.155)                                                      |
| Cheltuieli de transport                                                                                   |      | (2.260.094)                                                       | (2.352.216)                                                       |
| Cheltuieli cu utilitatile                                                                                 |      | (8.832.393)                                                       | (15.149.493)                                                      |
| Amortizare si ajustarile pentru deprecierea activelor imobilizate, net                                    |      | (21.588.234)                                                      | (13.439.635)                                                      |
| Ajustarile pentru deprecierea activelor circulante, net                                                   |      | (684.042)                                                         | (6.549.531)                                                       |
| Sponsorizari, donatii                                                                                     |      | (287.514)                                                         | (389.822)                                                         |
| Alte cheltuieli                                                                                           | 6    | (60.292.230)                                                      | (44.104.688)                                                      |
| <b>Rezultat operational</b>                                                                               |      | <b>79.584.035</b>                                                 | <b>75.192.498</b>                                                 |
| Diferențe de curs valutar, net                                                                            |      | 826.419                                                           | (582.371)                                                         |
| Cheltuieli privind dobanzile, net                                                                         |      | (1.980.619)                                                       | (2.114.260)                                                       |
| Alte cheltuieli financiare                                                                                |      | -                                                                 | 77.403                                                            |
| <b>Rezultatul financiar</b>                                                                               |      | <b>(1.154.200)</b>                                                | <b>(2.619.228)</b>                                                |
| <b>Profitul inainte de impozitare</b>                                                                     |      | <b>78.429.835</b>                                                 | <b>72.573.270</b>                                                 |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit                                                                         | 4    | (4.235.805)                                                       | (10.570.957)                                                      |
| <b>Profitul exercitiului financiar</b>                                                                    |      | <b>74.194.030</b>                                                 | <b>62.002.313</b>                                                 |
| <b>Rezultat pe actiune de baza si diluat</b>                                                              |      | <b>0,1105</b>                                                     | <b>0,0924</b>                                                     |
| <b>Profitul exercitiului financiar</b>                                                                    |      | <b>74.194.030</b>                                                 | <b>62.002.313</b>                                                 |
| Alte elemente ale rezultatului global                                                                     |      | -                                                                 | -                                                                 |
| Elemente care nu vor fi clasificate in profit sau pierdere                                                |      | -                                                                 | -                                                                 |
| Reevaluarea imobilizarilor corporale                                                                      |      | -                                                                 | -                                                                 |
| Impozit amanat aferent reevaluari imobilizarilor corporale                                                |      | -                                                                 | -                                                                 |
| Alte elemente ale rezultatului global                                                                     |      | -                                                                 | -                                                                 |
| <b>Total rezultat global</b>                                                                              |      | <b>74.194.030</b>                                                 | <b>62.002.313</b>                                                 |

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de **8 august 2024**:

Director general,  
Ec. Ioan NANI



Director financiar,  
Ec. Paula COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

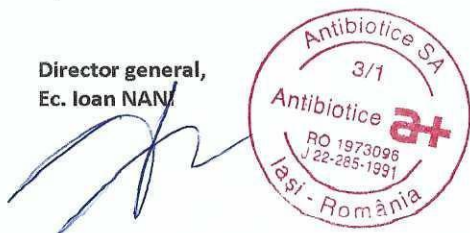
**ANTIBIOTICE S.A.**  
**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL**  
**LA 30 Iunie 2024**

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

|                                                                                                              | Perioada de 3 luni<br>incheiata la<br>31 martie 2024<br>(neauditat si<br>revizuit) | Perioada de 3 luni<br>incheiata la<br>31 martie 2023<br>(neauditat si<br>revizuit) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Venituri din contractele cu clientii, din care:</b>                                                       | <b>168.003.464</b>                                                                 | <b>136.695.404</b>                                                                 |
| Venituri din vanzarea de produse finite                                                                      | 135.252.917                                                                        | 118.006.101                                                                        |
| Venituri din vanzarea produselor realizate pe alte site-uri de fabricatie                                    | 32.678.236                                                                         | 18.525.000                                                                         |
| Venituri din prestarea de servicii                                                                           | 72.311                                                                             | 164.303                                                                            |
| Alte venituri din exploatare                                                                                 | 1.803.143                                                                          | 582.839                                                                            |
| Venituri din subventii                                                                                       | 110.162                                                                            | 67.726                                                                             |
| Modificari in cadrul stocurilor de produse finite si productie in curs                                       | 12.604.692                                                                         | 37.504.177                                                                         |
| Venituri din proiecte de imobilizari                                                                         | 2.749.313                                                                          | 3.520.125                                                                          |
| Cheltuieli cu materiile prime, consumabile folosite si produsele realizate pe<br>alte site-uri de fabricatie | (58.160.907)                                                                       | (53.757.785)                                                                       |
| Cheltuieli cu beneficiile angajatilor                                                                        | (40.895.663)                                                                       | (41.040.270)                                                                       |
| Cheltuieli de transport                                                                                      | (1.122.570)                                                                        | (1.207.487)                                                                        |
| Cheltuieli cu utilitatile                                                                                    | (2.024.890)                                                                        | (6.342.170)                                                                        |
| Amortizare si ajustarile pentru deprecierea activelor imobilizate, net                                       | (11.057.753)                                                                       | (6.400.863)                                                                        |
| Ajustarile pentru deprecierea activelor circulante, net                                                      | (684.042)                                                                          | 102.663                                                                            |
| Sponsorizari, donatii                                                                                        | (194.207)                                                                          | (217.391)                                                                          |
| Alte cheltuieli                                                                                              | (31.357.219)                                                                       | (21.133.452)                                                                       |
| <b>Rezultat operational</b>                                                                                  | <b>39.773.523</b>                                                                  | <b>48.373.516</b>                                                                  |
| Diferente de curs valutar, net                                                                               | 627.734                                                                            | (307.208)                                                                          |
| Cheltuieli privind dobanzile, net                                                                            | (1.094.551)                                                                        | (1.249.015)                                                                        |
| <b>Rezultatul financiar</b>                                                                                  | <b>(466.817)</b>                                                                   | <b>(1.556.223)</b>                                                                 |
| <b>Profitul inainte de impozitare</b>                                                                        | <b>39.306.706</b>                                                                  | <b>46.817.293</b>                                                                  |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit                                                                            | (2.427.394)                                                                        | (7.018.390)                                                                        |
| <b>Profitul exercitiului financiar</b>                                                                       | <b>36.879.312</b>                                                                  | <b>39.798.903</b>                                                                  |
| Rezultat pe actiune de baza si diluat                                                                        | 0,0549                                                                             | 0,0593                                                                             |
| <b>Profitul exercitiului financiar</b>                                                                       | <b>36.879.312</b>                                                                  | <b>39.798.903</b>                                                                  |
| Alte elemente ale rezultatului global                                                                        |                                                                                    |                                                                                    |
| Elemente care nu vor fi clasificate in profit sau pierdere                                                   |                                                                                    |                                                                                    |
| Reevaluarea imobilizarilor corporale                                                                         | -                                                                                  | -                                                                                  |
| Impozit amanat aferent reevaluari imobilizarilor corporale                                                   | -                                                                                  | -                                                                                  |
| Alte elemente ale rezultatului global                                                                        | -                                                                                  | -                                                                                  |
| <b>Total rezultat global</b>                                                                                 | <b>36.879.312</b>                                                                  | <b>39.798.903</b>                                                                  |

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de **8 august 2024**:

Director general,  
Ec. Ioan NANU



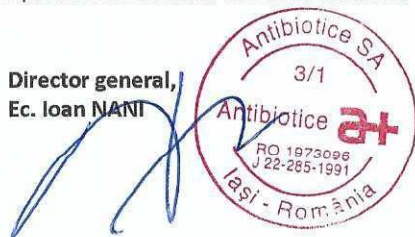
Director financiar,  
Ec. Paula COMAN

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

|                                                  | Nota | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2024<br>(revizuit) | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2023<br>(auditat) |
|--------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>Active</b>                                    |      |                                                                    |                                                                       |
| <b>Active imobilizate</b>                        |      |                                                                    |                                                                       |
| Imobilizari corporale                            | 7    | 706.655.110                                                        | 692.361.541                                                           |
| Imobilizari necorporale                          | 8    | 46.064.328                                                         | 45.526.698                                                            |
| <b>Total active imobilizate</b>                  |      | <b>752.719.438</b>                                                 | <b>737.888.239</b>                                                    |
| <b>Active circulante</b>                         |      |                                                                    |                                                                       |
| Stocuri                                          | 9    | 174.875.681                                                        | 160.214.484                                                           |
| Creante comerciale si similare                   | 10   | 272.927.754                                                        | 235.771.990                                                           |
| Cheltuieli inregistrate in avans                 |      | 3.710.783                                                          | 3.489.615                                                             |
| Numerar si echivalente de numerar                | 11   | 60.754.738                                                         | 1.807.930                                                             |
| <b>Total active circulante</b>                   |      | <b>512.268.956</b>                                                 | <b>401.284.019</b>                                                    |
| <b>Total active</b>                              |      | <b>1.264.988.394</b>                                               | <b>1.139.172.258</b>                                                  |
| <b>Capital propriu si datorii</b>                |      |                                                                    |                                                                       |
| Capital propriu                                  |      |                                                                    |                                                                       |
| Capital subscris                                 |      | 67.133.804                                                         | 67.133.804                                                            |
| Rezerve din reevaluare                           |      | 219.669.638                                                        | 225.417.959                                                           |
| Rezerve legale si alte rezerve                   |      | 333.685.459                                                        | 324.877.598                                                           |
| Rezultat reportat                                |      | 244.999.985                                                        | 229.534.759                                                           |
| <b>Total capital propriu</b>                     |      | <b>865.488.886</b>                                                 | <b>846.964.120</b>                                                    |
| <b>Datorii pe termen lung</b>                    |      |                                                                    |                                                                       |
| Imprumuturi si datorii bancare                   | 13   | 91.104.412                                                         | 36.750.203                                                            |
| Subventii pentru investitii - portiune necurenta | 14   | 5.614.768                                                          | 1.586.415                                                             |
| Datorii privind impozitele amanate               |      | 62.625.245                                                         | 63.401.227                                                            |
| <b>Total datorii pe termen lung</b>              |      | <b>159.344.425</b>                                                 | <b>101.737.845</b>                                                    |
| <b>Datorii curente</b>                           |      |                                                                    |                                                                       |
| Datorii comerciale si similare                   | 12   | 198.698.889                                                        | 150.780.362                                                           |
| Imprumuturi bancare                              | 13   | 27.329.038                                                         | 29.552.092                                                            |
| Alte datorii                                     | 12   | 13.820.867                                                         | 9.831.550                                                             |
| Subventii pentru investitii - portiune curenta   | 14   | 306.289                                                            | 306.289                                                               |
| <b>Total datorii curente</b>                     |      | <b>240.155.083</b>                                                 | <b>190.470.293</b>                                                    |
| <b>Total datorii</b>                             |      | <b>399.499.508</b>                                                 | <b>292.208.138</b>                                                    |
| <b>Total capital propriu si datorii</b>          |      | <b>1.264.988.394</b>                                               | <b>1.139.172.258</b>                                                  |

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de **8 august 2024**:

Director general,  
Ec. Ioan NANI



Director financiar,  
Ec. Paula COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

| 31 DECEMBRIE 2023                                      | Capital social    | Rezerve legale si alte rezerve | Rezerve din reevaluare | Rezultat reportat cumulat | Total capital propriu |
|--------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Sold la 01 ianuarie 2023 raportat                      | 67.133.804        | 305.594.766                    | 111.164.239            | 157.537.792               | 641.430.601           |
| Corectii ale perioadei precedente                      | -                 | -                              | 86.594.381             | 12.958.610                | 99.552.991            |
| Sold la 01 ianuarie 2023                               | 67.133.804        | 305.594.766                    | 197.758.620            | 170.496.402               | 740.983.592           |
| Rezultatul anului                                      | -                 | -                              | -                      | 81.088.596                | 81.088.596            |
| Alte elemente ale rezultatului global                  | -                 | -                              | 30.210.432             | -                         | 30.210.432            |
| <b>Total rezultat global</b>                           | -                 | -                              | <b>30.210.432</b>      | <b>81.088.596</b>         | <b>111.299.028</b>    |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare | -                 | -                              | (2.551.093)            | 2.551.093                 | -                     |
| Dividende repartizate in 2023                          | -                 | -                              | -                      | (5.318.500)               | (5.318.500)           |
| Transfer din rezultatul reportat in alte rezerve       | -                 | 19.282.832                     | -                      | (19.282.832)              | -                     |
| <b>Sold la 31 decembrie 2023</b>                       | <b>67.133.804</b> | <b>324.877.598</b>             | <b>225.417.959</b>     | <b>229.534.759</b>        | <b>846.964.120</b>    |

Dividendele aferente anului 2022 au fost distribuite dupa cum urmeaza:

Ministerul Sanatatii- 2.819.724

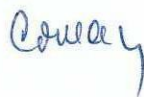
Alte persoane juridice si persoane fizice- 2.498.776

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de **8 august 2024**:

Director general,  
Ec. Ioan NANI




Director financiar,  
Ec. Paula COMAN



Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

| 30 Iunie 2024                                                   | Capital social    | Rezerve legale<br>si alte rezerve | Rezerve din<br>reevaluare | Rezultat reportat<br>cumulat | Total capital<br>propriu |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Sold la 01 ianuarie 2024 (auditat)</b>                       | <b>67.133.804</b> | <b>324.877.598</b>                | <b>225.417.959</b>        | <b>229.534.759</b>           | <b>846.964.120</b>       |
| Rezultatul anului                                               | -                 | -                                 | -                         | 74.194.030                   | 74.194.030               |
| <b>Total rezultat global</b>                                    | <b>-</b>          | <b>-</b>                          | <b>-</b>                  | <b>74.194.030</b>            | <b>74.194.030</b>        |
| Dividende inregistrate in semestrul I 2024 aferente anului 2023 | -                 | -                                 | -                         | (55.669.264)                 | (55.669.264)             |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare          | -                 | -                                 | (5.748.321)               | 5.748.321                    | -                        |
| Transfer din rezultatul reportat in alte rezerve                | -                 | 8.807.861                         | -                         | (8.807.861)                  | -                        |
| <b>Sold la 30 iunie 2024 (revizuit)</b>                         | <b>67.133.804</b> | <b>333.685.459</b>                | <b>219.669.638</b>        | <b>244.999.985</b>           | <b>865.488.886</b>       |

Dividendele aferente anului 2023 au fost distribuite dupa cum urmeaza:

Ministerul Sanatatii- 29.514.327

Alte persoane juridice si persoane fizice- 26.154.937

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de **8 august 2024**:

Director general,  
Ec. Ioan NANI



Director financiar,  
Ec. Paula COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

| <b>Metoda indirecta</b>                                                                                         | <b>Perioada incheiata la<br/>30 iunie 2024<br/>(revizuit)</b> | <b>Perioada incheiata la<br/>30 iunie 2023<br/>(revizuit)</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Profit înainte de impozitare</b>                                                                             | <b>78.429.835</b>                                             | <b>73.668.251</b>                                             |
| <b>Ajustari pentru:</b>                                                                                         |                                                               |                                                               |
| Amortizare aferenta imobilizarilor necorporale                                                                  | 1.728.589                                                     | 1.032.312                                                     |
| Amortizare aferenta imobilizarilor corporale                                                                    | 19.859.645                                                    | 12.407.324                                                    |
| Cheltuieli aferente provizioanelor de stocuri                                                                   | 685.778                                                       | (9.983.591)                                                   |
| (Venituri) aferente provizioanelor de clienti si conturi asimilate                                              | (1.736)                                                       | 4.893.834                                                     |
| Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli                                      | -                                                             | 5.117.881                                                     |
| Pierdere neta din iesirea de imobilizari corporale                                                              | 4.426.403                                                     | -                                                             |
| Venituri din subventii                                                                                          | (180.767)                                                     | (135.453)                                                     |
| Cheltuieli cu dobanzile                                                                                         | 1.981.813                                                     | 2.115.643                                                     |
| Venituri din dobanzi                                                                                            | (1.194)                                                       | (1.383)                                                       |
| <b>Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificari ale capitalului circulant</b> | <b>106.928.366</b>                                            | <b>89.114.818</b>                                             |
| (Cresteri) de stocuri                                                                                           | (15.346.975)                                                  | (17.305.310)                                                  |
| (Cresteri) de creante                                                                                           | (37.175.487)                                                  | (50.161.511)                                                  |
| (Cresteri) de cheltuieli in avans                                                                               | (221.168)                                                     | (314.815)                                                     |
| Cresteri / (descresteri) de datorii                                                                             | (946.287)                                                     | 18.772.433                                                    |
| Cresteri/ (descresteri) de venituri in avans                                                                    | 180.767                                                       | (135.454)                                                     |
| Dobanzi platite                                                                                                 | (2.021.492)                                                   | (2.115.643)                                                   |
| Dobanzi incasate                                                                                                | -                                                             | 1.383                                                         |
| Impozit pe profit platit                                                                                        | (2.198.627)                                                   | (4.492.631)                                                   |
| <b>Numerar net din activitati de exploatare</b>                                                                 | <b>49.199.097</b>                                             | <b>33.363.270</b>                                             |
| <b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie</b>                                                          |                                                               |                                                               |
| Achizitii de active corporale                                                                                   | (34.770.533)                                                  | (20.047.807)                                                  |
| Achizitii de active necorporale                                                                                 | (6.075.303)                                                   | (14.143.246)                                                  |
| <b>Numerar net din activitati de investitie</b>                                                                 | <b>(40.845.836)</b>                                           | <b>(34.191.053)</b>                                           |
| <b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>                                                           |                                                               |                                                               |
| (Rambursare)/Utilizare linie de credit                                                                          | (2.182.180)                                                   | 7.974.683                                                     |
| (Rambursare) imprumut termen lung                                                                               | (5.345.912)                                                   | (5.148.640)                                                   |
| Încasare imprumut termen lung                                                                                   | 59.721.600                                                    | -                                                             |
| Dividende platite                                                                                               | (1.599.961)                                                   | (3.356.453)                                                   |
| <b>Numerar net din activitati de finantare</b>                                                                  | <b>50.593.547</b>                                             | <b>(530.410)</b>                                              |
| (Descresterea)/Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar                                        | 58.946.808                                                    | (1.358.192)                                                   |
| <b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar</b>                                    | <b>1.807.930</b>                                              | <b>1.727.453</b>                                              |
| Efectul cursului de schimb valutar asupra miscarii numerarului si a echivalentelor de numerar                   | -                                                             | -                                                             |
| <b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar</b>                                    | <b>60.754.738</b>                                             | <b>369.261</b>                                                |

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de **8 august 2024**:

Director general,  
Ec. Ioan MANI



Director financiar,  
Ec. Paula COMAN

Notele atasate sunt parte integranta din situatiile financiare.

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

---

**1. INFORMATII GENERALE**

Antibiotice S.A. ( "ATB"- simbol Bursa de Valori Bucuresti, "Societatea" sau "Compania") este o societate comerciala infiintata in Romania, cu sediul social in Str. Valea Lupului, nr. 1, Iasi. Societatea este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J 22/285/1991 si are cod unic de inregistrare 1973096.

Obiectul de activitate al Antibiotice S.A. este fabricarea produselor farmaceutice de baza, conform Clasificarii Activitatilor Economice din economia Nationala, cod CAEN 2110.

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Antibiotice S.A. intocmite la data de 30.06.2024.

Antibiotice S.A.

- este cel mai important producator de generice din Romania, cu capital integral romanesc;
- este singura societate romaneasca care produce substante active, prin procese de biosinteza;
- este listata la Bursa de Valori Bucuresti in categoria premium, din anul 1997;
- are un portofoliu de produse care cuprinde produse finite, medicamente generice de uz uman (medicamente Rx si produse nonRx), substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomycines noursei pentru uz farmaceutic (sub forma de nistatina compactata, nistatina micronizata si nistatina standard), produse biocide pentru dezinfectia suprafetelor si a mainilor, medicamente de uz veterinar si biofertilizatori. Portofoliul de produse este format din peste 160 produse din 11 clase terapeutice. Produsele cu prescriptie medicala sunt grupate in principal pe clase terapeutice ATC1 si sunt destinate patologiilor cu incidenta crescuta si tratamentului afectiunilor cronice. Produsele fara prescriptie medicala sunt grupate in concepte de portofoliu, pentru o comunicare mai eficienta catre publicul tinta. Conceptele cuprind suplimente alimentare, dispozitive medicale, cosmetice, medicamente OTC si medicamente OTX (produse Rx cu comportament de OTC fiind eliberate din farmacie fara prescriptie medicala). Produsele din portofoliul actual sunt atent monitorizate, derulandu-se actiuni pentru adaptarea la cerintele nationale si reglementarile internationale, prin analiza tendintelor terapeutice, a ghidurilor medicale, studii noi de eficienta si siguranta. Extinderea portofoliului de produse contribuie major la dezvoltarea companiei Antibiotice pe piata interna, cat si pe pietele internationale, atat prin activitatea proprie de cercetare-dezvoltare, cat si prin asimilarea de noi produse prin business development (contracte in-licensing);
- detine o capacitate de productie diversificata, organizata pe 3 divizii de productie, respectiv 8 fluxuri de fabricatie pe care se produc: pulberi injectabile peniciline; capsule peniciline; capsule non-betalactamice; capsule cefalosporine; comprimate; unguente, creme, geluri; supozitoare; ovule; substante active obtinute prin biosinteza si 10 site-uri 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 antiinfectioase 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.

**2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE**

Situatiile financiare interimare individuale simplificate au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Standardele internationale de raportare financiara aplicabile companiilor comerciale a caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata, cu reglementarile si clarificarile ulterioare. Aceste dispozitii sunt conforme cu cele ale Standardelor internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana. Situatiile financiare interimare individuale simplificate 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 2023.

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 2023. 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 30 Iunie 2024.

**2.1 Evaluari si estimari contabile cruciale**

Societatea efectueaza anumite estimari si ipoteze cu privire la viitor. Estimările si judecatile sunt evaluate in mod continuu in baza experientei istorice si altor factori, inclusiv prognozarea de evenimente viitoare care sunt considerate a fi rezonabile in circumstantele existente. Pe viitor, experienta concreta poate diferi de prezentele estimari si ipoteze. In continuare sunt prezentate exemple de evaluare, estimare, prezumtii aplicate in cadrul societatii:

- Evaluarea investitiilor terenurilor si cladirilor detinute in proprietate - Pe baza evaluarilor realizate de evaluatori externi se determina valoarea justa a investitiilor imobiliare si cladirilor detinute in proprietate. Prezentele evaluari se bazeaza pe ipoteze ce includ venituri viitoare din inchirieri, costuri de mentenanta anticipate, costuri viitoare de dezvoltare si rata de actualizare. Evaluatorii fac referire si la informatiile de pe piata legate de preturile tranzactiilor cu proprietati similare.
- Ajustari pentru deprecierea creantelor – Pentru creantele comerciale se adopta o abordare simplificata in care pierderile din depreciere sunt recunoscute pe baza pierderilor de credit preconizate pe durata de viata la fiecare data de raportare. Daca exista asigurari de credit sau garantii pentru soldurile restante calculul pierderilor preconizate din creante se bazeaza pe probabilitatea de nerambursare aferenta asiguratorului pentru partea asigurata a soldului restant iar suma ramasa neacoperita va avea probabilitatea de nerambursare a contrapartidei. Pentru creantele comerciale, se utilizeaza modelul simplificat reglementat de IFRS 9.
- 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.
- Proceduri judiciare - Societatea revizuieste cazurile legale nesolutionate urmarind evolutiile in cadrul procedurilor judiciare si situatia existenta la fiecare data a raportarii, pentru a evalua provizioanele si prezentarile din situatiile sale financiare. Printre factorii luati in considerare la luarea deciziilor legate de provizioane sunt natura litigiului sau pretentiilor si nivelul potential al daunelor in jurisdictia in care se judeca litigiul, progresul cazului (inclusiv progresul dupa data situatiilor financiare dar inainte ca respectivele situatii sa fie emise), opiniile sau parerile consilierilor juridici, experienta in cazuri similare si orice decizie a conducerii societatii legata de modul in care va raspunde litigiului, reclamatiei sau evaluarii.
- Estimari contabile de cheltuieli - Exista situatii obiective in care pana la data inchiderii unor perioade fiscale sau pana la data inchiderii unui exercitiu financiar nu se cunosc valorile exacte ale unor cheltuieli angajate de catre societate (ex: campanii de marketing-vanzari de promovare produse si stimulare a vanzarilor). Pentru aceasta categorie de cheltuieli se vor face preliminarri de cheltuieli, care vor fi inregistrate efectiv in perioadele urmatoare.
- Impozitare - Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Exista incertitudini cu privire la interpretarea reglementarilor fiscale complexe, modificari ale legilor fiscale si cuantumul si calendarul veniturilor impozabile viitoare. Avand in vedere diversitatea relatiilor de afaceri si caracterul longeviv si complexitatea acordurilor contractuale existente, diferentele care apar intre rezultatele reale si ipotezele facute sau modificarile viitoare ale acestor ipoteze ar putea necesita ajustari viitoare la veniturile si cheltuielile fiscale deja inregistrate. In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani. Conducerea societatii considera ca obligatiile fiscale incluse in situatiile financiare sunt adecvate.

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

**3. VENITURI OPERATIONALE**

Mai jos este prezentata o analiza a veniturilor:

|                                                             | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2024<br>(revizuit)<br>RON | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2023<br>(revizuit)<br>RON |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Vanzari de produse finite                                   | 322.311.845                                                               | 302.413.958                                                               |
| Vanzari de produse realizate pe alte site-uri de fabricatie | 78.524.264                                                                | 60.640.689                                                                |
| Venituri din alte activitati                                | 560.270                                                                   | 613.974                                                                   |
| Reduceri comerciale acordate                                | (50.546.305)                                                              | (47.797.705)                                                              |
| <b>Total</b>                                                | <b>350.850.074</b>                                                        | <b>315.870.916</b>                                                        |

Potrivit distributiei geografice, cifra de afaceri este structurata astfel:

|                      | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2024<br>(revizuit)<br>RON | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2023<br>(revizuit)<br>RON |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Pe piata din Romania | 201.835.491                                                               | 196.078.548                                                               |
| Pe piete externe     | 149.014.583                                                               | 119.792.368                                                               |
| <b>Total</b>         | <b>350.850.074</b>                                                        | <b>315.870.916</b>                                                        |

**4. CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT CURENT SI IMPOZITUL AMANAT**

|                                          | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2024<br>(revizuit)<br>RON | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2023<br>(revizuit)<br>RON |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Cheltuieli cu impozitul pe profit curent | 5.011.787                                                                 | 11.665.940                                                                |
| Impactul impozitului pe profit amanat    | (775.982)                                                                 | (1.094.983)                                                               |
| <b>Total</b>                             | <b>4.235.805</b>                                                          | <b>10.570.957</b>                                                         |

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**4. CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT CURENT SI IMPOZITUL AMANAT (continuare)**

|                                                                        | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2024<br>(revizuit)<br>RON    | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2023<br>(revizuit)<br>RON       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Profitul contabil:</b>                                              | <b>87.381.967</b>                                                            | <b>83.376.860</b>                                                               |
| Impozit la cota de impozit pe profit din Romania de 16%<br>(2023: 16%) | 13.981.115                                                                   | 13.340.298                                                                      |
| Efectul cheltuielilor nedeductibile                                    | 4.391.836                                                                    | 2.605.857                                                                       |
| Efectul veniturilor neimpozabile                                       | (3.155.526)                                                                  | (1.241.025)                                                                     |
| Impozit aferent profitului reinvestit                                  | (8.702.280)                                                                  | (1.246.456)                                                                     |
| Alte efecte fiscale                                                    | (2.279.340)                                                                  | (2.887.717)                                                                     |
| <b>Cheltuieli cu impozitul pe profit</b>                               | <b>4.235.805</b>                                                             | <b>10.570.957</b>                                                               |
|                                                                        | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie<br>2024<br>(revizuit)<br>RON | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 Decembrie<br>2023<br>(auditat)<br>RON |
| Stocuri                                                                | 2.373.932                                                                    | 2.264.204                                                                       |
| Beneficiile angajatilor                                                | 2.138.941                                                                    | 2.619.657                                                                       |
| <b>Total active privind impozitul amanat</b>                           | <b>4.512.873</b>                                                             | <b>4.883.864</b>                                                                |
| Imobilizari necorporale                                                | (67.138.118)                                                                 | (68.285.091)                                                                    |
| <b>Total pasive privind impozitul amanat</b>                           | <b>(67.138.118)</b>                                                          | <b>(68.285.091)</b>                                                             |
| <b>Datorii fiscale amanate nete</b>                                    | <b>(62.625.245)</b>                                                          | <b>(63.401.227)</b>                                                             |

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

**Modificarea soldurilor impozitului amanat**

|                                               | <b>Sold la 1 Ianuarie<br/>2024</b> | <b>Recunoscute in<br/>situatia<br/>profitului sau<br/>pierderii</b> | <b>Net la 30 Iunie<br/>2024</b> | <b>Creante</b>   | <b>Datori</b>       |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|---------------------|
|                                               | RON                                | RON                                                                 | RON                             | RON              | RON                 |
| Stocuri                                       | 2.264.204                          | 109.728                                                             | 2.373.932                       | 2.373.932        | -                   |
| Beneficiile angajatilor                       | 2.619.657                          | (480.716)                                                           | 2.138.941                       | 2.138.941        | -                   |
| Imobilizari corporale                         | (68.285.091)                       | 1.146.973                                                           | (67.138.118)                    | -                | (67.138.118)        |
| <b>Datori/creante cu impozitul<br/>amanat</b> | <b>(63.401.230)</b>                | <b>775.985</b>                                                      | <b>(62.625.245)</b>             | <b>4.512.872</b> | <b>(67.138.118)</b> |

**5. CHELTUIELI CU MATERII PRIME, CONSUMABILE UTILIZATE SI PRODUSE REALIZATE PE ALTE SITE-URI DE FABRICATIE**

|                                                                  | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/>30 iunie 2024</b> | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/>30 iunie 2023</b> |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                                                  | (revizuit)<br>RON                                             | (revizuit)<br>RON                                             |
| Cheltuieli cu materiile prime                                    | 80.311.497                                                    | 81.591.306                                                    |
| Cheltuieli cu consumabilele                                      | 8.658.981                                                     | 7.498.858                                                     |
| Cheltuieli cu produsele realizate pe alte site-uri de fabricatie | 38.502.399                                                    | 27.435.209                                                    |
| Cheltuieli cu ambalaje consumate                                 | 7.757                                                         | 16.851                                                        |
| <b>Total</b>                                                     | <b>127.480.634</b>                                            | <b>116.542.224</b>                                            |

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**6. ALTE CHELTUIELI**

|                                                 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2024 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2023 |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                 | (revizuit)<br>RON                                    | (revizuit)<br>RON                                    |
| Cheltuieli cu servicii executate de terti       | 10.359.913                                           | 5.792.617                                            |
| Cheltuieli cu reparatiile                       | 541.558                                              | 870.649                                              |
| Cheltuieli cu alte impozite si taxe*            | 27.291.637                                           | 23.427.769                                           |
| Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate  | 11.925.872                                           | 9.212.486                                            |
| Cheltuieli cu primele de asigurare              | 1.713.455                                            | 1.461.688                                            |
| Cheltuieli de consultanta                       | 269.979                                              | -                                                    |
| Alte cheltuieli generale                        | 6.180.417                                            | 2.013.938                                            |
| Cheltuieli cu chiriile                          | 168.839                                              | 146.723                                              |
| Cheltuieli cu deplasarile                       | 1.138.480                                            | 899.156                                              |
| Cheltuieli cu taxele postale si telecomunicatii | 370.864                                              | 275.522                                              |
| Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati | 331.216                                              | 4.140                                                |
| <b>Total</b>                                    | <b>60.292.230</b>                                    | <b>44.104.688</b>                                    |

\* Cheltuieli cu alte impozite si taxe

|                                                         | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2024 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2023 |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                         | (revizuit)<br>RON                                    | (revizuit)<br>RON                                    |
| Cheltuieli cu impozitul pe cladiri                      | 1.043.951                                            | 761.569                                              |
| Cheltuieli cu impozitul pe teren                        | 340.820                                              | 267.577                                              |
| Cheltuieli cu impozitul pe mijloace de transport        | 21.282                                               | 19.544                                               |
| Cheltuieli cu alte impozite si taxe                     | 4.692.969                                            | 3.831.046                                            |
| Cheltuieli cu impozitul pentru inregistrarea de licente | -                                                    | 6.672                                                |
| Cheltuieli privind fondul de mediu                      | 34.097                                               | 20.593                                               |
| Cheltuieli cu taxe firma si publicitate                 | 6.220                                                | -                                                    |
| Cheltuieli privind taxa Clawback                        | 21.152.298                                           | 18.520.768                                           |
| <b>Total</b>                                            | <b>27.291.637</b>                                    | <b>23.427.769</b>                                    |

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**7. IMOBILIZARI CORPORALE**

|                                            | <b>Terenuri</b>    | <b>Cladiri</b>     | <b>Utilaje si<br/>echipamente,<br/>vehicule</b> | <b>Instalatii si<br/>obiecte de<br/>mobilier</b> | <b>Imobilizari<br/>corporale in curs</b> | <b>Total</b>       |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
| <b>COST</b>                                |                    |                    |                                                 |                                                  |                                          |                    |
| <b>Sold la 1 ianuarie 2023</b>             | <b>203.674.702</b> | <b>267.974.628</b> | <b>261.368.188</b>                              | <b>9.839.442</b>                                 | <b>9.087.755</b>                         | <b>751.944.716</b> |
| Cresteri:                                  | -                  | -                  | -                                               | -                                                | 83.025.003                               | 83.025.003         |
| Transferuri in / din imobilizari in curs   | -                  | 21.432.297         | 27.448.395                                      | 560.988                                          | (49.441.679)                             | -                  |
| Creștere / (descreștere) din reevaluare    | 1.119.770          | 23.416.021         | -                                               | -                                                | -                                        | 24.535.791         |
| Cedari si alte reduceri                    | -                  | (52.921)           | (2.573.774)                                     | (165.743)                                        | -                                        | (2.792.438)        |
| <b>Sold la 31 decembrie 2023 (auditat)</b> | <b>204.794.472</b> | <b>312.770.025</b> | <b>286.242.809</b>                              | <b>10.234.687</b>                                | <b>42.671.079</b>                        | <b>856.713.072</b> |
| <b>Sold la 1 ianuarie 2024 (auditat)</b>   | <b>204.794.472</b> | <b>312.770.025</b> | <b>286.242.809</b>                              | <b>10.234.687</b>                                | <b>42.671.079</b>                        | <b>856.713.072</b> |
| Cresteri:                                  | -                  | -                  | -                                               | -                                                | 34.770.533                               | 34.770.533         |
| Transferuri in / din imobilizari in curs   | -                  | 30.698.166         | 30.253.877                                      | 1.170.261                                        | (62.122.304)                             | -                  |
| Cedari si alte reduceri                    | -                  | (744.161)          | (1.626.839)                                     | (19.715)                                         | -                                        | (2.390.715)        |
| <b>Sold la 30 iunie 2024 (revizuit)</b>    | <b>204.794.472</b> | <b>342.724.030</b> | <b>314.869.847</b>                              | <b>11.385.233</b>                                | <b>15.319.308</b>                        | <b>889.092.890</b> |

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**7. IMOBILIZARI CORPORALE (continuare)**

|                                                               | <b>Terenuri</b>    | <b>Cladiri</b>     | <b>Utilaje si<br/>echipamente,<br/>vehicule</b> | <b>Instalatii si<br/>obiecte de<br/>mobilier</b> | <b>Imobilizari<br/>corporale in<br/>curs</b> | <b>Total</b>       |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------|
| <b>AMORTIZARE CUMULATA</b>                                    |                    |                    |                                                 |                                                  |                                              |                    |
| <b>Sold la 1 ianuarie 2023</b>                                | -                  | -                  | <b>145.350.343</b>                              | <b>6.695.462</b>                                 | -                                            | <b>152.045.805</b> |
| Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului               | -                  | 10.705.925         | 14.571.307                                      | 409.016                                          | -                                            | 25.686.248         |
| Cedari si alte reduceri                                       | -                  | (52.921)           | (2.628.148)                                     | (165.444)                                        | -                                            | (2.846.513)        |
| Amortizarea cumulata a imobilizarilor corporale reevaluate    | -                  | (10.534.008)       | -                                               | -                                                | -                                            | (10.534.008)       |
| <b>Sold la 31 decembrie 2023 (auditat)</b>                    | -                  | <b>118.996</b>     | <b>157.293.502</b>                              | <b>6.939.034</b>                                 | -                                            | <b>164.351.532</b> |
| <b>Sold la 1 ianuarie 2024 (auditat)</b>                      | -                  | <b>118.996</b>     | <b>157.293.502</b>                              | <b>6.939.034</b>                                 | -                                            | <b>164.351.532</b> |
| Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului               | -                  | 10.930.066         | 8.702.911                                       | 226.668                                          | -                                            | 19.859.645         |
| Cedari si alte reduceri                                       | -                  | (126.843)          | (1.626.839)                                     | (19.715)                                         | -                                            | (1.773.397)        |
| <b>Sold la 30 iunie 2024 (revizuit)</b>                       | -                  | <b>10.922.219</b>  | <b>164.369.574</b>                              | <b>7.145.987</b>                                 | -                                            | <b>182.437.780</b> |
| <b>VALOAREA NETA CONTABILA</b>                                |                    |                    |                                                 |                                                  |                                              |                    |
| <b>Valoarea contabila neta la 31 decembrie 2023 (auditat)</b> | <b>204.794.472</b> | <b>312.651.028</b> | <b>128.949.308</b>                              | <b>3.295.653</b>                                 | <b>42.671.079</b>                            | <b>692.361.541</b> |
| <b>Valoarea contabila neta la 30 iunie 2024 (revizuit)</b>    | <b>204.794.472</b> | <b>331.801.811</b> | <b>150.500.273</b>                              | <b>4.239.246</b>                                 | <b>15.319.308</b>                            | <b>706.655.110</b> |

## **7. IMOBILIZARI CORPORALE (continuare)**

Cele mai importante proiecte de investitii derulate in anul 2024 sunt urmatoarele:

### **1. Centrala fotovoltaica de 2,5 MW**

Investitia in valoare de 11,838,986 mil RON a fost finalizata si pusa in functiune dupa obtinerea Avizului Tehnic de Racordare (ATR).

### **2. Centrala fotovoltaica de 1,2 MW**

Lucrarile la aceasta investitie in valoare de 10,018,432 mil RON au fost finalizate. In aceasta etapa se afla in derulare elaborarea unui studiu de solutii care are la baza studiul de fezabilitate initial. In baza studiului de solutii se va intocmi documentatia pentru obtinerea ATR pentru un parc fotovoltaic de 3,7 MW, parc ce va include ambele centrale fotovoltaice, atat cea de 2,5 MW, cat si cea de 1,2 MW. De asemenea, sunt in derulare lucrarile de realizare a sistemului Scada ce va deservi centrala de 1,2 MW (instalatii electrice de forta, hardware si software)

### **3. Iluminat exterior si supraveghere video**

Iluminatul exterior pe platforma Antibiotice S.A. are un plan de dezvoltare pe mai multe etape, adaptandu-se mereu la schimbarile aduse prin demolarea unor cladiri si estacade sau odata cu instalarea camerelor de supraveghere video.

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 perimetrice 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 se afla inca in desfasurare urmand a fi finalizate in anul 2024.

### **4. Sistem de alimentare cu apa potabila**

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

### **5. Depozit pentru produse finite farmaceutice**

Aceasta investitie, in valoare de 25,745,292 mil RON, 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. Lucrarile de construire au inceput in luna august a anului 2024. In prezent lucrarile de constructii si instalatii sunt realizate intr-un procent de circa 80 %. Lucrarile de construire vor fi finalizate in luna septembrie a anului 2024. Dupa finalizarea lucrarilor de constructii si instalatii se vor achizitiona: sistemul de rafturi pentru depozitare, echipamente pentru transport si ridicat marfuri, diverse dotari.

### **6. 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.

**8. IMOBILIZARI NECORPORALE**

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

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

**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.

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**8. IMOBILIZARI NECORPORALE**

|                                            | Concesiuni,<br>brevete si alte<br>drepturi similare<br>(generate extern) | Alte imobilizari<br>necorporale<br>(generate intern) | Alte imobilizari<br>necorporale<br>(generate extern) | Cheltuieli de<br>dezvoltare<br>(generate intern) | Cheltuieli de<br>dezvoltare<br>(generate extern) | Total imobilizari<br>necorporale |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>COST</b>                                |                                                                          |                                                      |                                                      |                                                  |                                                  |                                  |
| <b>Sold la 1 ianuarie 2023 (retratat)</b>  | <b>12.275.985</b>                                                        | <b>9.974.392</b>                                     | <b>4.197.131</b>                                     | <b>29.078.675</b>                                | <b>1.215.462</b>                                 | <b>56.741.645</b>                |
| Cresteri                                   | 841.177                                                                  | -                                                    | -                                                    | 13.220.959                                       | 950.027                                          | 15.012.163                       |
| Transferuri                                | -                                                                        | 10.700.896                                           | 764.071                                              | (10.471.332)                                     | (993.635)                                        | -                                |
| <b>Sold la 31 decembrie 2023 (auditat)</b> | <b>13.117.162</b>                                                        | <b>20.675.288</b>                                    | <b>4.961.202</b>                                     | <b>31.828.302</b>                                | <b>1.171.854</b>                                 | <b>71.753.808</b>                |
| <b>Sold la 1 ianuarie 2024 (auditat)</b>   | <b>13.117.162</b>                                                        | <b>20.675.288</b>                                    | <b>4.961.202</b>                                     | <b>31.828.302</b>                                | <b>1.171.854</b>                                 | <b>71.753.808</b>                |
| Cresteri                                   | 400.826                                                                  | -                                                    | -                                                    | 5.674.476                                        | -                                                | 6.075.302                        |
| Cedari / reduceri                          | (3.037.722)                                                              | -                                                    | -                                                    | (3.809.084)                                      | -                                                | (6.846.806)                      |
| Transferuri                                | -                                                                        | 2.606.680                                            | -                                                    | (2.507.641)                                      | (99.039)                                         | -                                |
| <b>Sold la 30 iunie 2024 (revizuit)</b>    | <b>10.480.266</b>                                                        | <b>23.281.968</b>                                    | <b>4.961.202</b>                                     | <b>31.186.053</b>                                | <b>1.072.815</b>                                 | <b>70.982.304</b>                |

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**8. IMOBILIZARI NECORPORALE (continuare)**

|                                            | Concesiuni,<br>brevete si alte<br>drepturi similare<br>(generate extern) | Alte imobilizari<br>necorporale<br>(generate intern) | Alte imobilizari<br>necorporale<br>(generate extern) | Cheltuieli de<br>dezvoltare<br>(generate intern) | Cheltuieli de<br>dezvoltare<br>(generate extern) | Total imobilizari<br>necorporale |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Amortizarea cumulata</b>                |                                                                          |                                                      |                                                      |                                                  |                                                  |                                  |
| <b>Sold la 1 ianuarie 2023 (retratat)</b>  | <b>11.385.762</b>                                                        | <b>8.400.531</b>                                     | <b>4.197.131</b>                                     | -                                                | -                                                | <b>23.983.424</b>                |
| Cheltuiala cu amortizarea                  | 425.274                                                                  | 1.705.435                                            | 112.977                                              | -                                                | -                                                | 2.243.686                        |
| <b>Sold la 31 decembrie 2023 (auditat)</b> | <b>11.811.036</b>                                                        | <b>10.105.966</b>                                    | <b>4.310.108</b>                                     | -                                                | -                                                | <b>26.227.110</b>                |
| <b>Sold la 1 ianuarie 2024 (auditat)</b>   | <b>11.811.036</b>                                                        | <b>10.105.966</b>                                    | <b>4.310.108</b>                                     | -                                                | -                                                | <b>26.227.110</b>                |
| Cheltuiala cu amortizarea                  | 291.844                                                                  | 1.360.337                                            | 76.407                                               | -                                                | -                                                | 1.728.588                        |
| Cedari / reduceri                          | (3.037.722)                                                              | -                                                    | -                                                    | -                                                | -                                                | (3.037.722)                      |
| <b>Sold la 30 iunie 2024 (revizuit)</b>    | <b>9.065.158</b>                                                         | <b>11.466.303</b>                                    | <b>4.386.515</b>                                     | -                                                | -                                                | <b>24.917.976</b>                |
| <b>Valoare contabila neta</b>              |                                                                          |                                                      |                                                      |                                                  |                                                  |                                  |
| <b>La 31 decembrie 2023 (auditat)</b>      | <b>1.306.126</b>                                                         | <b>10.569.322</b>                                    | <b>651.094</b>                                       | <b>31.828.302</b>                                | <b>1.171.854</b>                                 | <b>45.526.698</b>                |
| <b>La 30 iunie 2024 (revizuit)</b>         | <b>1.415.108</b>                                                         | <b>11.815.665</b>                                    | <b>574.687</b>                                       | <b>31.186.053</b>                                | <b>1.072.815</b>                                 | <b>46.064.328</b>                |

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

**9. STOCURI**

|                                                                               | <b>Sold la<br/>30 iunie 2024<br/>(revizuit)<br/>RON</b> | <b>Sold la<br/>31 decembrie 2023<br/>(auditat)<br/>RON</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Produce finite                                                                | 96.858.966                                              | 77.950.369                                                 |
| Materii prime                                                                 | 60.332.936                                              | 68.605.059                                                 |
| Marfuri                                                                       | 28.305.910                                              | 21.176.967                                                 |
| Consumabile                                                                   | 199.696                                                 | 223.865                                                    |
| Obiecte de inventar                                                           | 28.538                                                  | 9.959                                                      |
| Produce reziduale                                                             | 3.884                                                   | 3.743                                                      |
| Ambalaje                                                                      | 46.893                                                  | 74.492                                                     |
| Produce in curs de executie                                                   | 3.935.929                                               | 6.321.323                                                  |
| <b>Stocuri - valoare bruta</b>                                                | <b>189.712.752</b>                                      | <b>174.365.777</b>                                         |
| Ajustari de valoare pentru materii prime si materiale                         | (1.964.160)                                             | (1.964.160)                                                |
| Ajustari de valoare pentru produse finite                                     | (9.767.637)                                             | (9.511.394)                                                |
| Ajustari de valoare pentru produsele realizate pe alte site-uri de fabricatie | (3.105.274)                                             | (2.675.739)                                                |
| <b>Total ajustari de valoare</b>                                              | <b>(14.837.071)</b>                                     | <b>(14.151.293)</b>                                        |
| <b>Total stocuri - valoare neta</b>                                           | <b>174.875.681</b>                                      | <b>160.214.484</b>                                         |

**10. CREANTE COMERCIALE SI SIMILARE**

|                                                      | <b>Sold la<br/>30 iunie 2024<br/>(revizuit)<br/>RON</b> | <b>Sold la<br/>31 decembrie 2023<br/>(auditat)<br/>RON</b> |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Creante pe termen scurt</b>                       |                                                         |                                                            |
| Creante comerciale                                   | 286.741.635                                             | 238.897.257                                                |
| Clienti - facturi de intocmit                        | (15.180.433)                                            | (7.528.379)                                                |
| Efecte de comert                                     | 6.618.575                                               | 10.393.167                                                 |
| Avansuri platite furnizorilor de imobilizari         | 2.096.739                                               | 410.546                                                    |
| Avansuri platite furnizorilor de stocuri si servicii | 2.531.614                                               | 1.451.944                                                  |
| Avansuri platite catre angajati                      | 18                                                      | 126                                                        |
| Alte creante                                         | 10.746.743                                              | 12.776.201                                                 |
| Ajustari pentru depreciere                           | (20.627.137)                                            | (20.628.873)                                               |
| <b>Sold la sfarsitul perioadei</b>                   | <b>272.927.754</b>                                      | <b>235.771.990</b>                                         |

Modificarile ajustarilor de depreciere pentru creante incerte.

|                                                                                                          | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/>30 iunie 2024<br/>(revizuit)<br/>RON</b> | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/>31 decembrie 2023<br/>(auditat)<br/>RON</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Sold la inceputul perioadei                                                                              | (20.628.873)                                                                         | (21.724.353)                                                                            |
| Ajustare de deprecierea inregistrata in situatia rezultatului global in legatura cu creantele comerciale | 1.736                                                                                | 1.095.480                                                                               |
| <b>Sold la sfarsitul perioadei</b>                                                                       | <b>(20.627.137)</b>                                                                  | <b>(20.628.873)</b>                                                                     |

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

**11. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR**

|                                   | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>30 iunie 2024<br>(revizuit)<br>RON | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2023<br>(auditat)<br>RON |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Disponibil in banca               | 60.735.038                                                                | 1.792.024                                                                    |
| Numerar si echivalente de numerar | 19.700                                                                    | 15.906                                                                       |
| <b>Total</b>                      | <b>60.754.738</b>                                                         | <b>1.807.930</b>                                                             |

Societatea are deschise conturi la banci comerciale din Romania care fac parte din grupuri bancare europene sau la banci de stat.

**12. DATORII COMERCIALE SI SIMILARE**

Datoriile financiare 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<br>30 iunie 2024<br>(revizuit)<br>RON | Sold la<br>31 decembrie 2023<br>(auditat)<br>RON |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Datorii comerciale                   | 80.139.110                                    | 73.656.235                                       |
| Efecte de platit                     | 4.090.233                                     | 2.883.929                                        |
| Datorii din achizitia de imobilizari | 30.091.021                                    | 40.406.065                                       |
| Alte datorii curente*                | 82.693.206                                    | 33.405.736                                       |
| Avansuri incasate in baza comenzilor | 1.685.319                                     | 428.397                                          |
| <b>Total</b>                         | <b>198.698.889</b>                            | <b>150.780.362</b>                               |

\* Alte datorii curente

|                                                                           | Sold la<br>30 iunie 2024<br>(revizuit)<br>RON | Sold la<br>31 decembrie 2023<br>(auditat)<br>RON |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Datorii salariale catre angajati si datorii privind asigurarile sociale** | 25.028.074                                    | 29.726.847                                       |
| Drepturi ale angajatilor nerevendicate                                    | 34.184                                        | 34.184                                           |
| Alti creditorii                                                           | 1.170.805                                     | 1.129.950                                        |
| Dobanzi de platit                                                         | 11.401                                        | 96.359                                           |
| Alte impozite de plata                                                    | -                                             | 38.978                                           |
| Dividende de plata                                                        | 56.448.742                                    | 2.379.418                                        |
| <b>Total</b>                                                              | <b>82.693.206</b>                             | <b>33.405.736</b>                                |

\*\* s-au inclus provizioanele pentru concediile neefectuate

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

**12. DATORII COMERCIALE SI SIMILARE (continuare)**

**Datorii din impozite si taxe curente**

**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<br>30 iunie 2024<br>(revizuit)<br>RON | Sold la<br>31 decembrie 2023<br>(auditat)<br>RON |
|----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Impozit pe profitul curent | 2.813.160                                     | -                                                |
| Taxa Clawback              | 10.850.000                                    | 9.691.498                                        |
| Alte fonduri speciale      | 157.707                                       | 140.052                                          |
| <b>Total</b>               | <b>13.820.867</b>                             | <b>9.831.550</b>                                 |

**13. IMPRUMUTURI DE LA BANCII**

Imprumuturile bancare la 30 iunie 2024 si 31 decembrie 2023 sunt urmatoarele:

| Banca<br>finantatoare            | Tipul<br>finantarii                       | Data<br>acordarii | Sold la<br>31 decembrie<br>2023<br>(auditat) | Sold la<br>30 iunie<br>2024<br>(revizuit) | Pe termen<br>scurt la<br>30 iunie<br>2024<br>(revizuit) | Pe termen<br>lung la<br>30 iunie<br>2024<br>(revizuit) | Perioada    |
|----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------|
| Banca Transilvania               | linie de credit<br>- capital<br>circulant | 3/21/2024         | -                                            | 16.629.690                                | 16.629.690                                              | -                                                      | 12<br>LUNI  |
| Unicredit Bank                   | linie de credit<br>- capital<br>circulant | 8/17/2016         | 29.552.092                                   | -                                         | -                                                       | -                                                      | 84<br>LUNI  |
| Unicredit Bank                   | credit de<br>investitii                   | 5/3/2018          | 36.750.203                                   | 42.078.560                                | 10.699.348                                              | 31.379.212                                             | 120<br>LUNI |
| Banca Europeana<br>de Investitii | credit de<br>investitii                   | 6/26/2024         | -                                            | 59.725.200                                | -                                                       | 59.725.200                                             | 96<br>LUNI  |
| <b>TOTAL</b>                     |                                           |                   | <b>66.302.295</b>                            | <b>118.433.450</b>                        | <b>27.329.038</b>                                       | <b>91.104.412</b>                                      |             |

Pentru finantarea activitatii curente, societatea are in derulare doua credite sub forma de linie de credit, multivaluta cu utilizare in Ron, Euro si Usd, in valoare totala de 50.000.000 lei. Valoarea de 35.000.000 lei este contractata de la Banca Transilvania si valoarea de 15.000.000 lei este contractata de la UniCredit Bank.

Societatea a contractat in anul 2018 un credit de investitii de la UniCredit Bank in valoare totala de 15.406.300 euro, pentru finantarea investitiei in site-ul nou de produse topice si pentru achizitia echipamentelor necesare implementarii serializarii. Incepand cu luna aprilie 2021 s-a inceput rambursarea principalului, ultima rata de rambursat este in luna mai anul 2028.

Pentru sustinerea finantarii proiectului de investitii „Capacitate de productie, ambalare si depozitare produse sterile, solutii si topice”, Antibiotice SA a contractat in luna noiembrie 2023 un contract de finantare cu Banca Europeana de Investitii, in valoare de 25.000.000 euro. In luna iunie 2024 Societatea a tras o prima transa din acest credit, in valoare de 12.000.000 euro.

Contractul de credit incheiat cu Banca Europeana de Investitii, prevede urmatoorii indicatori pe care institutia de finantare ii monitorizeaza: lichidate curente sa fie de minim 1,2 (unde lichiditatea curenta este calculata ca raport intre activele curente si datoriile bancare pe termen scurt); datorie totala bancara/EBITDA – nu poate fi mai mare de 3,5 si datorie bancara totala/capital propriu nu trebuie sa depaseasca 1. La data de 30 Iunie 2024 Societatea a indeplinit acesti indicatori financiari.

**ANTIBIOTICE S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30 Iunie 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

**14. SUBVENTII PENTRU INVESTITII**

|                                                | <b>Exercitiul financiar incheiat<br/>la 30 iunie 2024</b> | <b>Exercitiul financiar incheiat<br/>la 31 decembrie 2023</b> |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                                | <b>(revizuit)<br/>RON</b>                                 | <b>(auditat)<br/>RON</b>                                      |
| <b>La 1 ianuarie</b>                           | <b>1.892.704</b>                                          | <b>2.163.611</b>                                              |
| Intrari de subventii                           | 4.209.120                                                 | -                                                             |
| Transferate catre situatia rezultatului global | (180.767)                                                 | (270.907)                                                     |
| <b>La 30 iunie 2024 / 31 decembrie 2023</b>    | <b>5.921.057</b>                                          | <b>1.892.704</b>                                              |
| Curente                                        | 306.289                                                   | 306.289                                                       |
| Imobilizate                                    | 5.614.768                                                 | 1.586.415                                                     |

In semestrul I anul 2024 Antibiotice S.A a incasat de la Ministerul Energiei prin Planul National de Redresare si Rezilienta valoarea de 4.078.620 lei pentru finantarea proiectului „Centrala fotovoltaica de 2,5MW”.

Subventiile pentru investitii pe termen scurt in valoare de 306.289 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”.

**15. Managementul riscurilor**

Activitatile desfasurate de Societate pot da nastere unor riscuri variate. Prin managementul riscurilor se monitorizeaza efectul acestor riscuri si evenimente care pot avea efecte adverse asupra operatiunilor societatii.

Societatea este expusa prin operatiunile sale la urmatoarele riscuri financiare:

- Riscul de credit;
- Riscul de piata, care include riscul ratei de dobanda, riscul valutar si riscul de pret al instrumentelor;
- Riscul de lichiditate.

Asemenea tuturor celorlalte activitati, Societatea este expusa la riscuri care apar din utilizarea instrumentelor financiare.

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

Societatea este expusa in principal la riscuri care decurg din utilizarea instrumentelor financiare, principale instrumente financiare principale utilizate de societate sunt:

- Creante comerciale si alte creante;
- Numerar si echivalente de numerar;
- Datorii comerciale si alte datorii.

**16. PREZENTAREA PARTILOR AFILIATE**

**Natura relatiilor cu partile afiliate**

In scopul prezentarii in situatiile financiare individuale in conformitate cu prevederile IAS 24, Societatea monitorizeaza relatiile cu entitatile afiliate. In cursul anilor 2022 si 2023 actionarul Societatea Infinity Capital Investments S.A. a achizitionat actiuni ale societatii, crescand ponderea detinuta din capitalul social al Antibiotice S.A. de la 27,0379% la 29,4153 % devenind astfel o entitate asociata cu influenta semnificativa. Actionarul Societatea Infinity Capital Investments S.A. are doi membri in Consiliul de Administratie al Societatii.

**Sume datorate si de primit de la partile afiliate**

La finalul semestrului I al anului 2024, societatea nu a avut creante sau datorii cu entitatea asociata.

**Informatii cu privire la tranzactiile cu partile afiliate**

In cursul semestrului I al anului 2024, societatea nu a derulat cu entitatea asociata tranzactii comerciale.

**16. 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 **8 august 2024**:

Director general,  
Ec. Ioan NANI



Director financiar,  
Ec. Paula COMAN



## Declaratia de conformitate

Situatiile financiare se intocmesc de catre societate in conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr. 82 din 1991, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016, pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Prezentele raportari financiare individuale au fost intocmite in conformitate cu criteriile de recunoastere, masurare si evaluare conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, Interpretarile si Standardele Internationale de Contabilitate (colectiv numite "IFRS"-uri) emise de catre Consiliul pentru Standardele Internationale de Contabilitate ("IASB") asa cum sunt adoptate de Uniunea Europeana ("IFRS-uri adoptate").

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2024 cuprind situatia pozitiei financiare, situatia rezultatului global, situatia fluxurilor de numerar, situatia modificarilor capitalurilor proprii si note explicative.

Principalele politici contabile aplicate la intocmirea situatiilor financiare sunt stabilite mai jos. Politicile au fost aplicate consecvent tuturor anilor prezentati, exceptand cazul in care se mentioneaza altfel.

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu IFRS adoptate necesita utilizarea unor anumite estimari contabile cruciale. De asemenea, solicita conducerii sa foloseasca rationamentul in procesul de aplicare a politicilor contabile ale societatii. Domeniile in care s-au luat si hotarari si efectuat estimari semnificative in intocmirea situatiilor financiare si efectul acestora sunt aratate in cele ce urmeaza.

Director General,  
Ec. Ioan NANI

Director Financiar,  
Ec. Paula Luminita COMAN



## RAPORT CURENT

Data raportului: 14.08.2024

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](mailto:relatiicuinvestitorii@antibiotice.ro)

Numărul de telefon/fax: 0232 209000 / 0232 209633

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO1973096

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

Capital social subscris și vărsat: 67.133.804 lei

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

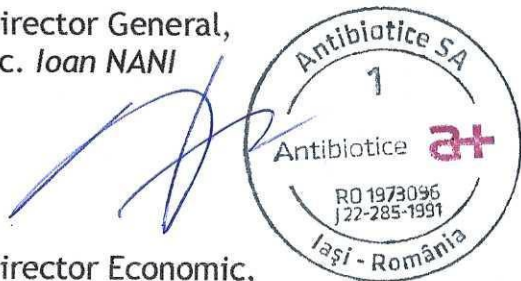
### Eveniment important de raportat:

#### Comunicat disponibilitate pentru Raportul Sem. I 2024

*Antibiotice Iași* informează că **Raportul la 30.06.2024** este disponibil investitorilor prin *Bursa de Valori București*, *Autoritatea de Supraveghere Financiară*, precum și prin website-ul propriu: [www.antibiotice.ro](http://www.antibiotice.ro) (Investitori/Informații financiare/Raportări financiare/2024).

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

Director General,  
ec. *Ioan NANI*



Director Economic,  
ec. *Paula-Luminița COMAN*