

ANTIBIOTICE Iasi
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de activ	VALORI BRUTE				DEPRECIERI				VALORI NETE	
	Sold initial 01.01.2008	Cresteri	Diminuari	Sold final 30.06.2008	Sold initial 01.01.2008	Cresteri	Diminuari	Sold final 30.06.2008	Sold initial	Sold final
0	1	2	3	4 (1+2-3)	5	6	7	8(5+6-7)	9(1-5)	10 (4-8)
Alte imob.necorporale	2.117.524	344.919	-	2.462.443	904.858	325.983		1.230.841	1.212.666	1.231.602
Imob.necorp.in curs	528.500	603.535	344.919	787.116	-	-	-	-	528.500	787.116
Avansuri pentru imobilizari necorporale	32.216	-32.216	-	-	-	-	-	-	32.216	-
TOTAL IMOB. NECORPORALE	2.678.240	916.238	344.919	3.249.559	904.858	325.983	0	1.230.841	1.773.382	2.018.718
Terenuri	73.327.133	-	-	73.327.133				-	73.327.133	73.327.133
Constructii	66.146.942	1.418.001	601	67.564.342	972.957	2.772.345	601	3.744.701	65.173.985	63.819.641
Masini.utilaje si instal. de lucru. instal.mas.ctrl. mijloace de transport	80.383.072	1.793.192	181.416	81.994.848	58.052.352	3.555.347	140.919	61.466.780	22.330.720	20.528.068
Mobilier.ap. birotica si alte active corporale	3.286.376	202.780	26	3.489.130	2.461.080	140.151	26	2.601.205	825.296	887.925
Avansuri si imob.corp. in curs	919.505	5.768.977	4.320.538	2.367.944	-	-	-	-	919.505	2.367.944
TOTAL IMOB. CORPORALE	224.063.028	9.182.950	4.502.581	228.743.397	1.486.389	6.467.843	141.546	67.812.686	162.576.639	160.930.711
Titluri part.imobilizate	2.140	-	-	2 140					2 140	2 140
Creante imobizate	6.058	23.058	-	29.116					6 058	29.116
TOTAL IMOB.FIN.	8.198	23.058	-	31.256					8 198	31.256
Provizioane pt. deprec. Imob. Corp.					260.540	-	18.795	241.745	-260.540	-241.745
TOTAL ACTIVE IMOB.	226.749.466	10.122.246	4.847.500	232.024.212	62.651.787	6.793.826	160.341	69.285.272	164.097.679	162.738.940

Director General
Dr. ing.Coca Cascaval



Director Financiar Contabil
ec. Constantin Nicuta

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea Provizionului	Sold la 1 ianuarie 2008	Transferuri*)		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizion ptr.riscuri si cheltuieli	2.400.000		115.041	2.284.959
TOTAL	2.400.000		115.041	2.284.959

Director General

Dr. ing.Coca Cascaval

Director Financiar Contabil

ec. Constantin Nicuta



NOTA 3.

REPARTIZAREA PROFITULUI

NU ESTE CAZUL.

Director General

Dr. ing. Coca Cascaval



Director Financiar Contabil

ec. Constantin Nicuta



NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt.	Indicatorul	30.06.2007	30.06.2008
1	Cifra de afaceri neta	101.947.748	107.322.205
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	47.366.667	50.863.457
3	Cheltuielile activitatii de baza	33.615.307	38.059.294
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	5.023.746	4.583.523
5	Cheltuielile indirecte de productie	8.727.614	8.220.640
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	54.581.081	56.458.748
7	Cheltuielile de desfacere	22.572.148	22.668.290
8	Cheltuieli generale de administratie	23.212.107	23.167.969
9	Alte venituri din exploatare	16.137.756	11.543.876
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	24.934.582	22.166.365

Director General

Dr. ing.Coca Cascaval

Director Financiar Contabil

ec. Constantin Nicuta



NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE 01.01.2008	SOLD LA 01.01.2008 (COL 2+3)	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3
TOTAL, DIN CARE:	122.326.101	122.326.101	-
CREANTE 30.06.2008	SOLD LA 30.06.2008 (COL 2+3)	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3
TOTAL, DIN CARE:	165.071.247	165.071.247	-

In totalul creantelor, ponderea cea mai mare o au creantele comerciale, adica 99% reprezentand livrari de produse farmaceutice realizate de societatea noastra.

Activitatea comerciala a societatii s-a desfasurat atat pe plan intern cat si extern. Astfel, in structura creantelor comerciale, la data de 30.06.2008 regasim urmatoarele sume de incasat de la clienti:

	01.01.2008	30.06.2008
Clienti interni	109.427.747	143.067.588
Clienti incerti	8.685.181	8.488.998
Clienti externi	6.329.998	10.367.448
Efecte de primit	4.421.760	8.951.266
Ajustari pentru depreciere creante	-7.873.386	-7.427.891
Alte creante	1.334.801	1.623.838
Total	122.326.101	165.071.247

Creantele neincasate de la spitale in valoare de 70.169 lei reprezinta contravaloarea marfii livrate direct de Antibiotice.

Durata medie de incasare a creantelor societatii este 240 zile, iar durata medie de incasare a creantelor de pe piata interna este de 269 zile, incasarile efectuandu-se in general cu intarziere datorita fondurilor insuficiente alocate in sistemul sanitar.

DATORII 01.01.2008	Sold la 01.01.2008 (COL 2+3)	Termen de exigibilitate	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3
Total, din care:	88.088.591	84.281.535	3.807.056
DATORII 30.06.2008	Sold la 30.06.2008 (COL 2+3)	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 AN	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	112.131.605	109.019.820	3.111.785

Datoriile societatii la 30 iunie 2008 aveau urmatoarea componenta:

	01.01.2008	30.06.2008
Datorii financiare	53.445.076	56.555.600
Datorii comerciale	25.427.786	31.360.962
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	3.484.314	3.395.676
Datorii privind impozit pe profit	892.332	1.929.134
Alte datorii	4.839.083	18.790.233
Total	88.088.591	112.131.605

La data de 30.06.2008 societatea are angajate credite în valuta la urmatoarele banci:

Denumirea bancii	Data angajarii creditului	Felul creditului	Valoarea creditului	Ramas de rambursat la 30.06.2008	Scadenta	Garantii
B.R.D. IASI	21.07.06	Credit investitii	1.250.000 EUR	781.250 EUR	21.07.2010	Contract de ipoteca
Total BRD			1.250.000 EUR	781.250 eur		
ALPHA BANK Iasi	18.04.05	Facilitate de linie de credit multioptionala	5.500.00	8.110.915,51EUR	01.02.2009	Contract de ipoteca
ALPHA BANK Iasi	18.04.05	Facilitate de credit	4.000.000 EUR	1.001.882,87USD	01.02.2009	Scontare facturi, cecuri bilete la ordin
ALPHA BANK Iasi	06.05.08	Facilitate de credit	500.000 EUR	2.097.979,07 lei	01.02.2009	Cesiune contracte extern
Total Alpha		Facilitate de credit	10.000.000 eur			
ABN AMRO	17.07.06	Facilitate de credit	5.500.000 EUR	0 lei	31.07.2008	Ipoteca cladiri+teren
ABN AMRO	17.07.06	Facilitate de credit		3.730.907,69 EUR	31.07.2008	
ABN AMRO	17.07.06	Facilitate de credit		2.639.985,76 USD	31.07.2008	
Total ABN			5.500.000 EUR			

Garantiile depuse la banci sunt urmatoarele:

Nr. crt.	Denumirea cladirii, mijlocului fix, stocului	Nr. inv.	U/M	Val. cladirii, mijl fix, stoc (evaluate), asupra caruia se constituie garantia(EUR)	Garantii - ipoteca (eur)	Nr. si data contr	Obs.
0	1	2	3	6	7	8	9
1.	Cladire " Conditionare" C60,C61	10082	EUR	3.557.242	2.845.794	C6122/2007.06	ABN
2.	Cladire Pavilion Control Calitate	10042	EUR	1.562.582	1.250.066	C6122/2007.06	ABN
3.	Cladire Boxe Trafo PT6	10074					
4.	Magazie pt. mat. prime cu 2 etaje cu 2 lifturi	10075					
5.	Cladire statie 0,4 KV PT6	10076					
6.	Cladire de productie comprimate	10077		3.282.910	2.626.328	C6122/2007.06	ABN
7.	Cladire " Pavilion Administrativ " C66	1004501	EUR	1.700.000	1.360.000	Act. Adit 28/1/8 la Ctr. nr.28 /1/18.04.05	ALPHA BANK

8.	Cladire " Laborator Cercetare Microproductie " C96+ C152 Bazin Neutralizare	10043	EUR	2.150.000	1.720.000	-	ALPHA BANK
9.	Cladire productie Unguente	10005	EUR	701.459	561.167	2651/20.07.06	BRD
10.	Cladire Bioechivalenta Schelet beton 4 nivele	10114	EUR	538.512	430.810	-	BRD
11.	Garaj pt. autobuze din schelet beton	10117	EUR	202.336	161.869	-	BRD
12.	Depozit produse finite	10065	EUR	214.529	171.623	-	BRD
	TOTAL IPOTECI CLADIRI EURO			13.909.570	11.127.656		
	TOTAL IPOTECI CLADIRI LEI						
13.	Ipoteca teren BRD+Tiriac+ABN+ALPHA		EUR	702.772	562.218	-	
	TOTAL IPOTECI TEREN EURO			702.772	562.218		
	TOTAL IPOTECI TEREN LEI						
	TOTAL GENERAL IPOTECI EURO			14.612.342	11.689.874		
	TOTAL GENERAL IPOTECI LEI						
14.	Gaj asupra bunurilor achizitionate din credit		EUR	1.891.157	1.134.694	3022/29.08.05	BRD
15.	Gaj echipamente achizitionate din credit		EUR	1.307.400	784.440	2625/20.07.06	BRD
	TOTAL GAJURI DIVERSE EUR			3.198.557	1.919.134		
	TOTAL GENERAL		EUR	17.810.899	13.609.008		

Director General

Dr. ing. Coca Cascaval

C. Cascaval



Director Financiar Contabil

ec. Constantin Nicuta

C. Nicuta

NOTA 6. PRINCIPII. POLITICI SI METODE CONTABILE

Obiectivul situatiilor financiare ale ANTIBIOTICE este de a furniza informatii despre pozitia financiara, performantele si modificarile pozitiei financiare a societatii care sunt utile unei sfere largi de utilizatori in luarea deciziilor economice.

Pozitia financiara a ANTIBIOTICE este influentata de resursele economice pe care le controleaza, de structura sa financiara, lichiditatea si solvabilitatea sa si de capacitatea sa de a se adapta schimbarilor mediului in care isi desfasoara activitatea, respectiv industria farmaceutica.

Pentru a-si atinge obiectivele, situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajamente, respectiv efectele tranzactiilor si a altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Respectand cadrul legal creat prin aplicarea Legii 82/1991 si a Ordinului Ministrului Finantelor nr.1752/2005, la Antibiotice, contabilitatea se conduce in partida dubla astfel incat se asigura:

- inregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natura lor, in mod simultan, in debitul unor conturi si creditul altor conturi;
- cunoasterea totalului sumelor debitoare si creditoare, precum si soldul final al fiecarui cont;
- intocmirea lunara a balantei de verificare, care reflecta egalitatea intre totalul sumelor debitoare si creditoare si totalul soldurilor debitoare si creditoare ale conturilor;
- prezentarea situatiei patrimoniului si a rezultatelor obtinute, respectiv a activelor si pasivelor prin bilant, precum si a veniturilor, cheltuielilor si a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit si pierdere.

Pentru a da o imagine reala a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, conducerea societatii respecta regulile privind evaluarea patrimoniului si toate celelalte reguli, norme si principii contabile.

a) principiul prudentei

La 30 iunie 2008 Antibiotice are inregistrate ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale, ajustari pentru deprecierea stocurilor de materii prime si materiale, ajustari pentru clienti incerti si provizioane pentru riscuri si cheltuieli, reprezentand participarea salariatilor la profitul anului 2007.

b) principiul permanentei metodei

Pentru a asigura comparabilitatea in timp a informatiilor contabile, in cadrul societatii s-au mentinut an

de an aceleasi reguli, norme de evaluare si inregistrare in contabilitate, in prezentarea elementelor patrimoniale, a rezultatelor.

c) principiul continuitatii activitatii

Intreaga activitate de fabricare a produselor farmaceutice realizata pe parcursul celor 52 ani a fost reflectata in situatiile financiare conform reglementarilor in vigoare. In perioada urmatoare nu exista elemente care sa afecteze capacitatea firmei de a-si continua activitatea.

d) principiul independentei exercitiului

Anual Antibiotice intocmeste situatii financiare, unde sunt inregistrate cheltuielile si veniturile aferente exercitiului financiar, iar cele care apartin altor ani de activitate sunt reflectate in conturi distincte si anume 471 "Cheltuieli inregistrate in avans", 472 "Venituri inregistrate in avans"

e) principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii

Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii sunt evaluate separat.

f) principiul intangibilitatii bilantului de deschidere

La inceputul exercitiului financiar soldurile initiale sunt egale cu soldurile finale de la inchiderea exercitiului financiar anterior.

g) principiul necompensarii

Bilantul este intocmit evaluand si inregistrand in contabilitate separat elementele de activ si cele de pasiv, fara a le compensa, acelasi tratament aplicandu-se si elementelor de venituri si cheltuieli din contul de rezultate.

h) principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere s-a realizat tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate, si nu numai de forma juridica a acestora.

A. ACTIVE IMOBILIZATE

I. Imobilizari necorporale

In aceasta grupa sunt incluse licente pentru programe informatice inregistrate la cost istoric supuse amortizarii prin metoda liniara pe o durata de 3 ani. Activele necorporale nu sunt reevaluate, valoarea fiecarui activ necorporal fiind analizata an de an pentru eventualitatea constatarii unor depreciari.

II. Imobilizari corporale

Societatea utilizeaza metoda amortizarii liniare si metoda amortizarii accelerate.

B. ACTIVE CIRCULANTE

I. Stocuri

a) Materii prime si materiale consumabile –intrarile de materii prime si materiale consumabile se fac la cost de achizitie, fiind evidentiata cantitativ-valoric, iar la darea in consum se foloseste metoda costului mediu ponderat.

Criteriile care au stat la baza determinarii stocurilor cu miscare lenta si fara miscare, sunt cele legate de data ultimei iesiri din depozitul societatii si de posibilitatile de valorificare ale acestora.

b) Productia in curs de executie – reprezinta valoarea productiei aflata pe flux si neajunsa la finalul procesului de fabricatie. In evidenta contabila productia in curs de fabricatie este exprimata la nivelul costului de executie.

c) Produsele finite – reprezinta valoarea stocului fabricat in cadrul societatii aflat in depozitul central in vederea valorificarii pe piata. Evidenta stocului de produse finite este la nivelul pretului cu ridicata.

d) Avansuri pentru cumparari stocuri - acestea reprezinta sume platite de societate in avans pentru achizitii de materii prime si materiale auxiliare de pe piata interna si din import.

II. Creante

Sunt reprezentate de soldul clientilor prin care societatea isi valorifica produsele pe piata interna si piata externa. Valoarea creantelor de pe piata interna este reflectata la pret istoric.

III. Casa si conturi la banci

Casa si conturile la banci cuprinde numerarul in casa, la banca si bonurile valorice.

C. CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuielile care nu sunt aferente exercitiului financiar sunt incluse in aceasta pozitie financiara pentru respectarea principiului independentei exercitiilor financiare.

D. DATORII

a) Sume datorate institutiilor de credit

Imprumuturile angajate de societate pot fi impartite in:

1. linie de creditare pentru reintregirea capitalului de lucru;
2. credit pentru investitii ;

Valoarea creditelor de investitii este inregistrata in situatiile financiare la cursul valutar al Bancii Nationale a Romaniei de la 31 decembrie 2007.

b) Datorii comerciale

Datoriile comerciale reprezinta obligatiile societatii pentru achizitii de materii prime, materiale auxiliare, utilitati si prestari de servicii.

c) Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale

In aceasta grupa sunt incluse in principal cheltuielile cu asigurarile sociale si protectia sociala, contributia la asigurarile sociale de sanatate, dividendele.

E. AJUSTARI

In aceasta categorie s-au inregistrat ajustari ale valorii mijloacelor fixe, ajustari ale stocurilor de materii prime si materiale a caror ultima miscare este mai mare de 180 de zile, ajustari a stocurilor de produse finite care au o valabilitate mai mica de 180 de zile, ajustari ale clientilor neincasati intr-o perioada mai mare de 365 zile.

Director General

Dr. ing. Coca Cascaval



Director Financiar Contabil

ec. Constantin Nicuta



NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capital social subscris	45.489.729,10 lei
Numarul de actiuni emise	454.897.291 actiuni
Valoarea nominala a actiunilor emise	0,10 lei/actiune
Actiuni rascumparabile: - data cea mai apropiata si data limita de rascumparare - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii - valoarea eventualei prime de rascumparare	-
Actiuni emise in timpul exercitiului financiar: - tipul de actiuni - numar de actiuni emise - valoarea nominala totala - valoarea incasata la distribuire - drepturi legate de distributie: - numarul. descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare - perioada de exercitare a drepturilor - pretul platit pentru actiunile distribuite	-
Obligatiuni emise: - tipul obligatiunilor emise - valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni - obligatiuni emise de intreprindere. detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta: - valoarea nominala - valoarea inregistrata in momentul platii	-

Structura actionariatului la 30.06.2008 este urmatoarea:

1. Autoritatea pentru Valorificarea Activelor Statului = 53,0173%
2. Persoane fizice si juridice = 46,9827 %

Director General

Dr. ing.Coca Cascaval

Coca Cascaval

Director Financiar Contabil

ec. Constantin Nicuta

Constantin Nicuta



NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII. ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In perioada ianuarie-iunie 2008 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie format din sapte persoane, condus de Directorul General al societatii care a avut functia de Presedinte al acestui consiliu. Salarizarea Consiliului de Administratie s-a efectuat in baza Legii nr.31/1990, reprezentantii Adunarii Generale a Actionarilor hotarand salarizarea membrilor Consiliului de Administratie cu o indemnizatie la nivelul a 20% din salariul brut al Directorului General.

Cheltuielile cu indemnizatia administratorilor au fost in perioada ianuarie-iunie 2008 in suma de 239.098 lei.

In decursul acestui an conducerea societatii a fost asigurata de Directorul General, Director General Adjunct (din luna mai 2008), de trei directori executivi (Director Financiar Contabil, Director Marketing si Relatii Internationale-pana in luna mai 2008, Director Tehnic si Productie) si de cinci directori de activitati : Director Dezvoltare Afaceri, Director Comercial si Logistica, Director Calitate, Director Inginerie si Investitii, Director Resurse Umane.

Nivelul venitului Directorului General a fost stabilit in Adunarea Generala a Actionarilor, iar a directorilor executivi in Consiliul de Administratie.

Valoarea veniturilor Directorului General si a directorilor au fost in perioada ianuarie-iunie 2008 de 1.216.051 lei din care :

- Salarii 951.259 lei
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala 264.792 lei.

In timpul acestui exercitiu nu au fost acordate avansuri si credite directorilor si administratorilor societatii.

Numarul mediu de salariati aferent acestei perioade a fost de 1.596.

Structura personalului societatii in acest an a fost urmatoarea :

Structura de personal	1 ian.2008	Angajari	Plecari	30 iunie 2008
Total personal. din care :	1.623	34	44	1.613
Personal cu studii superioare	480	16	26	470
Personal cu studii medii	1.143	18	18	1.143
-studii liceale	570	18	10	578
-restul	573	-	8	565

Cheltuielile totale cu salariile personalului au fost de 28.914.577 lei, din care :

- salarii = 22.545.626 lei ;
- asigurari si protectia sociala = 6.368.951 lei.

Salariul mediu brut lunar pe unitate a fost de 2.279 lei, in timp ce salariul mediu brut lunar pentru personalul TESA a fost de 3.573 lei, iar pentru personalul muncitor a fost de 1.604 lei.

Ponderea cheltuielilor cu personalul in cheltuieli totale ale societatii a fost de 29% iar in cifra de afaceri a fost de 27%.

Salariile au fost achitate personalului la termenele prevazute (zilele de 13, respectiv 28 ale fiecarei luni).

La sfarsitul perioadei societatea avea achitate la termen toate impozitele si contributiile curente retinute de la salariati.

La data de 30 iunie 2008 societatea s-a inregistrat cu urmatoarele obligatii privind impozitele si alte contributii de natura salariala :
-lei-

	Sume din anul anterior	Suma aferenta perioadei ianuarie-iunie 2008	Virat in perioada ianuarie-iunie 2008	Ramas de virat
Impozit pe salarii	528.425	2.835.022	2.874.782	488.665
Asigurari sociale de sanatate unitate	252.215	1.253.184	1.292.998	212.401
Asigurari sociale de sanatate salariati	271.555	1.471.131	1.493.441	249.245
Fond de somaj unitate	93.536	281.542	327.277	47.801
Fond somaj salariati	32.123	112.710	125.693	19.140
C.a.s.unitate	873.461	4.642.583	4.736.524	779.520
C.a.s. salariati	398.880	2.151.003	2.185.612	364.271
Fond solidaritate	25.350	196.040	188.890	32.500
Fond pt.concedii si indemnizatii	-165.506	448.611	321.572	-38.467
Salariatii				
* numarul mediu aferent exercitiului				1.596
* salarii platite sau de platit aferente exercitiului (lei)				22.545.626
* cheltuieli cu asigurarile sociale (lei)				6.368.951

NOTA 9. CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Nr Crt	INDICATORI	FORMULA DE CALCUL	30.06.2007	30.06.2008
I	Indicatori de lichiditate			
1.	Lichiditatea generala	= Active curente / Datorii curente	= 177.138.426/74.246.006 = 2.4	=208.308.748/109.019.820 = 1.9
2.	Lichiditatea imediata	= (Active circulante - Stocuri) / Datorii curente	= (177.138.426-29.355.273) /74.246.006 = 2	=(208.308.748-36.761.927) /109.019.820 = 1.6
II	Indicatori de risc			
1.	Indicatorul gradului de indatorare	= (Capital imprumutat / Capital propriu)X100	= (2.612.895/197.777.958)X100= = 1.3	=(1.466.644/248.908.066)x100= = 0.6
2.	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	=Profit inainte platii dobanzii si impozitului pe profit / Cheltuieli cu dobanda	= 25.093.746/1.131.861= 22.2	=21.599.611/1.662.416 = 13
III	Indicatori de activitate			
1.	Viteza de rotatie a stocurilor	= Costul vanzarilor / Stocul mediu	= 47.366.667/26.941.687 = 1.8	= 50.863.457/34.896.248 = 1.5

Nr Crt	INDICATORI	FORMULA DE CALCUL	30.06.2007	30.06.2008
2.	Numar de zile de stocare	= (Stoc mediu / Costul vanzarilor)X181	= (26.941.687/47.366.667)X181 =103 zile	= (34.896.248/50.863.457)X182 = 125 zile
3.	Viteza de rotatie a debitelor-clienti	= (Sold mediu clienti / Cifra de afaceri)X181	=(129.490.196/101.947.748)X181= = 230 zile	= (141.532.240/107.322.205) X182 = 240 zile

4.	Viteza de rotatie a creditelor-furnizori	= [Sold mediu furnizori / Achizitii de bunuri] X 181	= $(25.403.914/77.915.069) \times 181$ = 59 zile	= $(30.825.789/81.506.134) \times 182$ = 69 zile
5.	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	= Cifra de afaceri / Active imobilizate	= $101.947.748/112.321.484 = 0.9$	= $(107.322.205/162.738.939) = 0.7$
6.	Viteza de rotatie a activelor totale	= Cifra de afaceri / Total active	= $101.947.748/289.459.910 = 0.4$	= $(107.322.205/371.047.688) = 0.3$
IV				
1.	Rentabilitatea capitalului angajat	= (Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / Capitalul angajat)	= $25.093.746/(289.459.910-74.246.006) = 0.12$	= $21.599.611/(371.235.132-109.019.820) = 0.08$
2.	Marja bruta din vanzari	= (Rezultatul din exploatare / Cifra de afaceri)X100	= $(24.934.582/101.947.748) \times 100$ = 24.5	= $(22.166.365/107.322.205) \times 100$ = 20.7

Director General

ing.Coca Cascaval

Coca Cascaval



Director Financiar Contabil

ec. Constantin Nicuta

Constantin Nicuta

Dr.

NOTA 10. ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii

Sediul si forma juridica a intreprinderii:

Iasi. Valea Lupului. nr. 1. pe Soseaua Nationala DN 28 Iasi-Pascani

Intreprinderea a fost infiintata in anul 1952 fiind pusa in functiune in anul 1955.

S.C. Antibiotice S.A. Iasi ca societate comerciala in baza Legii 15/1990 si HG nr. 1200/12.11.1990.

Tara de infiintare: Romania

Sectorul de activitate: 2110 – Fabricarea produselor farmaceutice de baza

Obiectul principal de activitate:

- Fabricarea urmatoarelor produse si grupe de produse:
 - Produse obtinute prin procese de biosinteza: Nistatina;
 - Produse injectabile (pulberi si solutii) in flacoane;
 - Produse orale: capsule, comprimate;
 - Produse de uz extern: unguente, creme, geluri, supozitoare ;
- Producerea de energie termica ;
- Producerea de aer comprimat ;
- Transporturi interne si externe cu mijloace auto proprii;
- Prestari servicii.

Toate fluxurile de fabricatie au Certificatele de Buna Practica de Fabricatie astfel :

- produse sterile forme solide divizate cu antibiotice betalactamice peniciline preparate aseptice (pulberi dozate) ;
- produse nesterile forme solide dozate cu antibiotice betalactamice peniciline – unidoza (capsule) ;
- produse nesterile forme solide dozate cu antibiotice betalactamice - cefalosporine – unidoza (capsule) ;
- produse nesterile forme solide dozate alte antibiotice – nonpeniciline- unidoza (capsule) ;
- produse nesterile – forme solide dozate – unidoza (supozitoare) ;
- forme semisolide dozate – multidoza (unguente, unguente oftalmice, creme, geluri);
- produse nesterile – forme solide dozate – unidoza (comprimate si comprimate filmate) ;
- produse nesterile – biosinteza substante farmaceutice active- Nistatina.

Antibiotice are si certificate de calitate:

- Certificat eliberat de European Directorate for the Quality of Medicines, Certificate of Suitability (COS) pentru Nistatina Autorizare Food and Drug Administration (FDA) pentru Nistatina ;
- Certificat ISO 9001/2000 pentru sistem de management al calitatii;
- Certificat 14001/2005 pentru sistem de management al mediului;
- Certificat 18001/1999 pentru sisteme de management al sanatatii si securitatii ocupationale.

b) Informatii privind relatiile firmei cu alte unitati in care detine titluri de participare

S.C. Pharma S.A. Iasi – unitate in care S.C. Antibiotice S.A. detine 30% din capitalul social reprezentand 6.000 actiuni a 10 lei/actiune. Celelalte actiuni sunt detinute de salariatii ai firmei respective.

Aceasta societate a luat fiinta in data de 22 noiembrie 2001, prin desprinderea activitatii de vanzari din cadrul S.C. Antibiotice S.A. Iasi, ca urmare a aparitiei O.U.G. 152/1991, prin care le era interzis producatorilor de medicamente sa comercializeze produsele fabricate, direct in farmaciile cu circuit deschis.

Firma are sediul central la Iasi, soseaua Bucium nr.73 E avand puncte de lucru deschise in urmatoarele localitati: Cluj-Napoca, Craiova, Timisoara, Constanta si Ploiesti.

	30.06.2007	30.06.2008
Capital Propriu (lei) din care:	7.495.445	7.907.099
Rezerve (lei)	3.164.158	3.164.158
Profit reportat (lei)	2.537.766	3.968.035
Profit curent (lei)	1.632.521	574.906

c) Valoarea creditelor de investitii este inregistrata in situatiile financiare la cursul valutar al Bancii Nationale a Romaniei de la 31 decembrie 2007.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit

➤ Profit brut 30.06.2008	=	19.937.195
➤ Venituri (sume) neimpozabile	=	499.252 (-)
➤ Cheltuieli deductibile	=	746.388 (-)
➤ Cheltuieli nedeductibile	=	3.896.501 (+)
➤ Profit impozabil	=	22.588.056 x 16%
➤ Impozit pe profit	=	3.614.089 (-)
➤ Sponsorizari deductibile din impozit *	=	321.967
➤ Impozit pe profit datorat	=	3.292.122

*Cifra de afaceri la 30.06.2008 = 107.322.205 x 3‰ = 321.967 lei

Impozit inregistrat la 31.03.2008 = 1.362.988 lei
Impozit de inregistrat la 30.06.2008 = 1.929.134 lei
 Total impozit inregistrat trim. I 2008 = 3.292.122 lei
 Impozit de platit pentru trim. II 2008 = 1.929.134 lei

e) Cifra de afaceri - prezentarea acesteia pe sectoare economice si tipuri de piete de desfacere

Cifra de afaceri in suma de 107.322.205 lei a fost obtinuta prin:

- ✓ Valorificarea pe piata externa a produselor realizate in proportie de 16 %;
- ✓ Valorificarea pe piata interna a produselor realizate in proportie de 84 %.

f) In sedinta AGOA din 21.04.2008 s-a ales Consiliul de Administratie al S.C. Antibiotice S.A. Iasi astfel:

- Reprezentanti ai actionarului majoritar Autoritatea pentru Valorificarea Activelor Statului (53,0173% din capitalul social) urmatorii membri –Iordache Constantin, Attila Muszlinger, Berlea Toader, HailaSimona-Alina (reconfirmati) si Cascaval Coca (ales);

- Reprezentanti ai actionarilor persoane juridice SIF Oltenia, SIF Banat Crisana, SIF Transilvania, SIF Moldova, SIF Muntenia, S.C. Voltalim S.A. Craiova, S.C. Voltinvest S.A. Craiova, S.C. Flaros, precum si ai unor actionari persoane fizice (17,5273% din capitalul social) urmasorii membri: Ilie Gabriela, (reconfirmat), Buzatu Florian-Teodor (ales).
- Au fost revocati de drept, din componenta Consiliului de Administratie al societatii, reprezentantul Autoritatii pentru Valorificarea Activelor Statului – Nani Ioan si reprezentantul SIF Oltenia, SIF Banat Crisana, SIF Transilvania, Broadhurst Investments Limited, S.C. Voltalim S.A., S.C. Voltinvest S.A. Craiova precum si ai unor actionari persoane fizice – Velenza Dumitru Iulian.

Din sedinta Consiliului de Administratie din data de 21.04.2008 structura consiliului director este urmatoarea:

Nume	Functie	Varsta	Vechime societate
Coca Cascaval	Director General	43	18
Ioan Nani	Director General Adjunct	49	25
Constantin Nicuta	Director executiv Financiar Contabil	55	37
Cornelia Moraru	Director executiv Tehnic si Productie	43	18
Eugen Florin Osadet	Director Inginerie si Investitii	53	28
Eugen Diaconu	Director Dezvoltare Afaceri	58	13
Lavinia Dimitriu	Director Calitate	51	22
Vasile Chebac	Director Comercial si Logistica	54	25
Gica Rusu	Director Resurse Umane	45	27

g) Nu este cazul.

h, i) La data de 30.06.2008 societatea avea angajate urmatoarele leasinguri financiare:

Denumire firma	Nr. contract	Obiectul contractului	Valoare initiala	Valoare la 30.06.2008
SC TIRIAC LEASING SA	6400/07.10.2004	1 buc. autoutilitara Mercedes	90.670	9.353
SC TIRIAC LEASING SA	6401/07.10.2004	1 buc. autoutilitara Mercedes	105.540	11.341
SC TIRIAC LEASING SA	6402/07.10.2004	1 buc. autoutilitara Mercedes	90.670	8.445
SC TIRIAC LEASING SA	10287/02.11.2005	1 buc. Mercedes Benz Vito 111 CDI	100.298	10.937
SC TIRIAC LEASING SA	20895/09.05.2007	Mercedes Benz Vito	62.327	28.030
SC TIRIAC LEASING SA	20896/09.05.2007	Mercedes Benz Vito	62.327	26.102
PORSCHE LEASING SA	9033740_79342-79361/16.02.2006	20 buc. Skoda Octavia	842.797	305.680
PORSCHE LEASING SA	9033740_83053-83069/17.04.2006	17 buc. Skoda Octavia	726.454	295.480
PORSCHE LEASING SA	9033740_110570-110601/25.05.2007	30 Skoda Fabia 2 Skoda Superb	1.233.703	798.003
PORSCHE LEASING SA	96550/07.11.2006	1 Skoda Superb Avangarde	86.191	44.790
PORSCHE LEASING SA	96551/07.11.2006	1 Skoda Octavia	42.248	21.584
MOTORACTIVE SA	22378/12.06.2007	1 Volvo S80	142.350	75.551
MOTORACTIVE SA	27307/12.06.2007	17 Ford Focus	843.332	612.316

TOTAL		2.247.612
-------	--	-----------

j) Onorariul firmei BDO Conti SRL ca auditor financiar extern pentru anul 2008 este de 66.000 lei.

Director General

Dr. ing. Coca Cascaval

Coca Cascaval



Director Financiar Contabil

ec. Constantin Nicuta

Constantin Nicuta

NOTA 11 PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

LEI				
Denumirea	Sold la	Transferuri*)		Sold la
Ajustarilor	1 ianuarie 2008	in cont	din cont	30 iunie 2008
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari ptr. deprecierea imobiliz. corporale (2912)	260.540		18.795	241.745
Ajustari ptr.deprecierea stocurilor de materii prime si materiale (391)	550.077		66.345	483.732
Ajustari ptr.deprecierea produselor finite (3945)	566.446		132.774	433.672
Ajustari depreciere creante (491)	7.873.386		445.494	7.427.892
Ajustari debitori diversi (496)	24.396		24.396	-
TOTAL	9.274.845		687.804	8.587.041

Director General

Dr. ing.Coca Cascaval

Director Financiar Contabil

ec. Constantin Nicuta

