



Referitor la ședința Adunării Generale a Acționarilor din 16.09.2022, societatea pune la dispoziția tuturor acționarilor, următoarele informații suplimentare.

1. Detalii referitoare la ce reprezintă investițiile în curs, inclusiv o estimare a momentului de finalizare a acestora.

Investițiile aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor sunt structurate în două categorii: investiții pentru dezvoltarea strategică și investiții pentru consolidarea afacerii. În funcție de complexitate obiectivele de investiții pot fi implementate în același exercitiu financiar sau se derulează pe parcursul mai multor ani.

a. Investițiile în curs pentru dezvoltarea strategică a societății

Un obiectiv major de investiții pentru dezvoltarea strategică a societății, a cărei valoare estimată este de 20.150.000 euro, început în anul 2018 este „Site producție produse topice”. La data de 30.06.2022 valoarea investițiilor în curs este de 22.907.503 lei cu termen de finalizare luna septembrie 2022. În luna octombrie 2022 este programat auditul de autorizare efectuat conform prevederilor legale de către Agenția Națională a Medicamentelor și Dispozitivelor Medicale.

b. Investițiile în curs pentru consolidarea afacerii:

- echipamente noi și update la echipamente pentru secțiile de producție, laboratoarele de cercetare, laboratoarele pentru controlul calității produselor, valoarea planificată pentru anul 2022 este de 10.070.000 lei. La finalul semestrului I anul 2022 investițiile în curs realizate sunt de 2.788.440 lei;
- investiții în infrastructura de alimentare și distribuție energie electrică, abur tehnologic, gaz metan, apă, evacuare ape uzate. Unele obiective sunt multianuale, pentru anul 2022 s-a planificat suma de 4.720.000 lei. La finalul semestrului I anul 2022 investițiile în derulare sunt de 1.615.619 lei, din care 1.141.472 lei cu termen de finalizare anul 2022 și 474.147 lei cu termen de finalizare anul 2023;
- un obiectiv important de investiții este producerea de energie verde, proiectare și execuție centrală panouri fotovoltaice 2,5 MW, a cărei valoare estimată este de 3.000.000 euro, cu termen de finalizare anul 2023. În semestrul I anul 2022 s-au efectuat servicii de consultanță și studiu geotehnic în valoare de 96.206 lei. Pentru acest obiectiv de investiții s-a depus în luna iunie 2022 documentația de atragere de fonduri nerambursabile la Ministerul Energiei – competiția de proiecte PNRR - Pilonului I. Tranziția verde – Componenta C6. Energie Măsură de investiții - Investiția I.1 – Noi capacități de producție electrică din surse regenerabile.
- investiții în tehnologia informației, digitalizarea proceselor și telecomunicații, obiectiv de investiții multianual, cu o valoare totală 10.000.000 euro. La finalul semestrului I anul 2022 investițiile în derulare sunt de 419.571 lei, valoarea estimată a se realiza în acest an este de 5.000.000 lei..

- investitii in infrastructura de depozitare, transport si platforma logistica in valoare de 5.136.656 lei, din care 1.267.374 lei cu termen de finalizare anul 2022 si 3.869.282 lei cu termen de finalizare anul 2023. Obiectivele de investitii cu termen de finalizare anul 2023 reprezinta extindere depozit materii prime, initiat in anul 2021, valoare totala de 6.800.000 lei si 300.000 lei proiectare depozit produse finite.
- investitii pentru mentinerea sistemului de management integrat si responsabilitate sociala in valoare de 964.395 lei cu termen de finalizare anul 2022, a caror valoare totala este de 1.100.000 lei.

2. Când a fost realizata ultima data evaluarea terenurilor si cladirilor pentru scopuri contabile?

Conform prevederilor art.460 alin. 6 cod fiscal, evaluarea terenurilor a fost realizata la 31.12.2020 iar evaluarea cladirilor la 31.12.2018 .

3. Informatii suplimentare care sa vizeze clarificarea si explicarea diferentelor dintre informatiile prezentate in nota de creante (Nota 15): Ajustari pentru creante comerciale – 30.199.774 RON (crestere de 8.768.719 RON la 30.06.2022 vs. 31.12.2021) si informatiile prezentate in nota de Alte cheltuieli de exploatare (Nota 8): Pierderi si ajustari de creante incerte – 33.944.116 RON pentru 6 luni 2022.

4 Detalierea informatiilor cuprinse in Nota 8, cu privire la structura sumelor cuprinse in totalul de 33.944.116 RON raportata sub Alte cheltuieli de exploatare ca „Pierderi si ajustari de creante incerte” (cat reprezinta pierderi din creante cat si ajustari de creante incerte)? Pe aceasta linie, daca societatea considera ca exista pierderi permanente din creante, in ce interval de vechime se aflau aceste creante, inainte de inregistrarea lor ca pierderi.

5. Clarificarea datelor prezentate, referitoare la dinamica ajustarilor pentru creante comerciale, in conditiile in care totalul acestora a crescut, dar din analiza de vechime prezentata de societate la 30.06.2022 reiese ca au scazut creantele pe intervalele > 12 luni (-18,2 mil RON) si 6-12 luni (-6,4 mil RON)?

În Nota explicativa 8 „Alte cheltuieli din exploatare”, poziția „Pierderi si ajustari creante incerte” in valoare de 33.944.116 lei reprezintă :

- a) provizioane pentru deprecierea activelor circulante, reflectate in evidenta contabila prin contul 6814 „Cheltuieli de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante” în valoare de 29.561.510 lei.

Rulajul debitor al contului 6814 inregistrat in perioada 01.01-30.06.2022 reflecta valoarea provizioanelor legale constituite prin aplicarea principiului prudentei pentru creante, produse finite si marfuri în scopul de a acoperi potențiale riscuri determinate de inflație, instabilitatea economica majora, cresteri ale preturilor la materii prime, energie, combustibil, gaze.

Provizioanele in valoare de 29.561.510 lei nu sunt pierderi ci rezerve legal constituite pentru protejarea resurselor financiare, anticipând cu prudență perspectivele viitoare cu caracteristicile mentionate mai sus.

Efectuarea de analize pentru identificarea riscurilor și aplicarea principiului prudenței reglementat legal reprezintă o preocupare permanentă a conducerii executive. În măsura în care până la sfârșitul anului riscurile anticipate nu vor impacta activitatea economică a societății, provizioanele înregistrate contabil pe cheltuieli vor deveni venituri și implicit profit. În cazul în care analiza de risc va arăta că și perioada viitoare va avea un caracter incert provizioanele vor fi păstrate în continuare ca rezerve.

Inregistrările în evidența contabilă:

		%	<u>29.561.510 lei</u>
6814 „Cheltuieli de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante”	=	491 Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	12.982.618 lei
		3945 „Ajustări pentru deprecierea produselor finite	14.685.901 lei
		397 „Ajustări pentru deprecierea marfurilor	1.892.991 lei

- b) creanțe neincasate din perioada 2000-2017 de la debitori insolvabili, a caror procedură de faliment a fost închisă prin hotărâri judecătorești definitive, înregistrate în contul 654 „Pierderi din creanțe și debitori diverși”, în valoare de 4.382.606 lei.

Pentru aceste creanțe au fost constituite provizioane la momentul deschiderii procedurii de insolvență astfel încât profitul curent nu a fost influențat.

Scoaterea din evidența contabilă s-a realizat în baza deciziei Consiliului de administrație din 03.06.2022. Perioada 2000-2017 a fost caracterizată prin falimentul unui număr ridicat de distribuitori de medicamente: Remedia SRL (2007), ChPm (2007) Montero SA (2010), Tamisa Trading SRL (2012), A&A Medical SRL (2013) ADM Farm SRL (2014), A&G Med Trading SRL (2015), Poliano (2016), Campus SRL (2017), Farmacordis SRL (2017), fapt ce a determinat ca societatea să înregistreze creanțe neincasate, fiind necesară scoaterea lor din evidențele contabile. Lista clienților, valoarea creanțelor și hotărârea consiliului de administrație pentru scoaterea din evidența contabilă sunt anexate prezentului material.

Inregistrările în evidența contabilă:

		%	<u>4.382.606 lei</u>
654 „Pierderi din creanțe și debitori diverși”	=	4118 Clienți incerti sau în litigiu	4.137.954 lei
		461 „Debitori diverși”	244.652 lei

În Nota explicativă 15 este prezentată situația creanțelor și a ajustărilor aferente creanțelor

Creantele din vanzarea de produse finite si marfuri sunt inregistrate in evidenta contabila in contul de activ 4111 „Clienti” cu analiticele:

- a) 4111.01 Clienti interni
- b) 4111.02 Clienti externi

Inregistrările in aceste conturi, reflecta:

Rulajul debitor - valoarea vanzarilor de produse finite si marfuri vandute (creante);

Rulajul creditor – valoarea creantelor incasate.

In perioada 01.01-30.06.2022 situatia creantelor de pe piata interna (inclusiv TVA) si piata internationala se prezinta astfel:

Cont	Sold 31.12.2021	Rulaj debitor (creante)	Rulaj creditor	Sold 30.06.2022
4111.01	252.398.166 Lei	169.345.625 Lei	195.383.153 Lei	226.360.638 Lei
4111.02	36.269.711 Lei	97.592.491 Lei	104.665.524 Lei	29.196.678 Lei
Total	288.667.877 Lei	266.938.116 Lei	300.048.677 Lei	255.557.316 Lei

Pentru anul 2022 a fost planificată o crestere cu 18% a veniturilor din vanzari, de la 366.209.065 lei la 432.074.000 lei, ceea ce în valoare netă reprezintă o creștere cu 65.864.935 lei.

În semestrul I 2022 s-au realizat venituri din vanzari de 248.187.211 lei, mai mari cu 23% (46.563.211 lei) decat valoarea planificata de 201.624.000 lei. Totodată, urmare a măsurilor de accelerare a termenului de încasare de la 240 zile la 185 zile, valoarea încasărilor a fost de 275.529.384 lei, mai mare cu 44% (84.377.913 lei) comparativ cu semestrul II 2021 (191.151.471 lei).

Prin urmare valoarea creantelor la finalul semestrului I s-a redus cu suma de 33.110.561 lei, de la 288.667.877 lei la 255.557.316 lei. Din sumele incasate s-au rambursat creditele pentru finantarea capitalului de lucru, care s-au diminuat cu 31% (23.346.847 lei) de la valoarea de 76.432.505 lei înregistrată la sfarsitul anului anterior la 53.085.658 lei, ducând la reducerea gradului de îndatorare de la 32% la 29%. Gradul de indatorare calculat ca raport între datoriile totale si total activ patrimonial, a avut o evolutie favorabila in conditiile in care actualizarea valorii activelor prin reevaluare a rămas neschimbată din anul 2018 (pentru cladiri) respectiv 2020 pentru terenuri.

La finalul semestrului I anul 2022 valoarea ajustărilor pentru creante in sold este de 30.199.774 lei, fiind reflectate in contul 491 „Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți”. Diferenta de 8.768.719 lei în comparatie cu finalul anului anterior este reprezentata de valoarea provizioanelor constituite in perioada de referinta, diminuata cu valoarea provizioanelor anulate, la scoaterea din evidenta a creanțelor de la clienti incerti si debitori diversi neincasate din perioada 2000-2017 (conform celor prezentate mai sus).

Nu exista pierderi permanente din creante.

6. Exista contracte de reesalonare creante incheiate cu clientii care ar avea ca rezultat final "mutarea" creantelor din intervale de vechime mai mari in creante curente? Daca da, care este valoarea acestora pe fiecare banda de scadenta (respectiv ce suma a fost reclasificata intr-o creanta situata pe banda de scadenta apropiata, concomitent cu reducerea creantei pe o banda de scadenta indepartata)?

Nu au fost si nu sunt incheiate contracte de reesalonare a creantelor.

7. Detalii suplimentare referitoare la natura provizioanelor constituite de societate, precum si clarificari asupra scaderii acestora, de la iunie 2022 vs. decembrie 2021 (Nota 17)

La 31.12.2021 au fost constituite "Alte provizioane" in valoare de 3.853.530 lei, reprezentand: provizion legal pentru participarea la profit, provizion legal pentru concedii de odihna neefectuate, provizion legal in baza dispozitiilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice si a Politicii de Remunerare aprobate de Adunarea Generala a Actiionarilor in data de 20.04.2021. Valoarea provizioanelor la 30.06.2022 s-a diminuat ca urmare a acordarii indemnizatiilor variabile la inchiderea anului financiar 2021 auditat, in baza Raportului de Remunerare aprobat de Adunarea Generala a Actiionarilor in 27.04.2022 .

8. Detalii suplimentare privind natura sumelor inregistrate la „Alte rezerve” la data de 30.06.2022.

„Alte rezerve” la 30.06.2022 reprezintă sumele înregistrate conform codului fiscal pe rezerve (profit reinvestit și facilități fiscale pentru activitatea de cercetare dezvoltare) .

9. Aspecte clarificatoare, care sa explice care au fost principalele cauze pentru reducerea marjelor de profitabilitate la 6 luni istoric (detalii fiind prezentate in tabelul de mai jos):

Profitul brut in valoare absoluta la 30.06.2022, este in crestere cu 32% comparativ cu aceeași perioada a anului precedent. Marjele de profitabilitate la 6 luni reprezintă o etapa de parcurs care va fi gestionata atent de echipa de management financiar, estimările indicând că pana la sfarsitul anului se vor încadra in trendul ascendent planificat.

Pentru creșterea veniturilor din vânzări în structura solicitată de piață, în perioada raportata s-a realizat o productie cu 48% mai mare decat in perioada similară din anul precedent. Volumul suplimentar fabricat și creșterea prețurilor la materii prime, gaz și energie electrică au dus la majorarea cheltuielilor de exploatare cu afectarea indicatorilor intermediari .

10 Detalii suplimentare referitoare la reducerile acordate de companie, respectiv daca acestea sunt aferente vanzarilor de produse finite sau vanzarilor de marfuri?

Reducerile acordate de companie sunt pentru întreg portofoliul de produse, respectiv atât pentru vânzări produse finite cât și pentru vânzări de mărfuri, cu încadrare în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 aprobat de Adunarea Generală a Actiionarilor în 28.02.2022 și Politica Comercială aferentă.

11. Detalii suplimentare referitoare la proiectele ANTIBIOTICE S.A. pe linia realizării de biofertilizatori, respectiv valoarea totală a programelor de cercetare ce se afla în derulare cu privire la această categorie de produse, precum și valoarea cheltuielilor ocazionate de produsul ce a fost deja trecut în producție inclusiv valoarea estimată a vanzarilor asociate.

În anul 2021 a fost inițiat un proiect de cercetare a unui produs biofertilizator, cu denumirea ECOFERTIL. Au fost înregistrate cheltuieli de cercetare în valoare de 107.600 lei. Vânzările realizate în semestrul I 2022 sunt în valoare de 140.000 lei. Oportunitatea fabricării produsului la nivel industrial și comercializarea pe scară largă vor fi analizate în echipa de proiect pe baza rezultatelor obținute în urma testărilor și studiilor de piață care vor fi finalizate în anul 2023.

12. Proiectul de statut al fundației care se dorește a fi înființată este publicat pe pagina de internet a societății la adresa <https://www.antibiotice.ro/wp-content/uploads/2022/08/Academia-a-propunere-statut-pentru-AGA-din-16.09.2022.pdf>

13. Detalii referitoare la potențialele beneficii de natură fiscală ale participării ANTIBIOTICE S.A. ca membru fondator la această fundație, luând în considerare prevederile incidente ale Codului Fiscal (respectiv, dacă sumele ce urmează a fi plătite de ANTIBIOTICE S.A. sub formă de sponsorizare pot fi scăzute din impozitul pe profit de plată, în limita plafonului determinat conform Codului Fiscal).

Societatea nu și-a propus să obțină beneficii fiscale în calitate de membru fondator al fundației.

Obiectivele pe care Fundația și le propune sunt :

- a. selectarea de resurse umane, pregătirea profesională continuă și evaluarea obiectivă a acestora.
- b. facilitarea unor programe de cooperare între companie și Universitatea de Medicină și Farmacie, Universitatea Alexandru Ioan Cuza, Universitatea Tehnică Gheorghe Asachi din Iași, prin desfășurarea unor programe comune de practică și de rezidențiate a studenților,
- c. facilitarea unor programe de învățământ dual în parteneriat cu mediul pre-universitar local, prin care compania să pregătească resurse umane cu studii medii,
- d. atragerea de fonduri nerambursabile pentru proiecte de cercetare și proiecte pentru tranziția către industrie a resurselor umane.

În condițiile în care AGA nu va aproba înființarea fundației Academia a+, aceasta va funcționa în Direcția Resurse Umane, utilizând logistica și personalul societății conform prevederilor Deciziei interne nr. 20/24.01.2022.

Președintele Consiliului de Administrație
Lucian TIMOFTICIUC

