

POLITICĂ DE MANAGEMENT AL RISCURILOR

I. SCOPUL POLITICII

Societatea Antibiotice SA asigură organizarea, funcționarea și administrarea sistemului de management al riscurilor la nivelul întregii organizații ca parte integrantă a culturii organizaționale în vederea atingerii obiectivelor stabilite prin Planul de afaceri. Astfel, pentru a controla și limita riscurile dar și pentru a valorifica oportunitățile, conducerea societății adoptă un stil de management proactiv, orientat spre viitor, care permite organizației să gestioneze riscurile în limite acceptabile, asigurând premisele unei dezvoltări durabile. Managementul eficient al riscurilor reprezintă o componentă esențială a guvernantei corporative și un factor critic de succes pentru sustenabilitatea societății.

Politica de Management al riscurilor stabilește un cadru unitar și coerent la nivelul companiei Antibiotice SA, destinat să asigure identificarea, analiza, evaluarea, gestionarea, controlul și raportarea riscurilor asociate desfășurării tuturor activităților organizației, în concordanță cu specificul industriei farmaceutice. Politica se aplică tuturor riscurilor din Antibiotice SA, inclusiv riscurilor de sustenabilitate, mediu, sănătate și securitate a muncii, resurse umane, calitate, protecția datelor, securitate cibernetică sau riscuri de etică și integritate.

Prezenta politică, completată de procedurile interne privind managementul riscurilor, furnizează personalului și conducerii Antibiotice SA un instrument de lucru care facilitează gestionarea riscurilor prin identificarea sistematică și evaluarea obiectivă, implementarea măsurilor de control adecvate, monitorizarea continuă a riscurilor și raportarea către management și părțile interesate.

II. DOMENIU DE APLICARE

Politica de management al riscului este aplicabilă întregului personal al societății Antibiotice SA și tuturor activităților desfășurate pentru/sau în numele acesteia. Departamentul Guvernanta și Risc asigură implementarea și îmbunătățirea continuă a culturii de risk management la nivelul tuturor departamentelor companiei prin activități de consiliere, instruire și coordonare. În plus, această Politică stabilește principii care vizează inclusiv monitorizarea și evaluarea furnizorilor, a clienților și altor părți interesate, în măsura în care acestea pot genera riscuri pentru activitățile societății.

Această politică definește cadrul conceptual al sistemului de management al riscului la nivelul Antibiotice SA, proces care vizează în mod principal facilitarea luării de decizii informate cu privire la riscuri, urmărind realizarea responsabilă a obiectivelor strategice și operaționale.

Prezenta politică va fi disponibilă tuturor părților interesate prin publicarea pe website-ul societății Antibiotice SA.

III. OBIECTIVELE POLITICII

Politica de managementul riscurilor din Antibiotice SA are ca obiective principale:

1. Promovarea unei abordări integrate a managementului riscurilor, aliniate la strategia de afaceri, managementul proiectelor, procesele interne și luarea deciziilor, pentru a asigura o gestionare eficientă a riscurilor în toate activitățile organizației.
2. Promovarea practicilor uzuale de management al riscului în cultura organizațională a societății Antibiotice SA, prin activități de formare continuă și comunicare;
3. Definirea clară a rolurilor și responsabilităților privind activitățile de gestionare a riscurilor;
4. Sprijinirea procesului decizional la nivel de societate prin furnizarea de rapoarte și analize de risc sau activități de due diligence;

5. Generarea de valoare adăugată pentru societatea Antibiotice SA, fie din perspectiva rezilienței și a continuității activității curente, fie din perspectiva performanței financiare.

IV. PRINCIPII DE MANAGEMENT AL RISCURILOR

Prezenta politică preia principiile enunțate de standardul internațional ISO 31000:2010 privind Managementul Riscurilor, le adaptează la particularitățile societății și le include în cadrul procedural al gestionării riscurilor.

Principii specifice activității de management al riscurilor:

- 1. Managementul riscului creează și protejează valoarea** – contribuie direct la atingerea obiectivelor strategice și operaționale.
- 2. Integrarea în toate procesele organizaționale** – managementul riscului face parte integrantă din guvernanta corporativă și procesul decizional.
- 3. Structurarea și personalizarea** – adaptarea la contextul specific al industriei farmaceutice și profilul organizațional.
- 4. Incluziunea și transparența** – participarea tuturor părților interesate relevante în procesul de management al riscurilor.
- 5. Dinamismul și adaptabilitatea** – capacitatea de a răspunde la schimbările din mediul intern și extern.
- 6. Utilizarea celor mai bune informații disponibile** – fundamentarea deciziilor pe date relevante și actualizate.
- 7. Considerarea factorilor umani și culturali** – recunoașterea importanței aspectelor comportamentale în gestionarea riscurilor.
- 8. Îmbunătățirea continuă** – perfecționarea permanentă a sistemului de management al riscurilor.

V. APETITUL LA RISC ȘI LIMITA DE TOLERANȚĂ

Apetitul pentru risc al Antibiotice SA reflectă nivelul agregat de risc pe care compania este dispusă să și-l asume pentru realizarea obiectivelor strategice, reflectând echilibru între oportunitățile de creștere și protejarea valorii pentru acționari și părțile interesate.

Antibiotice SA adoptă o perspectivă echilibrată asupra riscului, considerând că asumarea controlată a unor riscuri este necesară pentru atingerea obiectivelor strategice și generarea de valoare.

Pentru desfășurarea optimă a activităților societății și îndeplinirea obiectivelor, managementul executiv urmărește implementarea Planului de măsuri de control al riscurilor astfel încât riscurile reziduale (riscurile care rămân după aplicarea măsurilor) să fie reduse și să se încadreze în zona „Tolerare” sau „Tolerare ridicată”, iar Consiliul de Administrație monitorizează periodic, prin mecanismele de guvernanta stabilite, respectarea apetitului și toleranței la risc aprobate.

Toleranța la risc reprezintă nivelul maxim acceptabil de deviere de la obiectivele stabilite. Toleranța la risc este supusă revizuirii periodice (anual sau ori de câte ori contextul de afaceri se modifică semnificativ) pentru a asigura alinierea cu:

- Obiectivele strategice actualizate;
- Capacitatea financiară și operațională a companiei;
- Așteptările stakeholderilor și evoluția industriei farmaceutice.

Riscurile critice sunt monitorizate atent prin indicatori-cheie de risc (Key Risk Indicators) și praguri de risc detaliate în strategia de management a riscului, fiind revizuite anual sau ori de câte ori contextul de afaceri impune acest lucru.

Revizuirea ciclică a principalelor riscuri implică reevaluarea periodică a probabilității de apariție a acestora și a consecințelor lor potențiale pentru a confirma nivelul de expunere și pentru a adopta strategiile de gestionare a acestora.

VI. SISTEMUL DE MANAGEMENT AL RISCURILOR DIN ANTIBIOTICE SA

Procesul de management al riscurilor și structura internă specializată

Procesul de gestionare a riscurilor în cadrul companiei Antibiotice urmărește identificarea sistematică și evaluarea multidimensională a riscurilor la care este expusă organizația prin anticiparea, administrarea și mitigarea acestora, pentru a asigura continuitatea operațională și realizarea obiectivelor strategice. Procesul de identificare, evaluare, gestionare și raportare a riscurilor respectă cerințele legale în vigoare.

În cadrul companiei, **Departamentul Guvernanță și Risc** gestionează sistemul de management al riscurilor și realizează verificările specifice misiunilor de due diligence. Procesul de management al riscului este documentat în procedura de sistem SOP-AR-001 Managementul riscului, dar și în proceduri specifice anumitor categorii de riscuri (de exemplu: riscuri calitate, securitate și sănătate în muncă, mediu, protecția datelor și securitate cibernetică).

Departamentul Guvernanță și Risc reevaluează ori de câte ori este necesar Procedura de management a riscurilor, revizuieste continuu registrul de riscuri într-un cadru structurat, sistematic și de actualitate, elaborează planuri corespunzătoare în vederea limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri și urmărește implementarea măsurilor de control prin stabilirea unor termene și responsabili de implementare.

Antibiotice SA urmărește înțelegerea riscurilor la care este expusă societatea și a cauzelor acestora, precum și îmbunătățirea profilului de risc, prin administrarea procesului de identificare, evaluare și gestionare a riscurilor și de implementare a măsurilor de control necesare pentru a menține expunerea la risc în zona tolerabilă.

La nivelul structurilor organizatorice interne ale Antibiotice SA sunt identificate riscurile specifice, iar periodic sunt analizate și prioritizate riscurile semnificative, care pot afecta atingerea obiectivelor generale ale societății.

Consiliul de Administrație exercită responsabilități de coordonare și supraveghere strategică a sistemului de management al riscurilor, inclusiv prin intermediul Comitetului de gestionare a riscurilor. **Managementul executiv** este responsabil pentru identificarea, evaluarea, tratarea, monitorizarea și raportarea riscurilor aferente activităților curente ale societății, precum și pentru implementarea măsurilor de control și atenuare a acestora.

Comitetul de gestionare a riscurilor din cadrul Consiliului de Administrație

Comitetul de gestionare a riscurilor a fost înființat în luna octombrie 2023, în concordanță cu obligațiile legale impuse de modificările aduse Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Atribuțiile și responsabilitățile Comitetului de gestionare a riscurilor sunt prezentate detaliat în cadrul Regulamentului Comitetului de gestionare a riscurilor, anexă la Codul de Guvernanta corporativă al Antibiotice SA.

Consiliul de administrație, prin Comitetul de gestionare a riscurilor asigură concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului, identifică, analizează, evaluează, monitorizează și raportează riscurile identificate, planul de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte măsuri luate de conducerea executivă.

Comitetul formulează recomandări și propuneri către Consiliul de Administrație cu privire la gestionarea riscurilor și la îmbunătățirea sistemului de control intern, fără a avea atribuții executive privind implementarea măsurilor de control sau intervenția directă în activitățile operaționale ale societății.

Biroul de audit intern este independent față de activitatea Managementul Riscurilor și contribuie la asigurarea eficienței proceselor de gestionare a riscurilor prin realizarea anuală a auditului de control intern, având ca scop evaluarea procesului de management al riscurilor. Misiunea de audit intern se finalizează cu recomandări pentru îmbunătățire, acolo unde este necesar, iar constatările sunt prezentate Comitetului de audit.

VII. RAPORTARE ȘI CONFORMITATE

Raportarea în cadrul sistemului de management al riscurilor are ca scop asigurarea unui nivel adecvat de transparență cu privire la riscurile asumate de organizație, sprijinirea procesului decizional atât la nivel strategic, cât și operațional, precum și facilitarea activităților de monitorizare, supraveghere și control exercitate de management și de organisme de conducere. Fluxul de raportare este conceput astfel încât să permită managementului executiv gestionarea operativă a riscurilor și implementarea măsurilor necesare, în timp ce Consiliul de Administrație și Comitetul de gestionare a riscurilor își exercită rolul de supraveghere și monitorizare strategică pe baza informațiilor și analizelor furnizate.

În acest context, procesul de raportare presupune comunicarea structurată și documentată a informațiilor referitoare la riscurile identificate, la evaluarea acestora, la măsurile de control implementate, precum și la nivelul de expunere al organizației, contribuind astfel la o gestionare eficientă și coerentă a riscurilor.

Raportarea riscurilor se realizează prin elaborarea de către Activitatea Managementul Riscurilor a unui raport trimestrial, transmis spre informare Comitetului de Gestionare a Riscurilor, precum și prin întocmirea unui raport anual privind performanța sistemului de management al riscurilor, fiind completată, ori de câte ori este necesar, de raportări ad-hoc în situația apariției unor incidente majore sau a identificării unor riscuri noi cu impact semnificativ asupra activității organizației.

VIII. INSTRUIRE ȘI CONȘTIENTIZARE

Antibiotice SA recunoaște importanța instruirii și conștientizării personalului în vederea implementării eficiente a managementului riscurilor. Toți angajații, indiferent de poziție, au responsabilitatea de a înțelege principiile de bază ale managementului riscurilor și de a contribui activ la identificarea, evaluarea și raportarea riscurilor aferente activităților desfășurate.

Societatea va asigura programe adecvate de instruire și informare privind managementul riscurilor, adaptate rolurilor și responsabilităților specifice ale personalului. Instruirea poate include sesiuni de formare inițială, instruiți periodice, comunicări interne sau alte forme de diseminare a informațiilor relevante.

Conducerea societății are responsabilitatea de a promova o cultură organizațională orientată spre gestionarea proactivă a riscurilor, încurajând comunicarea deschisă, raportarea promptă a riscurilor și asumarea responsabilității la toate nivelurile organizației.

IX. REVIZUIREA POLITICII

Prezenta Politică de management al riscurilor este revizuită periodic pentru a asigura menținerea relevanței, eficacității și alinierii acesteia la obiectivele organizației, la cadrul de reglementare aplicabil și la bunele practici în domeniu.

Revizuirea politicii se realizează ori de câte ori intervin schimbări semnificative în structura organizației, în strategia acesteia sau în cadrul legislativ aplicabil.

X. DISPOZIȚII FINALE

Prezenta Politică privind managementul riscului a fost aprobată de Consiliul de Administrație al Antibiotice S.A. în ședința din data de 25 iunie 2026 și este valabilă pentru un termen de 4 ani.

Antibiotice **at**

