

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2024

		mii lei									
		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%		
									9=7/5	10=8/7	11=8/4
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10	11
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	640.162	725.177	113	824.258	924.940	114	112	144
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	628.702	714.883	114	812.657	914.354	114	113	145
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
	2	Venituri financiare	5	11.461	10.294	90	11.600	10.586	113	91	92
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	547.953	615.073	112	694.191	774.904	113	112	141
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	531.484	596.892	112	677.409	756.506	113	112	142
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	299.323	346.649	116	404.035	454.016	117	112	152
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	47.397	54.017	114	57.474	66.564	106	116	140
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	146.360	167.993	115	173.090	185.083	103	107	126
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	138.887	159.005	114	167.302	179.026	105	107	129
		C1 ch. cu salariile	12	129.510	145.612	112	153.210	163.947	105	107	127
		C2 bonusuri	13	9.377	13.393	143	14.092	15.079	105	107	161
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14								
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15								
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	4.443	3.685	83	1.968	1.968	53	100	44
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	3.031	3.656	121	3.820	4.089	104	107	135
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	38.403	28.233	74	42.810	50.843	152	119	132
	2	Cheltuieli financiare	19	16.470	18.181	110	16.782	18.398	92	110	112
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	92.209	110.104	119	130.066	150.036	118	115	163
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	12.056	8.000	66	15.000	15.000	188	100	124
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22	320	400	125	500	500	125	100	156
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	1.645	2.000	122	2.500	2.500	125	100	152
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24								
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25								
V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	81.477	103.704	127	117.066	137.036	113	117	168
	1	Rezerve legale	27								
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	21.094	83.795	397	85.000	85.000	101	100	403
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29								
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30								
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31								
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	60.383	19.909	33	32.066	52.036	161	162	86
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referință	33	3.000	3.000	100	3.000	3.000	100	100	100
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	30.192	9.955	33	16.033	26.018	161	162	86
		a) - dividende convenite bugetului de stat	35	16.007	5.278	33	8.500	13.794	161	162	86
		b) - dividende convenite bugetului local	36								
		c) - dividende convenite altor acționari	37	14.185	4.677	33	7.533	12.224	161	162	86
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	30.192	9.955	33	16.033	26.018	161	162	86
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39								

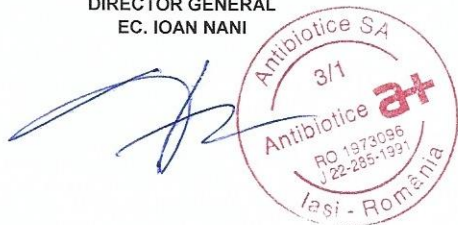
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%		
									9=7/5	10=8/7	11=8/4
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10	11
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40								
	a)	cheltuieli materiale	41								
	b)	cheltuieli cu salariile	42								
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43								
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44								
	e)	alte cheltuieli	45								
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	108.797	178.250	164	176.629	189.149	99	107	174
	1	Alocații de la buget	47		23.579						
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48								
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	108.797	154.672	142	176.629	189.149	114	107	174
X		DATE DE FUNDAMENTARE									
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	1.357	1.357	100	1.350	1.350	99	100	99
	2	Nr.mediu de salariați total	51	1.350	1.350	100	1.350	1.350	100	100	100
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	8.372	9.546	114	9.832	10.048	103	102	120
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	8.573	9.815	114	10.327	11.051	105	107	129
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	466	530	114	602	677	114	112	145
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55								
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56								
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	856	848	99	842	838	99	100	98
	9	Plăți restante	58	0	0		0	0			
	10	Creanțe restante (în litigiu)	59	15.117	14.361	95	13.647	12.964	95	95	86

Valorile indicatorilor preliminari ai anului 2023 nu au fost supuse auditului financiar extern.

*) Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2

**) Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANI



DIRECTOR FINANCIAR
EC. PAULA COMAN

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI												mii lei	
		Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023		Propuneri an curent 2024				%	%		
				Aprobat	Preliminat / Realizat	din care:							
				conform Hotararii AGAO		Trim I	Trim II	Trim III	An				
0	1	2	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8		
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	521,974	580,496	640,162	201,607	393,301	538,123	725,177	113	123		
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	511,432	569,215	628,702	199,484	387,939	529,538	714,883	114	123		
		a) din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	380,324	431,248	483,397	147,587	276,108	415,981	562,878	116	127		
		a1) din vânzarea produselor											
		a2) din servicii prestate	379,301	430,891	482,093	147,497	275,928	415,701	562,496	117	127		
		a3) din redevențe și chirii	845	357	720	25	50	75	100	14	85		
		a4) alte venituri	174		207	20	40	70	100	48	119		
		b) din vânzarea mărfurilor	4		377	45	90	135	182	48			
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	103,338	129,264	117,383	35,103	66,454	101,761	137,580	117	114		
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	9	0	0	0	0	0	0				
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	10										
		d) din producția de imobilizări	11										
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	12	13,461	10,367	13,382	3,386	7,040	9,651	11,980	99		
		f) alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	13	12,005	-2,352	13,409	13,298	36,548	247	434	3		
		f1) din amenzii și penalități	14	2,304	688	1,131	110	1,788	1,898	2,011	178		
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	15										
		- active corporale	16										
		- active necorporale	17										
		f3) din subvenții pentru investiții	18										
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	19			271	68	135	203	270	100		
		f5) alte venituri	20										
		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	21	2,304	688	860	42	1,653	1,695	1,741	202		
2		a) din imobilizări financiare	22	10,542	11,281	11,461	2,123	5,362	8,585	10,294	90		
		b) din investiții financiare	23										
		c) din diferențe de curs	24										
		d) din dobânzi	25	10,540	11,280	11,456	2,123	5,362	8,585	10,294	90		
			26	2	1	4	0	0	0	1	25		
											200		

INDICATORI										
	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023		Propuneri an curent 2024				%	%
			Aprobat	Preliminat / Realizat	din care:					
			conform Hotararii AGAO	Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
II										
1										

	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023		Propuneri an curent 2024						%	%	8=5/3a	
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:								
			conform Hotararii AGAO	Trim I		Trim II	Trim III	An						
INDICATORI														
0	1	2	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8			
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	12,161	13,636	16,474	2,638	5,505	11,160	14,007	85	135			
		c) alte bonificații (conform CCM)												
C2	90	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	7,399	10,169	9,377	2,655	5,558	10,317	13,393	143	127			
	91	a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	1,236	1,280	1,308	293	803	903	1,415	108	106			
	92	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;												
	93	- tichete de cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;												
	94	b) tichete de masă;												
	95	c) vouchere de vacanță;	4,209	6,730	6,117	2,362	4,755	6,464	9,028	148	145			
	96	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	1,954	1,956	1,952			2,950	2,950	151	100			
	97	e) alte cheltuieli conform CCM.		203										
C3	98	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:												
	99	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal												
	100	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești												
	101	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete												
	102	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:												
C4	103	a) pentru directori/directorat	3,134	3,211	4,443	343	2,540	3,112	3,685	83	142			
	104	-componenta fixă	1,620	1,654	2,924	108	1,337	1,501	1,665	57	181			
	105	-componenta variabilă	433	433	433	108	254	418	581	134	100			
	106	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	1,187	1,221	2,491	108	1,084	1,084	1,084	44	210			
	107	-componenta fixă	1,218	1,234	1,233	154	1,041	1,369	1,697	138	101			
	108	-componenta variabilă	618	617	617	154	424	752	1,080	175	100			
	109	c) pentru cenzori	600	617	617		617	617	617	100	103			
	110	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii												
	111	Cheltuieli internship	296	323	285	81	161	242	323	113	96			
C5	103'	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator				412	823	1,235	1,647					
C6	112	D. Alte cheltuieli de exploatare	2,562	2,905	3,031	796	1,802	2,836	3,656	121	118			
	113	(Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	54,152	20,064	38,403	8,835	8,209	11,296	28,233	74	71			
	114	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	24	20	6	86	87	108	109					
	115	- către bugetul general consolidat	13	7	5									
	116	- către alți creditori	11	13	0	86	87	108	109					

INDICATORI										
	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023		Propuneri an curent 2024				%	%
			Aprobat	Preliminat / Realizat	din care:					
			conform Hotararii AGAO		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate								8
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului								
	d)	alte cheltuieli								
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	22,548	26,644	27,930	8,749	17,684	27,449	38,397	124
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	31,580	-6,600	10,468	0	-9,562	-16,262	-10,273	-98
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	39,944	4,500	24,658				6,000	24
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	2,000	2,000	3,000				3,000	100
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat								150
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	8,364	11,100	14,190	0	9,562	16,262	16,273	115
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	8,364	11,100	14,190	0	9,562	16,262	16,273	115
		- din participarea salariaților la profit	2,000	2,000	2,000			3,000	3,000	150
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	4,459	6,600	7,511					0
		- venituri din alte provizioane	1,905	2,500	4,679		9,562	13,262	13,273	284
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	14,408	13,939	16,470	3,451	8,338	13,059	18,181	110
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	3,634	3,594	4,146	1,140	2,950	4,790	7,397	178
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	1,157	1,974	2,461	700	2,004	3,358	5,231	213
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	2,477	1,620	1,685	440	946	1,432	2,166	129
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	10,626	10,345	12,401	2,311	5,388	8,269	10,784	87
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	1,310	1,968	1,168	528	1,138	1,821	2,040	175
	b2)	aferente activitatii curente	9,316	8,377	11,233	1,784	4,250	6,448	8,744	78
	c)	alte cheltuieli financiare	148		-77					0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	41,238	50,007	92,209	39,073	73,460	89,085	110,104	119
		venituri neimpozabile								
		cheltuieli nedeductibile fiscal	436	457	6,527	500	1,000	2,000	5,000	77
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	4,080	6,000	12,056	5,000	7,000	8,000	8,000	66
V		DATE DE FUNDAMENTARE								
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	511,432	569,215	628,702	199,484	387,939	529,538	714,883	114
	a)	- venituri din subvenții și transferuri								
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat								
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	466,328	516,550	531,484	159,082	311,503	435,979	596,892	112
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat								
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	114,614	134,129	138,887	-18	76,556	120,031	159,005	114
										121

INDICATORI									
Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023		Propuneri an curent 2024				%	%
		Aprobat	Preliminat / Realizat	din care:					
		conform Hotararii AGAO	Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	3a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	2								
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	1,341	1,357	1,357	1,357	1,357	1,357	100	101
5	Nr.mediu de salariati	1,355	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	100	100
6 a)	Căştigul mediu brut lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149]/12*1000)	7,049	8,280	8,573	x	x	9,815	114	122
b)	Căştigul mediu brut lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 – rd.92* - rd.97)/Rd.149]/12*1000	6,853	8,080	8,372	x	x	9,546	114	122
c)	Căştigul mediu brut lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 şi Legii anuale a bugetului de stat	6,619	7,067	8,573	x	x	9,815	114	130
7 a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	377	422	466	x	x	530	114	124
b)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat				x	x			
c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149				x	x			
c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unităţi fizice, din care				x	x			
	- cantitatea de produse finite (QPF)				x	x			
	- pret mediu (p)				x	x			
	- valoare=QPF x p				x	x			
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2				x	x			
8	Plăţi restante	0	0	0	0	0	0		
9	CreaŃe restante (în litigiu), din care:	19,200	18,200	15,117	15,117	15,117	14,361	95	79
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat								
	- de la operatori cu capital privat	19,200	18,200	15,117	15,117	14,361	14,361	95	79
	- de la bugetul de stat								
	- de la bugetul local								
	- de la alte entitati								
10	Credite pentru finanŃarea activităŃii curente (soldul rămas de rambursat)	23,327	0	18,858	35,000	29,000	22,000	111	81
11	Redistribuirii/distribuiuri totale cf.OUG nr.29/2017 din:	0	0	0	0	0	0		
	- alte rezerve	0	0	0	0	0	0		
	- rezultatul reportat	0	0	0	0	0	0		

DIRECTOR GENERAL
 EC. IOAN NANI
 Antibiotice SA
 8/1
 Antibiotice
 RO 1973096
 J 22-285-1931
 Iaşi - Braila

DIRECTOR FINANCIAR
 EC. PAULA COMAN

Paula Coman

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic ANTIBIOTICE SA IASI
Sediul/Adresa IASI, STR. VALEA LUPULUI NR. 1
Cod unic de înregistrare 1973096

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2022		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2023		% 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
0	1			4			7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2) , din care:						
1	Venituri din exploatare	448,605	521,974	116	580,496	640,162	110
		444,492	511,432	115	569,215	628,702	110
2.	Venituri financiare	4,113	10,542	256	11,281	11,461	102

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANI



DIRECTOR FINANCIAR
EC. PAULA COMAN

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2023		Valoare		
				Aprobat	Realizat Preliminat 12.2023	an curent 2024	an 2025	an 2026
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		88,556	108,797	178,250	176,629	189,149
	1	Surse proprii, din care:		66,144	79,216	132,147	153,833	183,518
		a) - amortizare		26,644	27,930	38,397	52,800	72,500
		b) - profit			30,192	9,955	16,033	26,018
		c) - facilitati fiscale (art. 20 si 22 din Legea 227/2015)		39,500	21,094	83,795	85,000	85,000
	2	Alocații de la buget				23,579		
	3	Credite bancare, din care:				22,525	22,796	5,631
		a) - interne						
		b) - externe				22,525	22,796	5,631
	4	Alte surse, din care: capital propriu						
		- rezerve		22,412	29,581			
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		88,556	108,797	154,672	176,629	189,149
		Cheltuieli pentru investiții		77,807	98,048	143,923	165,880	178,400
	1	Investiții în curs, din care:		24,682	25,066	53,840	108,080	120,600
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		Dezvoltarea portofoliului de produse	2023	1,028	893	1,239	1,500	5,500
		Investiții în site-uri noi de producție	2026	0	0		101,480	110,000
		Investiții în tehnologia informației, telecomunicație și digitalizarea proceselor	2023	4,502	4,457	880	500	500
		Adaptarea la tendințele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare și distribuție utilități, depozitare materii prime și produse finite, transport și conectare la sistemul de drumuri naționale	2023	18,156	18,791	47,063	2,500	2,500
		Investiții în sistemul de management integrat (calitate, mediu, sanătate și securitate în munca)	2024	158	63	111	100	100
		Investiții în modernizarea site-urilor și a echipamentelor existente	2024	838	862	4,548	2,000	2,000
				31,885	43,477	49,013	27,800	27,800
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		Dezvoltarea portofoliului de produse	2024	16,131	15,703	21,656	19,000	19,000
		Investiții în site-uri noi de producție	2024	500	0	2,000		
		Investiții în tehnologia informației, telecomunicație și digitalizarea proceselor	2024	5,076	3,849	21,905	5,000	5,000
		Adaptarea la tendințele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare și distribuție utilități, depozitare materii prime și produse finite, transport și conectare la sistemul de drumuri naționale	2024	6,015	13,212	616	1,000	1,000
		Investiții în sistemul de management integrat (calitate, mediu, sanătate și securitate în munca)	2023	4,163	10,713	2,837	2,800	2,800
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		21,240	29,505	41,070	30,000	30,000
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		Investiții în modernizarea site-urilor și a echipamentelor existente	2024	12,230	10,086	26,655	20,000	20,000
		Adaptarea la tendințele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare și distribuție utilități, depozitare materii prime și produse finite, transport și conectare la sistemul de drumuri naționale	2024	9,010	19,419	14,415	10,000	10,000
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		10,749	10,749	10,749	10,749	10,749
		a) - interne		10,749	10,749	10,749	10,749	10,749
		b) - externe						

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANIDIRECTOR FINANCIAR
EC. PAULA COMAN

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic ANTIBIOTICE SA IASI
Sediul/Adresa IASI, STR. VALEA LUPULUI NR. 1
Cod unic de înregistrare 1973096

Anexa nr.5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2023				an curent 2024				an 2025				an 2026			
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10								
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante																	
1	Măsura 1: Creșterea vanzarilor pe piata interna si internationala	2024	X	X	17,895	0	19,962	0	19,970	0								
	TOTAL Pct. I		X	X	17,895	0	19,962	0	19,970	0								
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I																	
			X	X														
			X	X														
			X	X														
	TOTAL Pct. II		X	X														
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		92,209	0	17,895	0	19,962	0	19,970	0								



DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANI

DIRECTOR FINANCIAR
EC. PAULA COMAN

Paula Coman

S.C. ANTIBIOTICE S.A.
CUI: RO 1973096

**NOTA DE FUNDAMENTARE
A BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
PENTRU ANUL 2024**

Antibiotice S.A., de la primul produs fabricat in anul 1955, este in prezent:

- ✓ principalul producator roman de medicamente generice
- ✓ lider pe segmentul de produse topice (creme, unguente, geluri) in Romania
- ✓ lider in productia de beta-lactamice in Romania
- ✓ standard de referinta la nivel international pentru substanta activa Nistatina

Actiunile companiei sunt listate si se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti, categoria Premium.

Principalii actionari la data de 31.12.2023 (extras din Registrul Actionarilor) sunt:

- Ministerul Sanatatii - 53,0173%,
- Infinity Capital Investment S.A. - 29.4152%
- Alte persoane juridice si persoane fizice - 17,5675%

Indicatorii din Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 s-au planificat pornind de la estimarea gradului de realizare al indicatorilor din anul 2023 si in acord cu strategia societatii de dezvoltare, avand urmatoarele ipoteze de lucru:

- Cresterea veniturilor din vanzari cu un ritm de: 50% in etapa 2023-2026 vs. 24% in etapa 2019-2022;
- Ponderea exportului: mentinerea ponderii de 36% din cifra de afaceri neta;
- Consolidarea cotei de piata pe piata interna: cresterea cotei de piata valorice de la 1.74% (2023) la 1,85% (2026);
- Consolidarea ponderii produselor realizate pe alte site-uri : de la 19% in 2023 la 23% in 2026 ;
- Durata medie de plata (calculate sold mediu furnizori / cifra de afaceri) : interval 80-90 de zile;
- Durata medie de incasare pe piata interna (calculate sold mediu client / cifra de afaceri) : 175 de zile;
- Durata stoc (nr luni): mentinerea in distributie a unei DRS de 1,5 luni si in ATB de 3 luni pentru etapa 2024-2026;
- Numarul de personal : mentinerea numarului de personal in perioada 2024-2026 la 1.350 angajati;
- Cresterea productivitatea muncii: de la 466 mii lei/ salariat in 2023 la 677 mii lei/ salariat in 2026;
- Cresterea salariului mediu net per salariat: de la 1.038 EUR/salariat in 2023 la 1.336 EUR/salariat in 2026;
- Gradul de indatorare bancara (calculate total credite/total activ): maxim 25%;
- Cresterea pretului mediu de vanzare: de la 1,64 lei / U.I. la 1,73 lei / U.I.;
- Arierate : 0;

- Fundamentarea investitiilor de consolidare a afacerii si de dezvoltare strategica: 489 milioane lei;
- Mentinerea corelatiilor optime in structura indicatorilor de performanta.

Responsabilitatea pentru protejarea resurselor naturale ne determina sa eficientizam procesele de productie, investind mereu in echipamente si tehnologii de ultima generatie, (energie verde), sa aplicam solutii pentru reducerea consumurilor energetice.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 s-a intocmit cu respectarea legislatiei in vigoare:

- ✓ Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024;
- ✓ Ordonanta nr. 26/2013, privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile ulterioare;
- ✓ OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;
- ✓ Ordonanta de urgenta nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile ulterioare;
- ✓ O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
- ✓ Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare.

Cursul de schimb valutar avut in vedere la fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli este de 5,00 lei/euro si de 4,65 lei/dolar.

Pentru anul 2024 se estimeaza venituri totale in valoare de 725.177 mii lei, cheltuieli totale in suma de 615.073 mii lei si un profit brut in valoare de 110.104 mii lei, care coroborat cu valoarea taxei claw back, de 41.200 mii lei conduce la un randament al afacerii de 21%.

Dupa natura lor, valoarea estimata a veniturilor si a cheltuielilor se prezinta astfel:

- venituri din exploatare in valoare de 714.883 mii lei;
- cheltuieli din exploatare in valoare de 596.892 mii lei;
- venituri financiare in valoare de 10.294 mii lei;
- cheltuieli financiare in valoare de 18.181 mii lei.

Pe principalele elemente de cheltuieli din exploatare, situatia se prezinta astfel:

- cheltuielile cu bunurile si serviciile planificate pentru anul 2024 sunt in valoare de 340.105 mii lei, cu 14% mai mari comparativ cu valoarea preliminara a anului 2023. Aceasta crestere este influentata de structura de productie, cantitatea fabricata si pretul materiilor prime, al energiei electrice si gazelor naturale si serviciile necesare pentru desfasurarea activitatilor.
- cheltuielile cu personalul, sunt planificate la valoarea de 167.993 mii lei si includ doua componente principale: fondul de salarii si fondul de elemente motivationale.

Planificarea valorii cheltuielilor cu personalul s-a efectuat luand in considerare urmatoarele principii si criterii:

- legalitatea (Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pentru anul 2024)

- stimularea performanței și competitivității
- adaptarea continuă la dinamica pieței
- justa recompensă (principiul egalității de șanse)
- predictibilitate (gestiunea carierei și dezvoltarea profesională)
- ierarhizarea proceselor și posturilor după natura activității și gradul de complexitate a acestora.

Principalele elemente motivationale sunt:

- tichete de masă, care se vor achita conform politicii salariale revizuite în anul 2024;
- participarea salariaților la profit;
- asigurări de sănătate (regasit în contul de asigurări);
- mașini, laptopuri (regasite în imobilizări corporale) și telefoane (cheltuieli materiale).

- cheltuielile de protocol pentru organizarea de simpozioane, conferințe, prezentări de produse estimate pentru anul 2024 sunt în sumă de 2.400 mii lei, care se încadrează în limita de deductibilitate de 2.410 mii lei, calculată conform art. 25 alin. 3), lit. a din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal: „Urmatoarele cheltuieli au deductibilitate limitată: Cheltuielile de protocol în limita unei cote de 2% aplicată asupra profitului contabil la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit și cheltuielile de protocol” $((110.104 + 2.400 + 8.000) \times 2\% = 2.410$ mii lei).

- valoarea cheltuielilor cu sponsorizările este de 1.100 mii lei și susțin proiectele de responsabilitate socială în care societatea se implică activ, în vederea dezvoltării sustenabile a activității pe termen lung.

Conform art. 25, alin. 4), lit. i din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările din OUG nr. 115/2023 privind unele modificări ale unor măsuri fiscale-bugetare în domeniul cheltuielilor publice, pentru consolidare fiscală, combaterea evaziunii fiscale, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, această cheltuială este nedeductibilă fiscal și se scade din impozitul pe profit datorat la nivelul valorii minime dintre următoarele:

- a) valoarea calculată prin aplicarea a 0,15% la cifra de afaceri;
- b) valoarea reprezentând 20% din impozitul pe profit datorat.

Fundamentarea remunerațiilor administratorilor s-a efectuat în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare:

- art. 37 alin. (2) Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de 3 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

- art. 37 alin. (3) Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o indemnizație variabilă. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de 3 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Componenta fixă lunară a membrilor executivi ai consiliilor de

administratie poate depasi de 3 ori, dar nu mai mult de maximum 6 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasa, conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica pentru perioadele lunare in care societatea indeplineste cumulativ cel putin urmatoarele conditii:

- a) nu are datorii restante fata de bugetul general consolidat;
- b) nu are datorii restante fata de furnizori si fata de alti creditori;
- c) are programele de investitii implementate conform graficelor de executie;
- d) nu are inregistrate pierderi contabile anterioare si nu inregistreaza pierderi contabile curente.

Componenta variabila nu poate depasi de 6 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate si va avea la baza indicatorii de performanta financiari si nefinanciari, negociati si aprobati de autoritatea publica tutelara, determinati cu respectarea metodologiei aprobate prin ordin comun al ministrului finantelor si al secretarului general al Guvernului si se acorda numai daca sunt indeplinite cumulativ cel putin urmatoarele conditii:

- a) nu are datorii restante fata de bugetul general consolidat;
- b) nu are datorii restante fata de furnizori si fata de alti creditori;
- c) are programele de investitii implementate conform graficelor de executie;
- d) nu are inregistrate pierderi contabile anterioare si nu inregistreaza pierderi contabile curente;
- e) nivelul ratei de profitabilitate determinata ca raport intre profitul net si cifra de afaceri este mai mare de 5%;
- f) cresterea cifrei de afaceri in anul curent fata de anul precedent este mai mare de 2,5%.

- art. 38 (2) Remuneratia directorilor este formata dintr-o indemnizatie fixa lunara si dintr-o indemnizatie variabila. Indemnizatia fixa nu poate depasi de 6 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasa conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica anterior numirii. Componenta variabila va avea la baza indicatorii de performanta financiari si nefinanciari, negociati si aprobati de autoritatea publica tutelara, diferiti de cei aprobati pentru administratorii neexecutivi, determinati cu respectarea metodologiei aprobate prin ordin comun de Ministerul Finantelor si Secretariatul General al Guvernului.

Investitiile planificate pentru anul 2024 sunt in valoare de 143.923 mii lei, la care se adauga 10.749 mii lei valoarea ratelor de rambursat aferente creditului pe termen lung in derulare. Din valoarea totala estimata pentru anul 2024, 90.083 mii lei reprezinta investitii noi, iar 53.840 mii lei este valoarea investitiilor in curs.

Planul de investitii sprijina dezvoltarea strategica a societatii finantand, prioritar, investitii care sprijina cresterea cifrei de afaceri (Pilon - Investitii pentru dezvoltare strategica), contribuie la continuitatea productiei conform standardelor din industrie (Pilon - Investitii pentru consolidarea afacerii) si cresc randamentul afacerii.

Proiectele pentru dezvoltarea strategica a companiei vizeaza dezvoltarea portofoliului de produse, prin cercetare proprie in cadrul Centrului de Cercetare si Dezvoltare sau prin

investitii in licente de produse noi, precum si investitii in noi site-uri de productie. Noile site-uri de fabricatie vor sustine continuitatea productiei pentru portofoliul actual si viitor precum si cresterile in volum planificate.

La data de 17.05.2023, Ministerul Finantelor Publice a emis un acord de finantare in valoare de 85.003 mii lei pentru proiectul "Capacitate de productie, ambalare si depozitare produse sterile, solutii si topice". Finantarea a fost acordata in cadrul schemei de ajutor de stat instituita prin Hotararea Guvernului nr. 807/2014 pentru instituirea unor scheme de ajutor de stat, avand ca obiectiv stimularea investitiilor cu impact major in economie, cu modificarile si completarile ulterioare. La data de 10 Noiembrie 2023 a fost semnat un acord de finantare cu Banca Europeana de Investitii care sustine lista prioritara de investitii din Planul de Afaceri "The Future Together".

Investitiile aferente proiectului "Capacitate de productie, ambalare si depozitare produse sterile, solutii si topice" au fost demarate in anul 2023, pentru anul 2024 fiind prevazute sumele necesare derularii contractelor. Pentru anul 2024 este programata finalizarea depozitului de produs finit, parte a proiectului de investitii.

Lista de 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.

In anul 2023 a fost desfasurat un amplu proces de analiza a planului de transformare digitala, iar pentru anul 2024 este planificata etapa de implementare a unei solutii software de tip ERP. Astfel se urmareste cresterea eficientei operationale, optimizarea fluxurilor de lucru, cresterea productivitatii muncii, reducerea erorilor umane, acces rapid la informatii precum si decizii bazate pe date in timp real.

Prin Programul de investitii, in anul 2024 sunt finantate masuri de adaptare la conditiile economice actuale pentru optimizare a cheltuielilor, in scopul maximizarii randamentelor afacerii. Este planificata continuarea proiectelor pentru reducerea consumurilor energetice (energie termica si electrica), incepute in anul 2023 si demararea unor noi proiecte.

Pentru anul 2024, este prevazut desfasurarea primei etape a programului "Brand prietenos", care consta in realizarea de lucrari de modernizare a spatiilor comune din intreaga companie: birouri, sali de instruire, sali de mese, vestiare, grupuri sociale, astfel incat la locurile de munca sa se creeze conditii optime pentru angajati, atat pentru perioadele de activitate, cat si pentru perioadele de repaos. Acest obiectiv are si o componenta de achizitii de obiecte de inventar, dotari pentru: vestiare, sali de mese, birouri.

Antibiotice S.A. beneficiaza de expertiza Bancii Europene de Investitii (BEI) in procesul de planificare a masurilor cuprinse in Planul de Afaceri "The Future Together". In luna aprilie 2023 a fost semnat acordul de consultanta, acordat sub forma de grant, care este implementat de catre BEI prin experti proprii precum si expertiza contractata. Concluziile si actiunile propuse vor sta la baza pregatirii documentatiilor in scopul cofinantarii proiectelor de investitii din fondurile destinate Romaniei pentru perioada 2021-2027 prin politica de coeziune.

Pentru anul 2025 este estimat un nivel al investițiilor de 165.880 mii lei.
Valoarea estimată a investițiilor pentru anul 2026 este de 178.400 mii lei.

Nivelul realizat al principalilor indicatori din anul 2023 și cel planificat pentru perioada 2024-2026 sunt prezentate mai jos:

INDICATORI	UM	2023	2024	2025	2026
VENITURI TOTALE	mil. lei	640	725	824	925
CIFRA DE AFACERI NETA	mil. lei	601	700	800	900
Cifra de afaceri neta piata interna	mil. lei	383	455	515	579
Cifra de afaceri neta piata internationala	mil. lei	218	245	285	321
PROFIT BRUT	mil. lei	92	110	130	150
Productivitatea muncii	mii. lei / salariat	466	530	602	677
Numar personal	nr. salariați	1350	1350	1350	1350
Impozit si taxe, din care:	mil. lei	107	118	138	145
Taxa claw-back	mil. lei	37	41	46	52
EBITDA (Profit din exploatare+ ajustari active +amortizare)	mil. lei	126	156	174	205
EBIT (Profit din exploatare)	mil. lei	97	118	135	158
Profit net	mil. lei	81	104	117	137
Rentabilitate profit brut (marja EBT)	%	15%	16%	16%	17%
Rentabilitate profit brut + claw back	%	20%	21%	21%	22%
VALOARE ADAUGATA	mil. lei	331	375	408	458
GRAD DE INDATORARE (DATORII TOTALE/TOTAL ACTIV)	%	21%	30%	33%	32%
Lichiditate generala	nr. ori	2.56	1.80	1.96	1.90
ACTIV NET CONTABIL	mil. lei	788	797	860	921

Aceasta nota de fundamentare este parte integranta din Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2024 de la Anexa nr. 1 la Anexa nr. 5.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 a fost supus controlului financiar de gestiune, conform HG nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANI



DIRECTOR FINANCIAR
EC. PAULA COMAN