

## Raport anual 2023

---

Str. Logofătul Tău nr. 99, Sector 3, București, România, 031212  
T: +40 21 301 0600; F: +40 21 301 0605; Email: [office@biofarm.ro](mailto:office@biofarm.ro); [biofarm.ro](http://biofarm.ro)

Capital social 99.537.535 lei, integral subscris și vărsat, RO341563, 340/199/5.02.1991  
Cont RO26 BRDE 441 SV 28095 174410 BRD Sucursala Decebal



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii,  
Biofarm S.A.

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### Opinie

- Am auditat situațiile financiare ale Societății Biofarm S.A. („Societatea”), cu sediul social în București, str. Logofatul Tautu, nr. 99, sector 3, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 341563, care cuprind situația poziției financiare la data de 31 decembrie 2023 și situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, precum și note la situațiile financiare care includ informații semnificative privind politicile contabile.
- Situațiile financiare la 31 decembrie 2023 se identifică astfel:

|                                           |                 |
|-------------------------------------------|-----------------|
| • Activ net / Total capitaluri proprii:   | 434.411.126 Lei |
| • Profitul net al exercițiului financiar: | 77.012.898 Lei  |
- În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2023, și la performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană cu modificările ulterioare.

#### Baza pentru opinie

- Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (denumit în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative (denumită în continuare „Legea 162/2017”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (inclusiv Standardele Internaționale de Independență) (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea 162/2017, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### Alte aspecte

- Situațiile financiare ale Societății Biofarm S.A. pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2022 au fost auditate de către un alt auditor care a emis o opinie nemodificată asupra respectivelor situații în data de 20 martie 2023.

#### Aspectele cheie de audit

- Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

| Aspecte cheie de audit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Cum a abordat auditul nostru aspectul cheie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>Recunoașterea veniturilor</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>Așa cum este prezentat în Notele 2.12 și 4 la situațiile financiare, recunoașterea veniturilor rezultate din vânzarea produselor finite depinde de evaluarea adecvată a cuantumului contraprestației contractuale și îndeplinirea clauzelor comerciale prevăzute în contractele cu clienții.</p> <p>Datorită naturii tranzacțiilor de vânzare și a clauzelor contractuale privind acuratețea precum și transferul controlului asupra bunurilor vândute, considerăm recunoașterea veniturilor este un aspect cheie de audit.</p> | <p>Procedurile noastre de audit efectuate, au fost în natura teste de detaliu și au inclus următoarele:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Am evaluat politicile contabile ale Societății cu privire la recunoașterea veniturilor;</li> <li>• Am evaluat elaborarea și implementarea controalelor interne cheie existente cu privire la tranzacțiile de vânzare a produselor finite și a mărfurilor;</li> <li>• Am confirmat veniturile cu cei mai importanți clienți la 31 decembrie 2023 pentru a evalua completitudinea tranzacțiilor realizate de Societate cu aceștia.</li> <li>• Pentru veniturile neconfirmate, am selectat un eșantion aleatoriu de venituri, pe care le-am comparat cu documentele justificative relevante pentru a asigura acuratețea și completitudinea veniturilor înregistrate, validând și perioada financiară în care acestea trebuiau înregistrate în funcție de data la care s-a realizat transferul controlului asupra produselor finite sau a mărfurilor vândute de la Societate în calitate de vânzător, către client în calitate de cumpărător.</li> <li>• Am analizat veniturile comparând perioada curentă cu cea anterioară pentru: vânzări, volume de produse, volume pe clienți și marja.</li> <li>• Am evaluat dacă informațiile prezentate în situațiile financiare pentru prezentarea veniturilor sunt corespunzătoare.</li> </ul> |

## Alte informații

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

### Alte responsabilități de raportare cu privire la alte informații – Raportul administratorilor

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor publice nr. 2844/2016, cu modificările ulterioare, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană, cu modificările ulterioare.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- Raportul Administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor publice nr. 2844/2016, cu modificările ulterioare, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană cu modificările ulterioare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

#### **Alte responsabilități de raportare cu privire la alte informații – Raportul de remunerare**

Cu privire la Raportul de Remunerare, am citit Raportul de Remunerare pentru a determina dacă acesta prezintă, sub toate aspectele semnificative, informațiile cerute de articolul 107, alin (1) și (2) din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

#### **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare**

8. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană, cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
10. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

#### **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
  - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzațiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.
13. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
  14. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, acțiunile întreprinse pentru eliminarea riscurilor sau măsurile de protecție aplicate.
  15. Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernarea, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, determinăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

## **Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare**

16. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 26 Aprilie 2023 să audităm situațiile financiare ale Biofarm S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 1 an, acoperind exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu au fost furnizate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Partenerul de misiune al auditului pentru care s-a întocmit acest raport al auditorului independent este Razvan Ungureanu.

**Raport privind conformitatea cu Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative („Legea 162/2017”) și Regulamentul Delegat (UE) 2018/815 al Comisiei privind Standardul Tehnic de Reglementare privind Formatul Unic European de Raportare Electronică („ESEF”).**

Am efectuat o misiune de asigurare rezonabilă asupra conformității cu Legea 162/2017 și Regulamentul Delegat (UE) 2018/815 al Comisiei aplicabil situațiilor financiare incluse în raportul financiar anual al Biofarm S.A. („Societatea”) astfel cum sunt prezentate în fișierele digitale care includ prezentul raport de audit („Fișierele Digitale”).

*(I) Responsabilitatea conducerii și a persoanelor însărcinate cu guvernarea pentru Fișierele Digitale întocmite în conformitate cu ESEF*

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea Fișierelor Digitale în conformitate cu ESEF. Această responsabilitate presupune:

- Proiectarea, implementarea și menținerea controlului intern relevant pentru aplicarea ESEF;
- Asigurarea conformității dintre Fișierele Digitale și situațiile financiare care vor fi depuse în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană cu modificările ulterioare.

Persoanele însărcinate cu guvernarea sunt responsabile cu supravegherea întocmirii Fișierelor Digitale în conformitate cu ESEF.

## (II) Responsabilitatea auditorului pentru auditul Fișierelor Digitale

Avem responsabilitatea de a exprima o concluzie cu privire la măsura în care situațiile financiare incluse în raportul financiar anual sunt în conformitate cu cerințele ESEF, în toate aspectele semnificative, în baza probelor obținute. Misiunea noastră de asigurare rezonabilă a fost efectuată în conformitate cu Standardul internațional privind Misiunile de Asigurare 3000 (revizuit), Alte misiuni de asigurare decât auditurile sau revizuirile informațiilor financiare istorice (ISAE 3000) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Audit și Asigurare.

Societatea noastră aplică Standardul Internațional privind Managementul Calității 1 („ISQM 1”) și, în consecință, menține un sistem cuprinzător de control al calității, inclusiv politici și proceduri documentate privind conformitatea cu cerințe etice, standarde profesionale și cerințe legale și de reglementare aplicabile.

O misiune de asigurare rezonabilă în conformitate cu ISAE 3000 presupune efectuarea de proceduri pentru a obține probe cu privire la conformitatea cu ESEF. Natura, plasarea în timp și amploarea procedurilor selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscului de abateri semnificative de la cerințele ESEF, cauzate fie de fraudă, fie de eroare. O misiune de asigurare rezonabilă presupune:

- Obținerea unei înțelegeri a procesului Societății de pregătire a Fișierelor Digitale în conformitate cu ESEF, inclusiv a controalelor interne relevante;
- Reconcilierea Fișierelor Digitale cu situațiile financiare auditate ale Societății care vor fi depuse în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană cu modificările ulterioare;
- Evaluarea dacă situațiile financiare incluse în raportul anual au fost întocmite într-un format XHTML valabil.

Considerăm că probele obținute sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru concluzia noastră.

În opinia noastră, situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 incluse în raportul financiar anual în Fișierele Digitale respectă, în toate aspectele semnificative, cerințele ESEF.

În prezentul raport nu exprimăm o opinie de audit, o concluzie de revizuire sau orice altă concluzie de asigurare privind situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 este inclusă în secțiunea „Raport cu privire la auditul situațiilor financiare anuale” de mai sus.

Răzvan Ungureanu, Partener de Audit



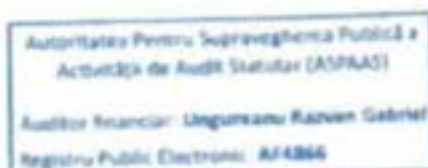
Înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor  
financiar și firmelor de audit cu nr. AF 4866

În numele:

**DELOITTE AUDIT S.R.L.**

Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor  
financiar și firmelor de audit cu nr. FA 25

Clădirea The Mark, Calea Griviței nr. 84-98 și 100-102, etajul 9, Sector 1  
București, România  
20 martie 2024



## Cuprins

|                                                                                                                                                                                                                 |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RAPORTUL ADMINISTRATORILOR</b>                                                                                                                                                                               | <b>5</b>  |
| <b>1. Analiza activitatii societatii comerciale</b>                                                                                                                                                             | <b>5</b>  |
| 1.1. Elemente de evaluare generala:                                                                                                                                                                             | 7         |
| 1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale                                                                                                                                                        | 8         |
| 1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala (surse indigene, surse import)                                                                                                                    | 10        |
| 1.4. Evaluarea activitatii de vanzare                                                                                                                                                                           | 10        |
| 1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale                                                                                                                                  | 11        |
| 1.6. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare                                                                                                                                                           | 17        |
| 1.7. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului                                                                                                                                  | 17        |
| 1.8. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale                                                                                                                                          | 19        |
| <b>2. Activele corporale ale societatii comerciale</b>                                                                                                                                                          | <b>21</b> |
| 2.1. Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii comerciale. Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale. | 21        |
| 2.2. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale                                                                                    | 22        |
| <b>3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala</b>                                                                                                                                              | <b>22</b> |
| <b>4. Conducerea societății comerciale</b>                                                                                                                                                                      | <b>23</b> |
| <b>5. Situatia financiar-contabila</b>                                                                                                                                                                          | <b>27</b> |
| 5.1. Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii                                                                                                                                                    | 27        |
| 5.2. Situatia veniturilor si cheltuielilor                                                                                                                                                                      | 28        |
| 5.3. Cash flow :                                                                                                                                                                                                | 28        |
| <b>6. Raport Anual privind Guvernanta Corporativa</b>                                                                                                                                                           | <b>29</b> |
| 6.1. Structurile de Guvernanta Corporativa                                                                                                                                                                      | 29        |
| 6.1.1. Adunarii Generale ale Actionarilor                                                                                                                                                                       | 29        |
| 6.1.2. Consiliul de Administratie                                                                                                                                                                               | 38        |
| 6.2. Drepturile actionarilor                                                                                                                                                                                    | 46        |
| 6.3. Declaratia de conformitate                                                                                                                                                                                 | 48        |
| <b>SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE</b>                                                                                                                                                                          | <b>51</b> |
| <b>Situatia Rezultatului Global Individual</b>                                                                                                                                                                  | <b>52</b> |
| <b>Situatia Pozitiei Financiare Individuale</b>                                                                                                                                                                 | <b>53</b> |
| <b>Situatia Individuala a Fluxurilor de Numerar</b>                                                                                                                                                             | <b>55</b> |
| <b>Note explicative la situatiile financiare individuale:</b>                                                                                                                                                   | <b>57</b> |
| <b>1. Informatii generale</b>                                                                                                                                                                                   | <b>57</b> |
| 1.1. Prezentarea societatii                                                                                                                                                                                     | 57        |
| 1.2. Structurile de guvernanta corporativa                                                                                                                                                                      | 57        |
| <b>2. Politici contabile cu impact material</b>                                                                                                                                                                 | <b>59</b> |
| 2.1. Bazele evaluarii                                                                                                                                                                                           | 59        |
| 2.2. Moneda functionala si de prezentare                                                                                                                                                                        | 60        |
| 2.3. Evaluări și estimări contabile semnificative                                                                                                                                                               | 60        |
| 2.4. Prezentarea situatiilor financiare                                                                                                                                                                         | 61        |
| 2.5. Continuitatea activitatii                                                                                                                                                                                  | 61        |
| 2.6. Imobilizări necorporale                                                                                                                                                                                    | 62        |
| 2.7. Imobilizări corporale                                                                                                                                                                                      | 62        |



|                                                                                         |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 2.8. Investiții imobiliare – IAS 40.....                                                | 64        |
| 2.9. Stocuri.....                                                                       | 64        |
| 2.10.Active financiare.....                                                             | 65        |
| 2.11.Datorii financiare.....                                                            | 68        |
| 2.12.Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.....                                    | 68        |
| 2.12.1. Recunoasterea veniturilor.....                                                  | 68        |
| 2.12.2. Recunoasterea cheltuielilor.....                                                | 69        |
| 2.13.Provizioane – IAS 37 “Provizioane, datorii contingente și active contingente”..... | 69        |
| 2.14.Beneficiile angajatilor –IAS 19 Beneficiile Angajaților.....                       | 69        |
| 2.15.Impozit amânat-IAS 12.....                                                         | 70        |
| 2.16.Dividende.....                                                                     | 71        |
| 2.17.Capital si rezerve.....                                                            | 71        |
| 2.18.Costurile de finantare.....                                                        | 71        |
| 2.19.Rezultatul pe actiune.....                                                         | 71        |
| 2.20.Parti afiliate.....                                                                | 71        |
| 2.21.Raportarea pe segmente.....                                                        | 72        |
| 2.22.Modificări aduse politicilor contabile.....                                        | 72        |
| <b>3. Instrumente financiare si gestionarea riscurilor.....</b>                         | <b>76</b> |
| <b>4. Venituri din contractele cu clientii.....</b>                                     | <b>81</b> |
| <b>5. Materii prime si materiale consumabile.....</b>                                   | <b>82</b> |
| <b>6. Cheltuieli cu personalul.....</b>                                                 | <b>82</b> |
| <b>7. Alte cheltuieli din exploatare.....</b>                                           | <b>83</b> |
| <b>8. Venituri financiare nete.....</b>                                                 | <b>83</b> |
| <b>9. Cheltuieli cu impozitul pe profit.....</b>                                        | <b>83</b> |
| <b>10. Rezultat pe actiune.....</b>                                                     | <b>84</b> |
| <b>11. Imobilizari corporale.....</b>                                                   | <b>86</b> |
| <b>12. Investitii imobiliare.....</b>                                                   | <b>88</b> |
| <b>13. Imobilizari necorporale.....</b>                                                 | <b>89</b> |
| <b>14. Stocuri.....</b>                                                                 | <b>89</b> |
| <b>15. Creante comerciale si de alta natura.....</b>                                    | <b>90</b> |
| <b>16. Numerar si echivalente numerar si Depozite la termen.....</b>                    | <b>91</b> |
| <b>17. Datorii comerciale si de alta natura.....</b>                                    | <b>92</b> |
| <b>18. Impozit pe profit amanat.....</b>                                                | <b>93</b> |
| <b>19. Alte provizioane.....</b>                                                        | <b>94</b> |
| <b>20. Capital social.....</b>                                                          | <b>94</b> |
| <b>21. Informatii referitoare la rascumpararea propriilor actiuni.....</b>              | <b>94</b> |
| <b>22. Rezerve.....</b>                                                                 | <b>94</b> |
| <b>23. Rezultatul reportat.....</b>                                                     | <b>95</b> |
| <b>24. Repartizare profit curent pentru anul 2023.....</b>                              | <b>96</b> |
| <b>25. Datorii contingente.....</b>                                                     | <b>96</b> |
| <b>26. Angajamente.....</b>                                                             | <b>96</b> |
| <b>27. Informatii referitoare la auditarea situatiilor financiare.....</b>              | <b>96</b> |



|            |                                    |           |
|------------|------------------------------------|-----------|
| <b>28.</b> | <b>Partile afiliate .....</b>      | <b>96</b> |
| <b>29.</b> | <b>Evenimente ulterioare .....</b> | <b>96</b> |



## **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**

**BIOFARM SA pentru anul 2023**

**Raportul conform: Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 - Anexa 15**

Pentru exercitiul financiar: **2023**

Data raportului: **31.12.2023**

Denumirea societatii comerciale: **Biofarm S.A.**

Sediul social: **Bucuresti, str. Logofatul Tautu, nr. 99, sect. 3**

Numarul de telefon/fax: **021.301.06.21 / 021.301.06.24**

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 341563**

Numar de ordine in Registrul Comertului : **J40/199/1991 din 05.02.1991**

Plata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **BVB**

Capitalul social subscris si varsat: **98.537.535 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: **actiuni nominative dematerializate**

### **1. Analiza activitatii societatii comerciale**

#### **Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:**

BIOFARM S.A. are sediul social in Bucuresti, str. Logofatul Tautu nr. 99, sector 3 si are ca obiect principal de activitate producerea si comercializarea medicamentelor de uz uman, cod CAEN 2120 "Fabricarea preparatelor farmaceutice".

Biofarm S.A. detine Certificatul privind conformitatea cu buna practică de fabricație emis de Agenția Națională a Medicamentului și a Dispozitivelor Medicale din România pentru locul de fabricație situat in Bucuresti, str. Logofatul Tautu nr. 99, sector 3:

- ✓ produsele nesterile – capsule moi, lichide pentru uz extern, lichide pentru uz intern, comprimate, alte forme solide dozate: drajeuri, comprimate filmate;
- ✓ produse din plante;
- ✓ teste pentru controlul calității fizico-chimice.

Biofarm S.A. detine Certificatul privind conformitatea cu buna practică de fabricație emis de Agenția Națională a Medicamentului și a Dispozitivelor Medicale din România pentru locul de fabricație situat Bucuresti, str. Drumul Gura Badicului, nr. 202-232:

- ✓ produsele nesterile – capsule moi, comprimate, alte forme solide dozate: drajeuri, comprimate filmate;
- ✓ produse din plante;
- ✓ teste pentru controlul calității (microbiologice - fără testele de sterilitate și fizico-chimice).

Anul 2023 a insemnat anul in care in urma inspectiei de certificare /recertificare, desfasurata in luna iulie 2023, fluxurile de fabricatie din cele doua puncte de lucru situate in str. Logofatul Tautu nr.99 si str. Drumul Gura Badicului nr. 202-232 au fost recertificate de catre Agentia Nationala a Medicamentului si Dispozitivelor Medicale, in conformitate cu regulile de buna paractica de fabricatie. Tot in urma inspectiei efectuate de Agentia Nationala a Medicamentului si Dispozitivelor Medicale s-a realizat certificarea fluxurilor de fabricatie, comprimate si capsule moi, din punctul de lucru din str. Drumul Gura Badicului nr. 202-232 pentru fabricatia medicamentelor pentru investigatie clinica. Certificarea a fost necesara ca cerinta de pregatire a



dosarelor pentru produsele Biofarm , in vederea inregistrarii pe pietele externe de interes

Prin activitatea desfasurata zi de zi , ne asiguram ca respectam permanent cerintele Regulilor de Buna Practica de Fabricatie in Industria farmaceutica.

Compania Biofarm , ca urmare a auditului desfasurat de organismul de certificare SRAC -partener IQNet, a obtinut certificatul RO - 0187/17.03.2023, care dovedeste o data in plus, ca Biofarm are implementat si mentine un sistem de management al calitatii in conformitate cu cerintele standardului ISO-13485:2016 pentru dispozitive medicale.

In luna noiembrie 2023, s-a realizat auditul de supraveghere in conformitate cu cerintele standardelor 9001:2015, 14001:2015 si auditul de certificare in conformitate cu cerintele standardului 45001: 2018 - sanatate si securitate in munca, de catre organismul de certificare TUV Austria GMBH. Astfel compania Biofarm are certificările necesare unui sistem de management integrat: calitate, mediu, sanatate si securitate in munca.

Capitalul social subscris al societatii la 31 decembrie 2023 a fost de 98.537.535 lei, valoarea nominala a unei actiuni fiind de 0,1 lei/actiune.

Structura actionariatului la 31.12.2023 era urmatoarea:

| Actionar                        | Actiuni            | Procent (%) |
|---------------------------------|--------------------|-------------|
| S.I.F. MUNTENIA S.A., BUCURESTI | 508.231.323        | 51,5774     |
| LION CAPITAL S.A., ARAD         | 362.096.587        | 36,7471     |
| Persoane Fizice                 | 100.491.893        | 10,1983     |
| Persoane Juridice               | 14.555.547         | 1,4772      |
| <b>Total</b>                    | <b>985.375.350</b> | <b>100</b>  |

**Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale;**

BIOFARM S.A. a fost infiintata prin Hotararea de Guvern nr. 1224 din 23.11.1990.

**Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor sale sau ale societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar;**

La data de 31.12.2023 societatea avea urmatoarele puncte de lucru:

- ✓ Bucuresti, str. Logofatul Tautu, nr. 99, sector 3, sediu social;
- ✓ Bucuresti, Bd-ul Iancu de Hunedoara, nr. 42-44, sector 1, cod inregistrare fiscala 14008268;
- ✓ Bucuresti, str. Drumul Gura Badicului, nr. 202-232, sector 3, cod inregistrare fiscala 30037915.



### **1.1. Elemente de evaluare generala:**

#### **Cota de piata detinuta:**

BIOFARM S.A. este unul dintre primii producători români de medicamente și suplimente alimentare.

Cu o activitate neîntreruptă de peste 100 de ani, cu experiență în cercetare și dezvoltare, Biofarm S.A. își permite să inoveze și să lanseze produse noi și îmbunătățite într-un ritm rapid, care să răspundă nevoilor clienților săi și să se mențină în randul liderilor din industria farmaceutică just from the room.

În prezent, BIOFARM S.A. se situează în top 10 producători existenți pe piața farmaceutică din România, o piață dinamică și foarte competitivă. Astfel, compania este dedicată îmbunătățirii constante a calității produselor sale și respectării standardelor internaționale de calitate și siguranță, ceea ce îi conferă un avantaj competitiv pe termen lung.

Biofarm S.A. deține două fabrici de medicamente în București și o unitate de testare și dezvoltare de produse, iar portofoliul său de peste 100 de produse acoperă cele mai importante arii terapeutice din divizia Consumer Healthcare (digestiv & metabolic, respirator & ORL, cardiovascular & circulator, sistem nervos, multivitamine).

În anul 2023, Biofarm S.A. a ocupat locul 2 pe segmentul Consumer Healthcare (CHC), în ceea ce privește numărul de unități vândute. În valoare, Biofarm și-a consolidat vânzările către consumatorul final în segmentul CHC, înregistrând o creștere de 15% față de anul 2022, peste ritmul de creștere înregistrat la nivelul întregului segment, situându-se pe locul 4 valoric, raportat la prețul de achiziție al farmaciilor.

Biofarm este lider de piață volumic în categoriile de referință a 8 dintre brandurile sale: Bixtonim, Colebil, Triferment, Sennalax, Extravalerianic, Carmol,, Carbocit și Nervocalmin.

Totodată, în anul 2023, o contribuție importantă în performanța Biofarm a fost reprezentată de creșterea vânzărilor pentru brand-urile active în cele mai importante categorii CHC din punct de vedere potențial – răceală & gripă și managementul durerii. Dezvoltarea continuă a unor produse noi, adaptate constant nevoilor consumatorilor în continuă diversificare, reprezintă unul dintre pilonii de creștere ai companiei Biofarm.

În anul 2023, au fost lansate în piață 11 noi produse, Nonflatin, în categoria de balonare, Septosol drops în categoria respirator & ORL, și încă 9 produse în gama Bioland – Bioland Ginkgo Biloba, Bioland Ginkgo Biloba + Mg, Bioland Zinc, Bioland Venolex, Bioland Venolex Plus, Bioland TriOmega, Bioland Vitamina E, Bioland Vitamina A și Bioland Rehidro săruri de rehidratare.

Rezultatele obținute de Biofarm S.A. în anul 2023 reflectă angajamentul continuu al companiei față de inovație, calitate și satisfacția clienților.



Investiția în cercetare și dezvoltare rămâne o prioritate esențială pentru Biofarm, pentru a putea continua să răspundă nevoilor mereu schimbătoare ale consumatorilor.

Dezvoltarea continuă a unor produse noi și revoluționare reprezintă unul dintre pilonii de creștere cheie ai Biofarm S.A., care va consolida poziția de top a companiei în industria farmaceutică.

Veniturile nete din vanzări realizate în anul 2023 au fost de 280.288.775 lei în creștere cu 1% față de aceeași perioadă a anului 2022.

**Analizate în structura lor, principalele cheltuieli de exploatare se prezintă astfel:**

| Cheltuieli de exploatare       | Pentru perioada încheiată la |                    |
|--------------------------------|------------------------------|--------------------|
|                                | 31 decembrie 23              | 31 decembrie 22    |
| Materii prime și consumabile   | 48.627.428                   | 51.283.171         |
| Cheltuieli de personal         | 52.807.548                   | 47.796.973         |
| Amortizare                     | 14.518.395                   | 13.507.049         |
| Alte cheltuieli din exploatare | 89.097.966                   | 94.671.620         |
| <b>Total</b>                   | <b>205.051.337</b>           | <b>207.258.813</b> |

Rezultatul net din exploatare pentru anul 2023 este în scădere cu aproximativ 1% față de perioada similară a anului trecut în timp ce profitul net al societății a înregistrat o creștere de aproximativ 9%.

Cheltuiala cu impozitul pe profit curent în anul 2023 a fost în valoare 10.247.470 lei față de 12.288.635 lei înregistrat în perioada similară a anului 2022.

#### **Lichiditate și disponibil în cont**

La data de 31 decembrie 2023, rata lichidității generale a fost de 4,70, în creștere față de anul anterior în principal din cauza scaderii obligațiilor curente. Disponibilitățile de numerar la 31 decembrie 2023, conform bilanț, reprezintă bani depozitați în conturi bancare curente și în conturi de depozit la bănci din România.

### **1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale**

#### **Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate:**

##### **a) principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție**

Vanzările produselor Biofarm S.A. se fac în cea mai mare parte către 5 distribuitori care activează pe plan național, acest segment reprezentând aproximativ 97% din totalul vânzărilor Biofarm atât în volum cât și în valoare.

Portofoliul de produse extrem de variat deținut de compania BIOFARM necesită o abordare complexă din punct de vedere al strategiei media, promovare și distribuție.

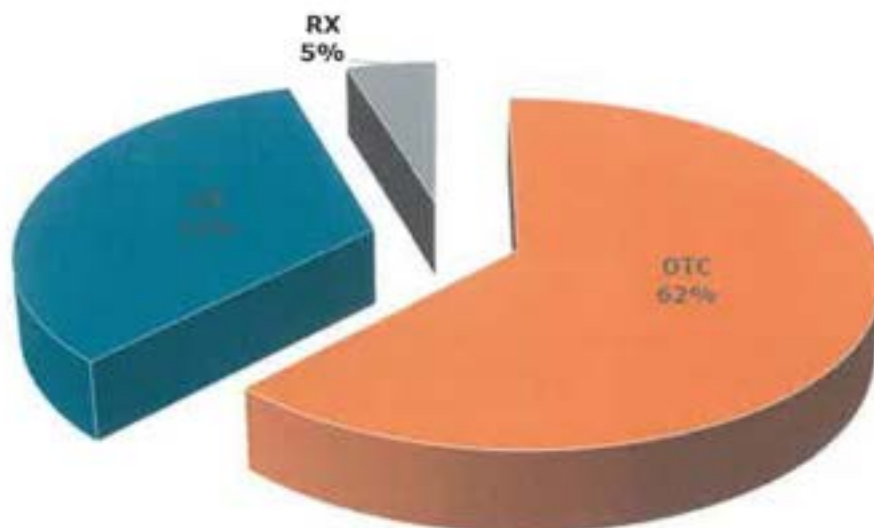
Astfel, Biofarm S.A. deține o echipă specializată în promovarea produselor proprii în cele mai importante lanțuri farmaceutice precum și o echipă de promovare specializată în susținerea vizitelor la medici prin campanii integrate de marketing, media și comerciale cu scopul de a crește gradul de recunoaștere a portofoliului de produse Biofarm în rândul profesioniștilor în domeniul sănătății.



**b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceriale a societății comerciale**

Ponderea, în valoare (RON), a celor trei categorii de produse fabricate de Biofarm SA medicamente eliberate fără prescripție medicală ("OTC"), suplimente alimentare ("SN") și medicamente eliberate cu prescripție medicală ("RX") este următoarea: medicamentele eliberate fără prescripție medicală (OTC) au o pondere de 62%, suplimentele alimentare (SN) au o pondere de 33% din portofoliul companiei, iar ponderea medicamentelor eliberate pe baza de prescripție medicală (RX) este de 5%.

Pondere categorii de produse în portofoliul BIOFARM - valoare



**c) produsele noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.**

Focusul principal constă în susținerea brandurilor strategice ale Biofarm SA, precum și în dezvoltarea de noi produse care să răspundă celor mai diverse nevoi de sănătate.

Investitiile vor lua în calcul stadiul de dezvoltare al fiecărui brand în parte și potențialul categoriei în care activează acesta.

Strategia de dezvoltare a Biofarm are în vedere produse dezvoltate intern cum este Biofen Extra, o combinație de ibuprofen și paracetamol. Centrul de dezvoltare de produse noi este foarte important deoarece planurile companiei pentru următorii 5-7 ani au în vedere o serie de formule de produse noi care vor fi lansate în piață.

Dezvoltarea de produse noi este unul dintre motoarele de creștere ale companiei.



### **1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala (surse indigene, surse import)**

Principale obiective ale activității de aprovizionare au fost:

- menținerea sub control a costurilor de achiziție;
- din cauza creșterilor de preturi la nivel global s-a decis constituirea unor stocuri de siguranță pentru materii prime și materiale de ambalare primare;
- identificarea de noi potențiali parteneri;
- reanalizarea și renegocierea contractelor/conditiilor comerciale oferite de furnizori pentru reducerea prețurilor la unele materii prime și materiale;
- creșterea termenelor de plată la furnizorii interni și externi pentru obținerea unor perioade mai mari de creditare.

S-au reevaluat principalii furnizori de materii prime și ambalaje pentru a asigura o cât mai bună valoare adăugată pentru companie obținându-se un raport calitate-pret dar și condițiile de plată optime pentru companie. Adicional, Biofarm a identificat o serie de noi producători alternativi cu care vom începe colaborarea după primirea avizelor necesare din partea autorităților relevante.

### **1.4. Evaluarea activitatii de vanzare**

#### ***a) Descrierea evoluției vanzarilor pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu și lung***

Cifra de afaceri realizată de Biofarm S.A. în anul 2023 din vânzarea de produse finite și marfuri a fost în valoare de 280.288.775 lei. Această cifră de afaceri este realizată în principal din vânzări de produse finite direct la principalii distribuitori farmaceutici (pentru piața internă) prin punctul de desfacere din București, str. Drumul Gura Badicului nr. 202-232, sector 3, București.

În anul 2023 ponderea vanzarilor la export a reprezentat aproximativ 3% din vanzarile totale nete ale Biofarm SA. Produsele companiei au fost exportate în 7 țări: Albania, Azerbaidjan, Georgia, Iraq, Kyrgyzstan, Ungaria și Republica Moldova.

#### ***b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piața a produselor și serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;***

În ultimii ani, industria farmaceutică, dar nu numai, a avut parte de provocări multiple. De la criza sanitară provocată de pandemie, până la cea legată de creșterea costurilor la energie, materii prime, ambalaje, probleme pe lanțul de distribuție în ceea ce privește materia primă și ambalajele, precum și lipsa unor produse pentru tratamentul simptomelor de răceală și gripă. În acest context, Biofarm S.A. a înregistrat rezultate foarte bune și a reușit să asigure stocurile necesare și să contribuie la acoperirea deficitului de produse de răceală și gripă prin gestionarea eficientă a producției și distribuției.

Concurența în creștere și intrarea pe piața a unor jucători internaționali reprezintă, de asemenea o provocare. Pentru a face față, Biofarm S.A. a investit peste 44 de milioane de euro, până în prezent, într-una dintre cele mai moderne fabrici de medicamente din România, care se întinde pe o suprafață impresionantă de peste 10.000 de metri pătrați și are patru fluxuri de producție – comprimate / comprimate filmate / drajeuri, capsule moi, soluții și siropuri. Această fabrică ultramodernă reprezintă un element cheie în atingerea obiectivelor strategice ale companiei, care includ dezvoltarea portofoliului prin extensii de linie, lansarea de produse noi și extinderea pe piețele externe.



Biofarm este dedicată furnizării de produse de înaltă calitate, iar această unitate de producție îi permite să își consolideze poziția pe piață și să își extindă activitatea în noi teritorii.

Grija și respectul față de consumatori și echipa Biofarm S.A. sunt valori în care credem și de fiecare dată am arătat că principiile acestea sunt confirmate prin fapte concrete.

**c) Descrierea oricărei dependente semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății**

Compania Biofarm S.A. are încheiate contracte de vânzare cu principalii distribuitori de pe piața farmaceutică din România, care au o bună putere de desfacere a produselor în farmacii.

În primele nouă luni ale anului 2023, Biofarm S.A. a avut contracte încheiate cu principalii distribuitori pe piața de medicamente și suplimente naturale care au generat în total aproximativ 97% din cifra de afaceri.

**1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale**

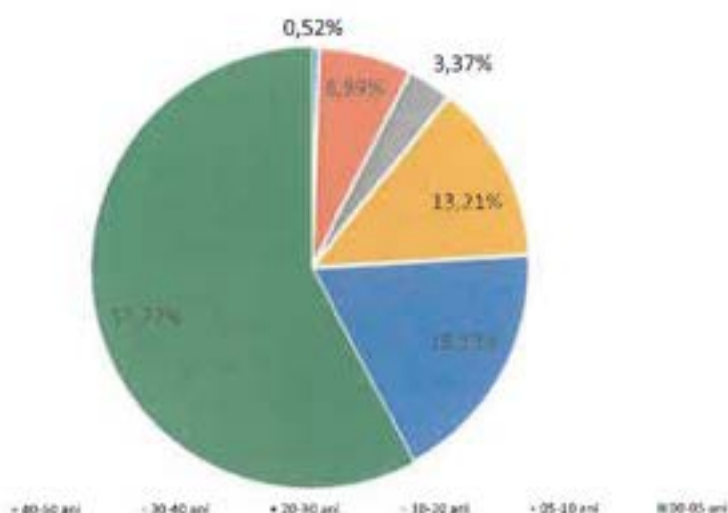
În anul 2023, Biofarm S.A. a avut un număr mediu de 399 de angajați.

**Informații generale**

**Indicatori demografici de personal:**

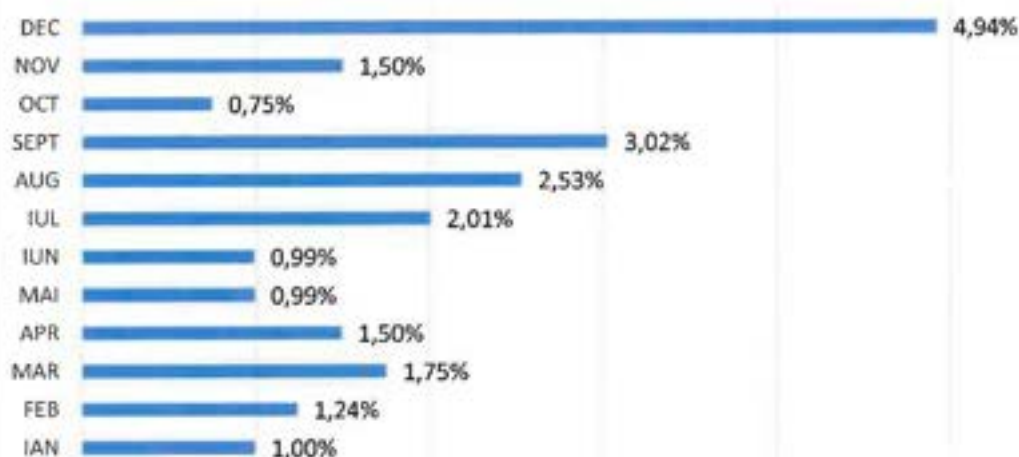


### Vechime in companie 2023



### Rata fluctuatiei 2023:

### Rata fluctuatiei 2023



### Directii principale de activitate:

#### 1. Recrutare si Selectie

Procesul de recrutare și selecție a continuat să fie și pe parcursul anului 2023 o prioritate pentru Departamentul de Resurse Umane. Aliniat cu misiunea, viziunea și valorile companiei, procesul de recrutare și selecție a avut ca scop atragerea de noi angajați care să consolideze structura organizatională a companiei. Provocarea principală a fost în continuare identificarea candidaților cu experiență în piața farmaceutică, care să fie potriviți cu rolurile disponibile. Pentru a putea gestiona aceste provocări, Departamentul de Resurse Umane a avut, și în anul 2023, la dispoziție resurse și opțiuni diverse, astfel



incat sa ajunga la cat mai multi candidati, sa intalneasca cat mai multi oameni in interviuri, pentru a identifica "omul potrivit, la locul potrivit".

## **2. Instruire si Dezvoltare**

Programele de instruire gandite pentru anul 2023 au fost menite sa raspunda nevoilor de dezvoltare si invatare a colegilor nostri, astfel incat sa aduca un aport semnificativ in performanta acestora. Planul de integrare al noilor angajati a avut rolul de a asigura acomodarea noilor veniti in echipa si companie, dar si de retentie a acestora pe termen mediu si lung, astfel, pe lângă planul de integrare, programele de instruire si dezvoltare au completat cunostintele, competentele si abilitatile angajatilor companiei pentru ca acestia sa performeze si sa aduca rezultatele dorite. Ca in fiecare an, instruirile GMP, Managementul Riscului, Farmacovigilenta, Piata de Capital, Protectia Datelor si Concurenta au fost prioritare pentru angajatii Biofarm S.A., iar acestea s-au desfasurat conform planurilor anuale.

Programele de formare au fost asigurate atat cu resurse interne, cat si cu ajutorul unor companii specializate de training si dezvoltare.

## **3. Directii viitoare de actiune**

Departamentul de Resurse Umane este un partener strategic pentru companie, care contribuie la realizarea obiectivelor organizationale și la cresterea performantelor angajatilor prin imbunatatirea permanenta a proceselor si a politicilor de resurse umane, cat si prin adaptarea la tendintele mediului de business in care activam.

Pentru a avea performanță este necesar să pastram angajatii chele si totodata sa atragem candidati pe care sa ii integram in echipa noastra cu ușurință si impreuna sa contribuim la un mediu de lucru sigur si o cultura organizationala sanatoasa care sa asigure toate premisele unor rezultate de exceptie. Programele de invatare ocupa un rol important si in 2024 contribuind la dezvoltarea permanenta a angajatilor nostri.

Este important sa ramanem un angajator dorit, drept urmare punem accent pe o cultura organizationala sanatoasa care sa atraga candidati talentati si dornici sa lucreze in compania noastra. Vom organiza in continuare programe de practica pentru elevi si studenti din licee si facultati de profil, pentru a raspunde atat nevoii lor de invatare, cat si nevoii noastre a creste si dezvolta profesionistii de maine. Astfel initiem proiecte de interes pentru angajati si companie care sa aduca valoare business-ului.

In contextul competitivitatii crescute pe piata muncii si a mobilitatii fortei de munca, un brand de angajator puternic reprezintă cheia pentru a păstra și a atrage cei mai buni specialiști.

## **4. Aspecte privind Securitatea si Sanatatea in munca**

Managementul la cel mai inalt nivel al Societatii, in conformitate cu prevederile Legii 319/2006 a securitatii si sanatatii in munca, a Normelor metodologice de aplicare, au permis monitorizarea continuă a performanțelor sistemului de sănătate și securitate în munca și de efectuare a corecțiilor necesare, calitatea EIP, imbunatatirea conditiilor de lucru si a instructiunilor de Securitate si Sanatate in Munca.

### **Informarea și instruirea lucrătorilor:**

- ✓ Asigurarea permanentă a activității de Instruire SSM și SU, introductiv-generală la angajare, instruirea la locul de muncă și periodică pentru toți salariații, conform prevederilor legale (SSM - Legea 319/2006 a securității și sănătății în muncă, Normele metodologice de aplicare a legii);
- ✓ S-a efectuat instruirea introductiv-generală și testarea noilor angajați, conform prevederilor legale;
- ✓ Se continuă instruirile periodice atât pentru salariați cât și pentru colaboratori;



- ✓ S-a efectuat instruirea persoanelor care fac parte din echipa de intervenție în caz de incendiu.

**Microclimat:**

- ✓ A existat o preocupare constantă pentru asigurarea condițiilor legale de microclimat, viteza curenților de aer, nivelul de zgomot generat de instalația de climatizare;
- ✓ Menținem controlul microclimatului prin măsuri de informare.

**Inspecții interne:**

- ✓ S-au efectuat inspecții interne la locurile de muncă și s-au luat măsurile organizatorice necesare pentru eliminarea (diminuarea) riscurilor de accidentare sau îmbolnăvire profesională;
- ✓ S-au efectuat verificările periodice la instalația electrică.

**Coordonare medicina muncii:**

- ✓ S-a continuat colaborarea cu serviciile medicale specializate pentru implementarea programului de supraveghere medicală la angajare și periodic, pentru tot personalul;
- ✓ S-a menținut monitorizarea sănătății și a capacității de muncă a angajaților, cu scop preventiv și corectiv, prin efectuarea analizelor periodice;
- ✓ S-au efectuat monitorizări de specialitate pentru mențiunile din fișele de aptitudine;
- ✓ Toate aceste măsuri evidențiază implicarea permanentă a managementului și a Serviciului de Prevenire și Protecție.

**Evenimente raportate în anul 2023:**

- ✓ Accidente de muncă – 1;
- ✓ Accidente usoare, care au avut ca urmare incapacitate de muncă pe o perioadă mai mică de 3 zile – 0;
- ✓ Incidente periculoase – 0;
- ✓ Boli profesionale – 0.

**5. Aspecte legate de Situațiile de Urgență**

În anul 2023 a fost menținut interesul și preocuparea continuă a organizației pentru activitățile de protecție a mediului, pentru minimizarea impactului asupra factorilor de mediu, ceea ce permite managementului să identifice și să controleze impactul tuturor activităților, produselor sau serviciilor furnizate.

În cadrul dezvoltării noilor capacități de fabricație, au fost promovate doar acele măsuri de dezvoltare responsabilă, care permit monitorizarea și controlul impactului activității asupra factorilor de mediu. Pentru echipamentele de reducere a emisiilor de la sediul central (elementele de filtrare umedă/uscată pentru emisiile atmosferice, coșurile de dispersie, echipamentele de epurare a apelor uzate - stația de epurare) a fost asigurată utilizarea, funcționarea lor în parametrii proiectați. Pentru echipamentele menționate a fost efectuată mentenanța conform procedurilor tehnice aplicabile. Nu au fost înregistrate incidente/accidente de mediu, poluări accidentale ale factorilor de mediu, pe aceste echipamente sau pe alte echipamente conexe.

Demersurile de control a impactului asupra factorilor de mediu au continuat și prin plata către Administrația Fondului pentru Mediu (constituit conform principiilor europene „poluatorul plătește” și „responsabilitatea producătorului”, în vederea implementării legislației privind protecția mediului înconjurător, armonizată cu prevederile acquis-ului comunitar), a obligațiilor legale cu privire la emisii, ambalaje puse pe piață și achiziția de substanțe chimice periculoase pentru mediu.



În anul 2023 au continuat demersurile efectuate pentru reducerea și încadrarea în cerințele legale a tuturor factorilor de mediu (deseuri, emisii, apa uzată, zgomot), ceea ce a făcut posibilă lipsa oricăror sancțiuni, penalizări, suprataxe de mediu, precum și păstrarea imaginii pozitive a companiei, ca o companie implicată în mod activ în protecția mediului.

#### **A. Reinnoirea, actualizarea și menținerea unor documente conexe:**

Biofarm S.A. a obținut reinnoirea/vizarea de licențe/autorizații conexe pentru a-și putea desfășura activitatea conform cerințelor legale și în anul 2023.

În anul 2023 a fost menținut contractul de transfer de responsabilitate pentru recuperarea de pe piață a ambalajelor (deșeurilor de ambalaje) în vederea minimizării impactului de mediu prin recuperarea de pe piață a deșeurilor de ambalaje, conform cerințelor legislației în vigoare. Au fost declarate către Administrația Fondului de mediu ambalajele puse pe piață și platite către Administrația Fondului pentru mediu o taxă de 2% din valoarea substanțelor clasificate prin acte normative ca fiind periculoase pentru mediul înconjurător, achiziționate din importuri.

#### **B. Îndeplinirea monitorizării impuse:**

În anul 2023 a continuat, în conformitate cu obligațiile legale, atât la punctul de lucru din București, str. Logofatul Tăutu, nr. 99, cât și la punctul de lucru din București, Str. Drumul Gura Badicului, nr. 202-232 monitorizarea factorilor de mediu (apa uzată, emisii, zgomot), a deșeurilor generate, a substanțelor chimice periculoase (deținute, achiziționate și utilizate). Rezultatele obținute au demonstrat încadrarea nivelului tuturor factorilor de mediu (apa uzată, emisii) în limitele maxime admise stabilite de cerințele legale în vigoare. Monitorizarea factorilor de mediu s-a realizat de către laboratoare autorizate/acreditate RENAR.

#### **C. Măsurile, dotările și amenajările pentru protecția mediului:**

La ambele puncte de lucru evacuarea pulberilor se face numai prin instalații de reținere a acestora, astfel încât concentrațiile maxime admisibile prevăzute de normativele în vigoare să fie respectate, iar evacuarea gazelor reziduale se face numai prin coșuri de dispersie, urmărindu-se conținutul gazelor reziduale astfel încât să nu depășească valorile limită admise de normativele în vigoare.

Evacuarea apelor tehnologice reziduale a fost efectuată, prin stațiile de epurare de la ambele puncte de lucru, astfel încât conținutul lor să se încadreze în limitele impuse.

Au fost efectuate lucrările de control și mentenanță preventivă la toate instalațiile cu rol în atenuarea emisiilor de poluanți în aer și apă (elementele de filtrare uscată și umedă, dar și la stațiile de epurare de la ambele puncte de lucru).

Pentru ambele puncte de lucru au continuat măsurile organizatorice și tehnologice pentru o bună funcționare, cu menținerea la valori reduse a consumurilor energetice și de apă (monitorizare de control și mentenanță preventivă, la instalația de tip chiller, tratament cu soluții de condiționare a apei introduse în cazanele de abur și instalațiile de răcire, inspecția tehnică a forajului și propuneri de aplicare a unor măsuri tehnice de adaptare a costurilor de exploatare).



A fost menținut interesul pentru diminuarea utilizării în procesele specifice a substanțelor chimice periculoase și promovarea și dezvoltarea utilizării de materii prime, materiale, preparate din resurse regenerabile (biologice) ori biodegradabile.

În anul 2023 s-a continuat implementarea prevederilor OUG 92/2021 privind regimul deșeurilor cu modificările și completările ulterioare, implicit a procedurii interne "Managementul deșeurilor".

Toate deșeurile generate din activitatea companiei la ambele puncte de lucru au fost clasificate și codificate potrivit: Directivei 2008/98/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 19 noiembrie 2008 privind deșeurile și de abrogare a anumitor directive, cu modificările și completările ulterioare și colectate selectiv pe categorii și a Deciziei Comisiei 2014/955/UE.

Pentru respectarea cerinței legale de colectare separată a deșeurilor de hârtie, plastic, au fost amplasate în birouri și spațiile comune recipiente pentru colectarea separată a deșeurilor de hârtie, plastic, pe lângă cele existente în curtea interioară a companiei (containere pe culorile dedicate: albastru-hârtie, galben-plastic, verde-sticlă) și cele existente pe fiecare flux de producție, activitate auxiliară, respectiv administrativ.

Toate deșeurile generate la nivelul companiei la ambele puncte de lucru au fost stocate temporar într-o magazie prevăzută cu spații separate pentru toate categoriile de deșeurile (deșeurile reciclabile, periculoase, nepericuloase, DEEE)/ containere pentru deșeurile periculoase, nepericuloase și reciclabile și pregătite din punct de vedere al ambalajelor finale pentru predarea acestora spre valorificare sau spre eliminare finală, operatorilor economici autorizați, în baza contractelor încheiate cu aceștia.

În anul 2023 am continuat să colectăm selectiv principalele tipuri de deșeurile reciclabile (hârtie, plastic, sticlă, metale).

Manipularea, depozitarea și utilizarea materiilor prime, a solvenților și a combustibililor a fost efectuată astfel încât să se evite orice pericol de poluare a mediului înconjurător, conform prevederilor din fișele cu date de securitate.

A continuat achiziționarea în parcul auto de autoturisme care să corespundă performanțelor de utilizare cerute, sigure și cu emisii în limite admise.

A fost întreținută vegetația pe zona cu destinația de spațiu verde, atât de la sediul central, cât și cea de la platforma din București, str. Drumul Gura Bădicului, nr. 202-232. La acesta din urmă amplasament instalațiile de preepurare au contribuit cu un debit semnificativ de apă la necesarul pentru udarea spațiilor verzi.

A fost întreținută partea destinată traficului intern inclusiv prin pavarea cu dale ecologice. Au fost realizate lucrări de întreținere a rețelei de canalizare, a racordurilor prin igienizarea lor conform Regulamentului de Întreținere și Exploatare a rețelelor de apă-canal.

Atât la punctul de lucru din Str. Logofătul Tăutu, cât și la cel din str. Drumul Gura Bădicului au fost realizate lunar operațiuni de deratizare și dezinsecție în baza unui contract cu un operator economic avizat pentru această activitate.

Toate demersurile, măsurile organizatorice și tehnologice efectuate, au dus la menținerea autorizațiilor și documentelor conexe, la evitarea amenzilor și penalităților.



### **1.6.Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare**

Portofoliul Biofarm S.A. cuprinde produse din categoriile: medicamente, suplimente alimentare, cosmetice și dispozitive medicale.

În anul 2023, activitatea de înregistrare/ reînregistrare a produselor din portofoliu a cuprins o serie de reînnoiri APP pentru medicamente, APP noi și reformulări în România, astfel:

- ✓ 9 APP-uri noi;
- ✓ 2 reînnoiri APP;
- ✓ 12 certificate noi de înregistrare suplimente alimentare la Ministerul Sănătății, IBA și INSP;

În ceea ce privește activitatea de EXPORT, în anul 2023 au fost înregistrate 3 certificate noi pentru suplimente alimentare și 14 APP-uri.

În prezent, compania Biofarm are un portofoliu de 62 de medicamente, 5 dispozitive medicale (3 interne + 2 externe) și 231 suplimente alimentare (total notificate până în prezent).

### **1.7.Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

Societatea este expusă prin operațiunile sale la următoarele riscuri financiare:

- Riscul de credit
- Riscul de lichiditate
- Riscul de plată

Obiectivul general al managementului este de a stabili politici care încearcă să reducă riscul pe cât posibil fără a afecta în mod nejustificat competitivitatea și flexibilitatea Societății. Detalii suplimentare privind aceste politici sunt stabilite mai jos:

#### ***Riscul de credit***

Riscul de credit este riscul ca Biofarm SA să suporte o pierdere financiară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale de către un client sau o contrapartidă la un instrument financiar, iar acest risc rezultă în principal din creanțele comerciale ale Societății.

Societatea aplică politici specifice pentru a se asigura că vânzarea produselor se efectuează astfel încât creditul comercial acordat este corespunzător și monitorizează în mod continuu vechimea creanțelor. În acest sens, au fost luate măsuri de verificare a bonității clienților și expunerii Societății la riscul de credit, precum și de asigurare a creanțelor cu societăți specializate. La nivelul societății există o Politică Comercială, aprobată de Consiliul de Administrație. În aceasta sunt prezentate clar condițiile comerciale de vânzare și există condiții impuse în selecția clienților.

Biofarm SA lucrează doar cu distribuitori cu acoperire națională în piața farmaceutică. La vânzarea către export, în toate situațiile în care este posibil, se contractează vânzarea cu plată în avans.

Perioada de încasare a creanțelor nete este în medie la 102 zile. Biofarm SA a reușit să-



și asigure în permanentă necesarul de lichidități și solvabilitatea la cote ridicate și va încerca să mențină în continuare trendul pozitiv al perioadelor de încasare a creanțelor.

Societatea provizionează un activ financiar atunci când există informații care indică faptul că debitorul se află în dificultate financiară severă și nu există o perspectivă realistă de recuperare, de exemplu când debitorul a fost pus în lichidare sau a intrat în insolvență. Activele financiare provizionate pot face în continuare obiectul unor activități de executare conform procedurilor de recuperare ale Societății, ținând cont de consilierea juridică, acolo unde este cazul. Orice recuperări efectuate sunt recunoscute în profit sau pierdere.

Numerarul și echivalentele de numerar sunt plasate numai în instituții bancare de prim rang, considerate ca având o solvabilitate ridicată.

### ***Riscul de lichiditate***

Riscul de lichiditate este riscul ca Biofarm SA să întâmpine dificultăți în îndeplinirea obligațiilor asociate datoriilor financiare care sunt decontate în numerar. Abordarea Societății cu privire la riscul de lichiditate este de a se asigura, în măsura în care este posibil, că deține în orice moment lichidități suficiente pentru a face față datoriilor atunci când acestea devin scadente, atât în condiții normale cât și în condiții dificile, fără a suporta pierderi semnificative sau a pune în pericol reputația Societății.

În general Societatea se asigură că dispune de numerar suficient pentru acoperirea cheltuielilor operaționale preconizate, inclusiv pentru achitarea obligațiilor financiare.

În scopul gestionării riscului de lichiditate, fluxurile de trezorerie sunt monitorizate și analizate trimestrial și anual în vederea stabilirii nivelului estimat al modificărilor nete în lichiditate.

La finalul anului 2023, societatea are resurse lichide suficiente pentru a-și onora obligații în toate împrejurările rezonabile preconizate. O sumă semnificativă din disponibilități banesti ale companiei, sunt ținute în banci sub forma de depozite bancare la termen. Bancile la care compania deține conturi bancare și depozitele la termen sunt analizate periodic de către conducerea companiei.

Societatea nu are obligații neplătite la scadență către bugetul de stat.

### ***Riscul de plată***

Economia românească se află în continuă dezvoltare, existând multă nesiguranță cu privire la posibila orientare a politicii și dezvoltării economice în viitor. Conducerea Societății nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatelor din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale societății.

### ***Riscul valutar***

Biofarm SA este expusă la riscul de schimb valutar prin vânzările, achizițiile și disponibilitățile sale care sunt denominate în alte monede decât moneda funcțională a Societății, totuși moneda în care se realizează cele mai multe tranzacții este RON.

Monedele care expun Societatea la acest risc sunt, în principal, EUR și USD. Diferențele rezultate sunt incluse în Situația rezultatului global și nu afectează fluxul de numerar până în momentul lichidării datoriei. Societatea deține la 31 decembrie 2023 numerar,



creante comerciale și datorii comerciale în valută, restul activelor financiare și datoriilor financiare sunt denumite în lei.

### **1.8. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

**a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.**

Indicatori economico-financiar:

#### **PROFITABILITATEA ȘI RENTABILITATEA CAPITALULUI**

**31 decembrie 23      31 decembrie 22**

##### **Eficiența capitalului disponibil**

|                                          |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| Profit înainte de dobânzi și impozit (A) | 76.829.545    | 77.742.038    |
| Capital disponibil (B)                   | 435.310.476   | 380.890.692   |
| <b>A/B</b>                               | <b>17,65%</b> | <b>20,41%</b> |

##### **Eficiența capitalului propriu**

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| Profitul net (A)    | 77.012.898    | 70.917.262    |
| Capital propriu (B) | 434.411.126   | 380.055.571   |
| <b>A/B</b>          | <b>17,73%</b> | <b>18,66%</b> |

##### **Rata profitului operational**

|                                          |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| Profit înainte de dobânzi și impozit (A) | 76.829.545    | 77.742.038    |
| Venituri din exploatare (B)              | 281.880.882   | 285.000.851   |
| <b>A/B</b>                               | <b>27,26%</b> | <b>27,28%</b> |

##### **Rata profitului net**

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| Profitul net (A)    | 77.012.898    | 70.917.262    |
| Venituri totale (B) | 288.762.655   | 288.139.122   |
| <b>A/B</b>          | <b>26,67%</b> | <b>24,61%</b> |

##### **Rata activelor totale**

|                                          |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| Profit înainte de dobânzi și impozit (A) | 76.829.545    | 77.742.038    |
| Total active (B)                         | 493.813.612   | 466.536.087   |
| <b>A/B</b>                               | <b>15,56%</b> | <b>16,66%</b> |

#### **SOLVABILITATE**

**31 decembrie 23      31 decembrie 22**

##### **Rata datoriei**

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| Total obligații (A) | 59.402.486    | 86.480.516    |
| Total active (B)    | 493.813.612   | 466.536.087   |
| <b>A/B</b>          | <b>12,03%</b> | <b>18,54%</b> |

##### **Rata autonomiei financiare**

|                                                 |               |               |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Capitalul propriu (A)                           | 434.411.126   | 380.055.571   |
| Total active mai puțin datorii curente nete (B) | 435.310.476   | 380.890.692   |
| <b>A/B</b>                                      | <b>99,79%</b> | <b>99,78%</b> |



**lichiditate si capital de lucru**

|                                         | 31 decembrie 23 | 31 decembrie 22 |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Rata lichiditatii generale</b>       |                 |                 |
| Active curente                          | 275.149.604     | 273.980.106     |
| Obligatii curente                       | 58.503.136      | 85.645.395      |
| <b>(A/B)</b>                            | <b>4,70</b>     | <b>3,20</b>     |
| <b>Rata rapida a lichiditatii</b>       |                 |                 |
| Active curente                          | 275.149.604     | 273.980.106     |
| Stocuri                                 | 57.953.909      | 56.654.482      |
| Obligatii curente                       | 58.503.136      | 85.645.395      |
| <b>(A-B)/C</b>                          | <b>3,71</b>     | <b>2,54</b>     |
| <b>Perioada incasarii clientilor</b>    |                 |                 |
| Creante comerciale nete fara TVA (A)    | 79.051.128      | 117.664.031     |
| Cifra de afaceri neta (B)               | 280.288.775     | 276.982.692     |
| <b>(A/B)*360 zile</b>                   | <b>102</b>      | <b>153</b>      |
| <b>Perioada imobilizarii stocurilor</b> |                 |                 |
| Stocuri produse finite si marfuri (A)   | 71.378.357      | 68.924.439      |
| Cifra de afaceri neta(B)                | 280.288.775     | 276.982.692     |
| <b>(A/B)*360 zile</b>                   | <b>92</b>       | <b>90</b>       |
| <b>Perioada achitarii furnizorilor</b>  |                 |                 |
| Furnizori (A)                           | 35.166.895      | 46.417.359      |
| Cheltuieli materiale si din afara (B)   | 160.015.187     | 166.523.675     |
| <b>(A/B)*360 zile</b>                   | <b>79</b>       | <b>100</b>      |

**b) Prezentarea si analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut**

La data de 31 decembrie 2023 situatia activelor imobilizate detinute de Biofarm S.A. se prezinta astfel:

| <b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>              | <b>31 decembrie 23</b> | <b>31 decembrie 22</b> |
|-------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Terenuri si constructii                   | 75.801.778             | 67.921.504             |
| Instalatii tehnice si masini              | 61.934.666             | 66.571.085             |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier      | 1.556.680              | 1.825.222              |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 54.423.206             | 34.613.040             |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>193.716.330</b>     | <b>170.930.851</b>     |

In anul 2023, valoarea achizitiilor de imobilizari corporale a fost de 29.842.137 lei. Imobilizarile corporale, respectiv " Imobilizari corporale in curs de executie" au crescut datorita contractarii, in prima parte a anului 2023, a unor utilaje de productie noi necesare cresterii capacitatii de productie din Bucuresti, str. Drumul Gura Badicului nr. 202-232, sector 3.



## 2. Activele corporale ale societății comerciale

### 2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Cladirile și terenurile sunt reevaluate cu regularitate astfel încât valoarea de piață să nu difere semnificativ de valoarea contabilă. Reevaluarea terenurilor aflate în patrimoniul societății a fost realizată de către un evaluator autorizat, membru al Asociației Naționale a Evaluatorilor din România (ANEVAR) la data de 31 decembrie 2023.

Activitatea de producție a societății a continuat să se realizeze pe fluxurile de fabricație, certificate GMP ( Good Manufacturing Practice ), structurate după formele farmaceutice care se produc și anume :

- fluxuri forme solide - comprimate acoperite și drajeuri;
- fluxuri capsule moi;
- fluxuri lichide;
- fluxuri tablete masticabile.

De asemenea au fost autorizate fluxurile situate în București, str. Drumul Gura Badicului, nr 202-232, sector 3:

- flux forme solide – comprimate, comprimate filmate și drajeuri;
- flux capsule moi.

Calitatea produselor este asigurată prin fabricația în conformitate cu cerințele GMP pentru toate medicamentele companiei.

Obiectivele producției, cuantificabile sunt orientate către eficientizarea activității și optimizarea costurilor prin :

- ✓ Realizarea planului de producție;
- ✓ Incadrarea în bugetul alocat;
- ✓ Incadrarea în consumurile specifice de utilități pe unitate pe fiecare flux de fabricație.

De asemenea în vederea realizării producției au fost stabilite consumuri specifice de materii prime, materiale de ambalare primare și secundare care au fost urmărite pe fiecare flux de fabricație și pe fiecare serie de produs fabricat. Reducerea consumurilor se realizează prin lucru în campanii și folosirea echipamentelor de fabricație la capacitatea maximă.

În plus se urmărește consumul de utilități (energie electrică, apă potabilă, gaz metan) prin rationalizarea consumului în raport cu orele lucrate, urmărirea lucrărilor de reparație și izolare a conductelor de utilități.

În anul 2023 s-a continuat ambalarea tuturor medicamentelor care sunt sub incidența regulamentului UE 2016/161 al Comisiei din data de 02.10.2016 de completare a Directivei 2001/83/CE a Parlamentului European (eliberate cu prescripție medicală) pe cele trei linii de ambalare:

- Comprimate/ Capsule moi;
- Soluții;
- Siropuri.



### **Investitia in Fabrica Noua**

În anul 2023 s-au continuat lucrarile de instalare ( racordare utilitati: abur tehnologic, abur apa racita, canalizare, apa purificata).

S-a semnat contractul de achizitie a unei masini noi de comprimat.

Tot in anul 2023 a continuat proiectul pentru linia de preparare lichide, din fabrica noua. In acest sens s-au semnat contractele de racordare la utilitati ( abur tehnologic, abur steril, apa purificata, aer comprimat, agent racire, canalizare) si a instalatiei de productie a agentului de racire a vaselor de preparare aferente noii linii de fabricatie.

S-a semnat contractul de achizitie a unui ansamblu compresor-uscator aer comprimat oil-free in vederea sustinerii necesarului de utilitati in perspectiva maririi capacitatii de productie in fabrica noua.

#### 2.2. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale

La 31 decembrie 2023, societatea nu detinea titlu de proprietate asupra terenului in folosinta din Bucuresti, str. Logofatul Tautu nr. 99, sector 3.

Terenul in folosinta din Bucuresti, str. Logofatul Tautu nr. 99 nu este inclus in situatiile financiare ale Biofarm S.A., datorita faptului ca documentele ce atesta proprietatea nu au fost inca obtinute, existand notificari pe Legea nr. 10/2001.

In conformitate cu prevederile HG 834/1991 Art. 1, Societatea a solicitat obtinerea certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenului, pentru terenurile necesare desfasurarii activitatii conform obiectului de activitate.

Valoarea terenului pentru care se va obtine certificat de atestare a dreptului de proprietate va fi stabilita in baza prevederilor legale. Cu valoarea terenurilor se va majora capitalul social al Societatii iar actiunile vor intra in proprietatea Statului.

### **3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala**

#### **Precizarea pietelor din România si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala.**

Valorile mobiliare emise de BIOFARM S.A. sunt tranzactionate exclusiv pe piata principala, la Bursa de Valori Bucuresti, Categoria Premium, simbol BIO.

#### **Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/platite/acumulate in ultimii 2 ani.**

##### Repartizare profit anul 2021

La data de 31 decembrie 2021 Biofarm S.A. a inregistrat un profit net in valoare de 60.355.769 lei, care a fost repartizat dupa cum urmeaza:

|                        |                   |             |
|------------------------|-------------------|-------------|
| Dividende              | 23.649.008        | 39%         |
| Rezultatul reportat    | 36.706.761        | 61%         |
| <b>Profit net 2021</b> | <b>60.355.769</b> | <b>100%</b> |



**Repartizare profit anul 2022**

La data de 31.12.2022 Biofarm S.A. a înregistrat un profit net în valoare de 70.917.262 lei, care a fost repartizat după cum urmează:

|                        |                   |             |
|------------------------|-------------------|-------------|
| Dividende              | 29.561.261        | 42%         |
| Rezultatul reportat    | 41.356.001        | 58%         |
| <b>Profit net 2022</b> | <b>70.917.262</b> | <b>100%</b> |

**Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.**

În urma majorării capitalului social prin incorporarea profitului aferent anului 2006, au rămas un număr de 8.126 acțiuni care nu au putut fi repartizate conform ratei de alocare. Aceste acțiuni au fost alocate de către Depozitarul Central societății. La 31 decembrie 2023, Biofarm S.A. deținea 8.126 acțiuni proprii.

**În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.**

Compania nu are filiale active în țară sau în străinătate.

**În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.**

Biofarm S.A. nu a emis în anul 2023 obligațiuni sau alte titluri de creanță.

**4. Conducerea societății comerciale****Componenta Consiliului de Administrație a fost următoarea:**

- Consiliul de Administrație al BIOFARM S.A. în perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 a fost alcătuit din:
  - Andrei HREBENCIUC – Președinte C.A.
  - Bogdan Alexandru DRĂGOI – Membru C.A.
  - Nicușor Marian BUICĂ – Membru C.A.
  - Cătălin Constantin VICOL – Membru C.A.
  - Rachid EL LAKIS – Membru C.A.



|                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nume / Prenume</b>          | <b>ANDREI HREBENCIUC</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Data nașterii</b>           | 27.06.1984                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Calificare profesională</b> | 2003 - 2007- Academia de Studii Economice din Bucuresti, „Facultatea de Economie Generala”<br>2007 - 2011 - Doctorat in Economie – Academia de Studii Economice din Bucuresti<br>Oversight Training Program (2009) - CNVM & US Securities and Exchange Commission                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Experiența profesională</b> | 16 articole științifice in baze de date internationale ca autor si co-autor<br>2008 - 2011 - Preparator Universitar- Academia de Studii Economice din Bucuresti<br>2010 - 2 carti publicate - premiul Asociației Generale a Economistilor Romania pentru cartea “Iluzia. Erou și Antierou in crizele economice”<br>2012 - profesor invitat la Stanford University - Hoover Institute<br>2012 - 2013 - Asistent Universitar- Academia de Studii Economice din Bucuresti<br>2009 - prezent - Managing Partner - Private Future Consulting S.R.L.<br>Martie 2013 - prezent - Lector Universitar- Academia de Studii Economice din Bucuresti |

|                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nume / Prenume</b>          | <b>BOGDAN ALEXANDRU DRĂGOI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Data nașterii</b>           | 27.05.1980                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Calificare profesională</b> | Universitatea Tufts, Fletcher, Boston, Massachusetts<br>Specializare în Relații Internaționale – absolvită Magna cum Laudae<br>Specializare în Economie – absolvită Magna cum Laudae<br>Membru al Golden Key Honor Society                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Distincții</b>              | Ordinul Național Steaua României – grad de Cavaler<br>Ordinul Suveran al Cavalerilor de Malta – Marea Cruce pro Merito Melitensi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Experiența profesională</b> | 2002 – 2003 - Analist de afaceri – Inquam Limited UK<br>2003 – 2004 - Asociat – Inquam Limited UK<br>2004 – 2006 - VicePreședinte/Acționar – FocusSat SA România<br>Aprilie – Septembrie 2006 - Consilier al Ministrului – Ministerul Integrării Europene<br>2006 – 2007 - Secretar de Stat – Ministerul Finanțelor Publice<br>2007 – 2008 - Director General, Departamentul Economic – Primăria Municipiului București<br>2009 – 2012 - Secretar de Stat – Ministerul Finanțelor Publice<br>Februarie 2012 – Mai 2012 - Ministru – Ministerul Finanțelor Publice<br>2012 – 2014 - Consilier Prezidențial – Administrația Prezidențială<br>Martie 2015 – Prezent - Președinte al Consiliului de Administrație al LION CAPITAL S.A., Director General |



|                                |                                                                                                                                                            |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nume/Prenume</b>            | <b>BUICĂ NICUȘOR MARIAN</b>                                                                                                                                |
| <b>Data nasterii</b>           | 16.02.1975                                                                                                                                                 |
| <b>Calificare profesionala</b> | 1994 - 1997 - Universitatea Politehnica Bucuresti, Diploma Subinginer, Profil Mecanic, Specializare Materiale si Defectoscopie                             |
|                                | 1998 - 2003 - Universitatea din Craiova, Facultatea de Stiinte Economice, Diploma de Economist, Profil Economic, Specializarea Management financiar bancar |
|                                | 16-25.09.2005 - Camera de Comert si Industrie Bucuresti si Royal Trading House SRL, Certificat absolvire Professional Sales Management                     |
|                                | Octombrie 2003 - Martie 2005 - City University, State of Washington, USA, Certificat absolvire Master of Business Administration, EMBA                     |
|                                | Octombrie 2017 - Noiembrie 2017 - CIT Irecson Centrul de Informare Tehnologica SRL Bucuresti, Certificat absolvire, Manager de Inovare                     |
| <b>Experienta profesionala</b> | Ianuarie 1998 - Septembrie 2001 - Broker Investitii - Active International SA                                                                              |
|                                | Octombrie 2001 - Martie 2005 - Director Dezvoltare-Elpreco SA                                                                                              |
|                                | Februarie 2004 - 2006- Control Intern - Active International SA                                                                                            |
|                                | Martie 2005 - Decembrie 2007 - Membru Consiliul de Administratie - Director Executiv - Elpreco S.A.                                                        |
|                                | 2007 - Iulie 2009 - Conducator (Director Adjunct) - Active International SA                                                                                |
|                                | Ianuarie 2008 - Mai 2009 - Director Comercial - Apolodor Com Impex                                                                                         |
|                                | Iulie 2010 - Iunie 2012 - Presedintele Consiliului Administratie, Dunapref SA                                                                              |
|                                | Iunie 2012 - Noiembrie 2012 - Consilier Secretar de Stat, Ministerul Mediului si Schimbarilor Climatice                                                    |
|                                | Martie 2013 - Martie 2014 - Secretar De Stat, Ministerul Transporturilor                                                                                   |
|                                | August 2014 - Decembrie 2014 - Consilier Ministru Delegat pentru Buget, Ministerul Finantelor Publice                                                      |
|                                | Decembrie 2014 - Iulie 2015 - Membru Consiliul de Administratie, Enel Energie Muntenia SA                                                                  |
|                                | Februarie 2015 - Septembrie 2015 - Membru Consiliul de Administratie, CN „Loteria Română” SA                                                               |
|                                | Octombrie 2015 - Aprilie 2016 - Secretar de Stat, Ministerul Fondurilor Europene                                                                           |
|                                | Iunie 2016 - Decembrie 2016 - Membru Consiliul de Administratie, Swiss Capital SA                                                                          |
|                                | Mai 2017 - prezent - Membru Consiliul de Administratie, Incertrans SA                                                                                      |
|                                | Decembrie 2016 - Decembrie 2017 - Membru Consiliul de Administratie, SAI Muntenia Invest SA                                                                |
|                                | Decembrie 2017 - prezent - Director General, SAI Muntenia Invest SA                                                                                        |
|                                | Septembrie 2020 - prezent - Membru Consiliul de Administratie, Biofarm SA                                                                                  |



|                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nume Prenume</b>            | <b>VICOL CATALIN CONSTANTIN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Data nasterii</b>           | 16.11.1974                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Calificare Profesionala</b> | 1997 - absolvent al Universitatii „AL. I. CUZA” din Iasi, Facultatea de Stiinte Economice, specializarea Managementul Firmei (Licenta)<br>2000 - absolvent al Universitatii „AL. I. CUZA” din Iasi, Facultatea de Economie si Administrarea Afacerilor, specializarea Planificarea si Strategia Marketingului (Master)                                                                                                                                          |
| <b>Experienta profesionala</b> | 1999-2003 - Brand Manager- Royal Brinkers Romania<br>2003-2008 - Marketing Manager- Walmark Romania<br>2008-2010 - General Manager- Walmark Romania<br>2010-2016 - Regional Director (RO, BG, HU, MD) & GM Romania- Walmark Romania<br>*2011-2016 - Presedinte P.R.I.S.A. - “Patronatul Roman al Industriei Suplimentelor Alimentare din Romania”<br>2017-2018 - General Manager Air Liquide VitalAire Romania<br>2018 - prezent - General Manager Biofarm S.A. |

|                                |                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nume/Prenume</b>            | <b>RACHID EL LAKIS</b>                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Data naşterii</b>           | 20.06.1996                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Calificare profesională</b> | 2014 - 2017 - University of East Anglia, UK – BSc Economics and Accounting<br>2019 - 2020 - Lancaster University, UK – MSc Finance<br>2016 - Internship în departamentul „Corporate Tax”, Bucureşti - KPMG<br>2022 - Harvard University, Executive Leadership Program |
| <b>Experienţa profesională</b> | 2017 - 2019 - Analist financiar, Bucureşti - SAI Muntenia Invest S.A.<br>2020 - prezent - Analist de Investiţii, Bucureşti - LION CAPITAL S.A.<br>Iulie 2020 - prezent - Membru Consiliul de Administratie, Vrancart S.A.                                             |

*\* datele din CV-urile prezentate sunt conforme ultimelor informatii puse la dispozitia societatii de catre membrii Consiliului de Administratie*

**Orice acord, înţelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv şi o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator:**

Nu este cazul.

**Participarea persoanelor cheie la capitalul societăţii comerciale (cifre în RON):**

|                                     |       |
|-------------------------------------|-------|
| Andrei Hrebenciuc – Presedinte C.A. | 5.000 |
|-------------------------------------|-------|

Partile afiliate cu care societatea a desfasurat activitate pe parcursul anului 2023 sunt prezentate in Nota 28 la Situatiile Financiare.



## 5. Situatia financiar-contabila

### 5.1. Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii

| Descriere              | -Lei-              |                    |
|------------------------|--------------------|--------------------|
|                        | 31 decembrie 23    | 31 decembrie 22    |
| Active imobilizate     | 218.664.008        | 192.555.981        |
| Active circulante      | 275.149.604        | 273.980.106        |
| <b>TOTAL ACTIVE</b>    | <b>493.813.612</b> | <b>466.536.087</b> |
| Datorii curente        | 58.503.136         | 85.645.395         |
| Datorii pe termen lung | 899.350            | 835.121            |
| <b>TOTAL DATORII</b>   | <b>59.402.486</b>  | <b>86.480.516</b>  |
| <b>ACTIVE NETE</b>     | <b>434.411.126</b> | <b>380.055.571</b> |

| Capital social si rezerve                              |  | 31 decembrie 23    | 31 decembrie 22    |
|--------------------------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| Capital social                                         |  | 98.537.535         | 98.537.535         |
| Actiuni proprii                                        |  | (813)              | (813)              |
| Prime legate de emiterea /rascumparare actiuni proprii |  | (173.154)          | (173.154)          |
| Rezerve din reevaluare                                 |  | 10.622.424         | 3.718.507          |
| Rezerve                                                |  | 23.350.438         | 23.350.438         |
| Rezultat reportat                                      |  | 225.061.798        | 183.705.796        |
| Rezultat curent                                        |  | 77.012.898         | 70.917.262         |
| Repartizarea profitului                                |  | -                  | -                  |
| <b>TOTAL CAPITALURI</b>                                |  | <b>434.411.126</b> | <b>380.055.571</b> |



## 5.2. Situația veniturilor și cheltuielilor

| Descriere                                 | -Lei-                                                      |                   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                           | Pentru perioada de 12 luni încheiată la<br>31 decembrie 23 | 31 decembrie 22   |
| <b>Venituri din vânzări</b>               | 280.288.775                                                | 276.982.692       |
| Alte venituri din exploatare              | 793.821                                                    | 327.462           |
| Variația stocurilor                       | 798.286                                                    | 7.690.697         |
| Total cheltuieli din exploatare           | (205.051.337)                                              | (207.258.813)     |
| <b>Profit / (Pierdere) din exploatare</b> | <b>76.829.545</b>                                          | <b>77.742.038</b> |
| Venituri / (costuri) financiare nete      | 6.881.773                                                  | 3.138.272         |
| <b>Profit înainte de impozitare</b>       | <b>83.711.318</b>                                          | <b>80.880.310</b> |
| Cheltuieli cu impozite                    | (6.698.420)                                                | (9.963.048)       |
| <b>Profit net</b>                         | <b>77.012.898</b>                                          | <b>70.917.262</b> |

## 5.3. Cash flow :

| Descriere                                   | -Lei-                                                      |                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------|
|                                             | Pentru perioada de 12 luni încheiată la<br>31 decembrie 23 | 31 decembrie 22    |
| <b>Sold initial</b>                         | <b>82.713.880</b>                                          | <b>103.865.018</b> |
| Numerar în cadrul activității de bază       | 79.827.682                                                 | 29.017.296         |
| Numerar în cadrul activității de investiții | (113.641.838)                                              | (27.620.872)       |
| Numerar în cadrul activității de finanțare  | (28.239.534)                                               | (22.547.562)       |
| <b>Sold final</b>                           | <b>20.660.190</b>                                          | <b>82.713.880</b>  |



## **6. Raport Anual privind Guvernanta Corporativa**

Capitolul de Guvernanta Corporativa din Raportul Administratorilor a fost intocmit avand in vedere legislatia aplicabila precum: Regulamentul nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Legea nr. 297/2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare, Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Republicata, Legea nr. 31/1990 a societăților Republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, etc.

Societatea a elaborat un Regulament de Guvernanta Corporativa care este postat in forma actualizata pe website-ul societatii [www.biofarm.ro](http://www.biofarm.ro) la sectiunea Guvernanta Corporativa/Relatia cu Investitorii – subsectiunea Regulamente si Regulamentele comitetelor consultative. Scopul adoptarii Regulamentului de Guvernanta Corporativa este de a asigura transparenta, drepturile actionarilor si partilor terte precum si credibilitatea societatii.

Societatea, in conformitate cu Art. 94 din Codul Bursei de Valori Bucuresti Cartea I - Titlul II Emitentii si Instrumentele Financiare, raporteaza stadiul conformarii cu prevederile Codului de Guvernanta Corporativa al Bursei de Valori Bucuresti, declaratia de conformitate constituind anexa la prezentul raport.

Biofarm S.A. va imbunatati permanent activitatea de Guvernanta Corporativa si va cauta sa indeplineasca si in viitor toate prevederile legale aplicabile.

### **6.1. Structurile de Guvernanta Corporativa**

#### **6.1.1. Adunările Generale ale Actionarilor**

Adunarea Generala a Actionarilor este organul suprem de decizie al Societatii. Adunările Generale sunt: Ordinare si Extraordinare.

Conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor nr. 68/24.04.2012 a fost aprobată procedura de desfasurare a Adunarilor Generale ale Actionarilor. Procedura de desfasurare A.G.A. se va modifica sau completa, dupa caz, cu prevederile legislative in vigoare la data desfasurarii fiecărei Adunari Generale a Actionarilor in parte. In cazul in care intre prevederile procedurii si legislatia aplicabila exista diferente se va aplica legislatia in vigoare.

Procedura privind exercitarea dreptului de vot de către acționarii societății Biofarm S.A. în cadrul Adunărilor Generale ale Acționarilor, in forma actualizata (la data de 10.11.2022), este postata pe website-ul Societatii in sectiunea Guvernanta Corporativa/Relatia cu Investitorii – subsectiunea Politici.

##### **6.1.1.1 Convocarea Adunarilor Generale ale Actionarilor**

Adunarea Generala a Actionarilor poate fi convocata de Consiliul de Administratie, cat si la solicitarea actionarilor care detin individual sau cumulativ cel puțin 5% din capitalul social.

Convocarea Adunarii Generale a Actionarilor se face de catre Consiliul de Administratie in termen de cel mult 30 de zile si se va intruni in termen de cel mult 60 de zile de la data primirii cererii.



Convocarea va fi depusa la Regia Autonomă Monitorul Oficial în vederea publicării, în termen de cel mult 5 zile de la data adoptării de către Consiliul de Administrație a deciziei de întrunire a Adunării Generale.

Termenul de întrunire nu poate fi mai mic de 30 de zile de la publicarea convocării în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, în conformitate cu Art. 117 alin (2) din Legea 31/1990 Republicată.

#### **6.1.1.2 Organizarea Adunărilor Generale**

În conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Legii nr. 297/2004 privind piața de capital, cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 31/1990 a societăților Republicată, cu modificările și completările ulterioare, au fost elaborate și aprobate următoarele reguli de procedură privind exercitarea dreptului de vot în cadrul Adunărilor Generale ale Acționarilor BIOFARM S.A.

#### **6.1.1.3 Introducerea de puncte noi pe ordinea de zi și prezentarea de proiecte de hotărâre pentru punctele incluse sau propuse spre a fi incluse pe ordinea de zi**

Potrivit dispozițiilor art. 117<sup>1</sup> alin. (1) din Legea nr. 31/1990 Republicată și ale art. 105 alin. (3) din Legea nr. 24/2017 Republicată, unul sau mai mulți acționari reprezentând individual sau împreună cel puțin 5% din capitalul social al Societății, pot solicita (în termen de 15 zile de la data publicării convocării) Consiliului de Administrație al societății introducerea unor puncte noi pe ordinea de zi a A.G.A. și/sau prezentarea de proiecte de hotărâre pentru punctele incluse sau propuse spre a fi incluse pe ordinea de zi a A.G.A., cu respectarea următoarelor condiții:

i. În cazul acționarilor persoane fizice solicitările trebuie să fie însoțite de copiile actelor de identitate ale acționarilor, care trebuie să permită identificarea acestora în registrul acționarilor societății, ținut de Depozitarul Central S.A..

ii. Calitatea de acționar, precum și, în cazul acționarilor persoane juridice sau al entităților fără personalitate juridică, calitatea de reprezentant legal se constată în baza art. 194 (1) din Regulamentul nr. 5/2018, pe baza următoarelor documente prezentate emitentului de către acționar:

- a) extrasul de cont din care rezultă calitatea de acționar și numărul de acțiuni deținute;
- b) documente care atestă înscrierea informației privind reprezentantul legal la Depozitarul Central / respectivii participanți.

În toate cazurile, documentele care atestă calitatea de reprezentant legal întocmite într-o limbă străină, altă decât limba engleză, vor fi însoțite de o traducere, realizată de un traducător autorizat, în limba română sau în limba engleză.

iii. Să fie însoțite de o justificare și/sau de un proiect de hotărâre propus spre adoptare;

iv. Propunerile privind introducerea de puncte noi pe ordinea de zi și de proiecte de hotărâre propuse spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor trebuie să fie transmise/depuse și înregistrate în termenul și la sediul Societății precizate în convocatorul A.G.A., în original, semnate de către acționari sau reprezentanții legali ai acestora, menționându-se pe plic în clar și cu majuscule: «PENTRU ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR DIN DATA DE .....».



Propunerile de candidaturi pentru posturile vacante de administrator se pot face în scris, până la data precizată în convocator - data expediției - pe adresa precizată în convocator. Lista cuprinzând informații cu privire la numele, localitatea de domiciliu și calificarea profesională ale persoanelor propuse pentru funcția de administrator vor fi puse la dispoziția acționarilor, pe site în secțiunea dedicată A.G.A.

Lista cuprinzând informații cu privire la numele, localitatea de domiciliu și calificarea profesională a persoanelor propuse pentru funcția de administrator se va afla la dispoziția acționarilor, putând fi consultată (atat pe site-ul Societății [www.biofarm.ro](http://www.biofarm.ro), cât și la sediul Societății) și completată de aceștia.

Datele privind localitatea de domiciliu și calificarea profesională vor fi disponibile pe pagina de internet a societății, secțiunea Guvernanta Corporativă/Relația cu Investitorii, subsecțiunea AGA, pe măsura ce acestea sunt transmise societății.

#### **6.1.1.4 Adresarea de întrebări, în conformitate cu Art. 198 din Regulamentul nr. 5/2018, privind punctele de pe ordinea de zi a Adunărilor Generale ale Acționarilor**

Aceleași cerințe de identificare ca și în cazul introducerii de puncte noi pe ordinea de zi și prezentarea de proiecte de hotărâre pentru punctele incluse sau propuse spre a fi incluse pe ordinea de zi, propuneri de candidați pentru funcția de administrator (daca este cazul), vor fi aplicabile și pentru acționarii/reprezentantul legal al acționarilor care adresează întrebări privind punctele de pe ordinea de zi a Adunării Generale a Acționarilor.

Fiecare acționar poate adresa întrebări societății privind punctele de pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare sau Extraordinare a Acționarilor, până la data și ora stabilite și anunțate în convocator, printr-un înscris care va fi depus/transmis și înregistrat la sediul Societății, în original, semnat de către acționar sau reprezentantul legal al acestuia, menționându-se pe plic în clar și cu majuscule: «PENTRU ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR DIN DATA DE .....».

Societatea poate formula un răspuns general pentru întrebările cu același conținut care va fi disponibil pe pagina de internet a societății la secțiunea Guvernanta Corporativă/Relația cu Investitorii, subsecțiunea Întrebări frecvente, în format întrebare - răspuns.

#### **Exprimarea votului**

Acționarii își pot exercita dreptul de vot direct, prin reprezentant sau prin corespondență, după cum urmează:

#### **6.1.1.5 Votul direct în Cadrul Adunărilor Generale ale Acționarilor**

Acționarii Societății BIOFARM S.A. sunt ținuti să se prezinte în ziua, ora, și la locația anunțate în convocator la Adunarea Generală a Acționarilor, în timp util pentru a putea fi identificați și pentru a avea posibilitatea de a-și exprima votul la toate punctele de pe ordinea de zi.

În cadrul Adunării Generale a Acționarilor fiecare acționar este liber să își exprime punctul de vedere cu privire la materialele aferente ordinii de zi și să ceară explicații acolo unde are neclarități. De asemenea, orice acționar poate solicita consemnarea discuțiilor în procesul verbal al Adunării Generale a Acționarilor.

Accesul acționarilor îndreptățiți să participe la A.G.A. este permis prin simpla probă a identității acestora, făcută în cazul acționarilor persoane fizice cu actul de identitate sau, în cazul persoanelor juridice și al acționarilor persoane fizice reprezentate, cu împuternicirea dată persoanei fizice care le reprezintă - cu excepția reprezentantului legal (care de asemenea urmează să prezente actul de identitate), cu respectarea prevederilor legale aplicabile în materie și a prevederilor conținute în convocator.



În cazul acționarilor persoane juridice sau a entităților fără personalitate juridică, calitatea de reprezentant legal se constată în baza listei acționarilor de la data de referință, primită de la Depozitarul Central. În cazul în care registrul acționarilor la data de referință nu conține date referitoare la calitatea de reprezentant legal sau acestea nu sunt actualizate, această calitate se dovedește cu un certificat constatator eliberat de Registrul Comerțului, prezentat în original sau copie conformă cu originalul, sau orice alt document, în original sau în copie conformă cu originalul, emis de către o autoritate competentă din statul în care acționarul este înmatriculat legal, care atestă calitatea de reprezentant legal.

Documentele care atestă calitatea de reprezentant legal al acționarului persoană juridică vor fi emise cu cel mult 3 luni înainte de data publicării convocatorului Adunării Generale a Acționarilor.

Documentele care atestă calitatea de reprezentant legal întocmite într-o limbă străină, alta decât limba engleză, vor fi însoțite de o traducere, realizată de un traducător autorizat, în limba română sau engleză.

Acționarii care nu au capacitate de exercițiu, precum și persoanele juridice pot fi reprezentați prin reprezentanții lor legali, care la rândul lor pot da împuternicire altor persoane.

#### **6.1.1.6 Reprezentarea pe baza de împuternicire (procura) speciala sau împuternicire generala în cadrul A.G.A.**

Acționarii pot fi reprezentați în A.G.A. prin alte persoane, în baza unei împuterniciri speciale sau generale.

Pentru acest tip de vot trebuie utilizate formularele de împuternicire (procură) specială (în limba română sau limba engleză) conforme cu prevederile legislației aplicabile, care vor fi puse la dispoziție de Consiliul de Administrație al societății sau o împuternicire generală, întocmită în conformitate cu prevederile Art. 202 din Regulamentul nr. 5/2018.

Acționarii persoane juridice sau entitățile fără personalitate juridică care participă la A.G.A. prin altă persoană decât reprezentantul legal, vor utiliza în mod obligatoriu o procură specială sau generală, în condițiile anterior precizate.

#### **a) Reprezentarea pe baza de împuternicire (procura) speciala**

Formularele de procură specială vor fi disponibile, în limba română și engleză, începând cu data de precizată în convocator, la sediul Societății și pe pagina de internet a acesteia. În cazul în care un acționar desemnează, prin procură specială, ca mandatar o altă persoană, se va folosi formularul de procură specială pentru persoane fizice sau pentru persoane juridice, după caz.

i. În cazul acționarilor persoane fizice procurile speciale vor fi însoțite de copiile actelor de identitate ale acționarilor, care trebuie să permită identificarea acestora în registrul acționarilor societății, ținut de Depozitarul Central S.A..

ii. În cazul procurilor speciale transmise de persoanele juridice acestea vor fi semnate în original de reprezentantul legal. Calitatea de reprezentant legal a persoanei care a semnat procura se constată în baza listei acționarilor de la data de referință primită de la Depozitarul Central S.A.. În cazul în care registrul acționarilor nu conține date referitoare la calitatea de reprezentant legal sau acestea nu sunt actualizate, această calitate se dovedește cu un certificat constatator în original sau copie conformă cu originalul, eliberat de Registrul



Comerțului sau orice alt document, în original sau în copie conformă cu originalul, emis de către o autoritate competentă din statul în care acționarul este înmatriculat legal, cu o vechime de cel mult 3 luni raportat la data publicării convocatorului adunărilor generale, care să permită identificarea reprezentantului legal.

Acționarii vor completa și semna procurile (imputernicirile) speciale în trei exemplare originale: unul pentru acționar, unul pentru reprezentant și unul pentru societate. Exemplarul pentru societate, completat și semnat, se depune personal sau se transmite la sediul Societății precizat în convocatorul A.G.A., până la data și ora specificate în convocator, în plic închis, cu mențiunea scrisă în clar și cu majuscule: «PENTRU ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR DIN ..... » sau transmise pe adresele de e-mail indicate în convocator, până la aceeași dată și oră, cu semnătură electronică extinsă încorporată conform Legii nr. 455/2001 privind semnătura electronică Republicata, sub sancțiunea pierderii dreptului de vot.

Unui acționar i se interzice să exprime voturi diferite în baza acțiunilor deținute de acesta la aceeași societate.

Un acționar dă în cadrul formularului de procură specială instrucțiuni specifice de vot persoanei care îl reprezintă, pentru fiecare punct înscris pe ordinea de zi a adunării generale a acționarilor. În cazul în care prin împuternicire sunt desemnați mai mulți reprezentanți supleanți, se va stabili și ordinea în care aceștia își vor exercita mandatul.

O persoană care acționează în calitate de reprezentant poate reprezenta mai mulți acționari, numărul acționarilor astfel reprezentați nefiind limitat. În cazul în care un reprezentant deține împuterniciri diferite conferite de mai mulți acționari, acesta are dreptul să voteze pentru un acționar în mod diferit față de votul pentru un alt acționar. Persoana care reprezintă mai mulți acționari pe bază de împuterniciri exprimă voturile persoanelor reprezentate prin totalizarea numărului de voturi «pentru» și «împotriva» fără a le compensa (de exemplu, la punctul x din ordinea de zi reprezintă «a» voturi «pentru» și «b» voturi «împotriva»). În cazul împuternicirilor speciale, voturile astfel exprimate sunt validate pe baza exemplarului 3 al procurii (împuternicirii) speciale.

Procurile speciale vor fi actualizate în cazul în care se vor face propuneri de completare a ordinii de zi de către acționari, de candidați la funcția de administrator (daca pe ordinea de zi figureaza alegerea de administratori) sau de alegere a administratorilor prin metoda votului cumulativ (în condițiile art. 85 din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață).

În toate cazurile, persoanele fizice împuternicite prin procură specială se vor identifica cu actul de identitate la ședința Adunării Generale a Acționarilor.

#### **b) Reprezentarea pe baza de împuternicire (procura) generală**

Acționarii pot acorda o împuternicire generală valabilă pentru o perioadă de timp care nu va depăși 3 (trei) ani, permițând reprezentantului desemnat să voteze în toate aspectele aflate în dezbaterea Adunărilor Generale a Acționarilor Societății, cu condiția ca împuternicirea (procura) generală să fie acordată de către acționar, în calitate de client, unui intermediar definit conform art. 2 alin. (1) pct. 19 din Legea nr. 24/2017, sau unui avocat.

În cazul împuternicirilor generale persoana care acționează în calitate de reprezentant nu trebuie să prezinte în Adunarea Generală a Acționarilor nicio dovadă privind exprimarea votului persoanelor reprezentate.

Împuternicirea generală trebuie să conțină cel puțin următoarele informații:

a. numele/denumirea acționarului;



- b. numele/denumirea reprezentantului (cel cărui l se acordă împuternicirea);
- c. data împuternicirii, precum și perioada de valabilitate a acesteia, cu respectarea prevederilor legale; împuternicirile purtând o dată ulterioară au ca efect revocarea împuternicirilor date anterior;
- d. precizarea faptului că acționarul împuternicește reprezentantul să participe și să voteze în numele său prin împuternicirea generală în A.G.A. pentru întreaga deținere a acționarului la data de referință, cu specificarea expresă a societății/societăților pentru care se utilizează respectiva împuternicire generală.

Împuternicirea generală încetează prin:

- (i) revocarea scrisă de către acționarul mandant a acesteia, transmisă emitentului cel mai târziu până la data-limită de depunere a împuternicirilor aplicabilă unei adunări generale extraordinare sau ordinare, organizată în cadrul mandatului, redactată în limba română ori în limba engleză; sau
- (ii) pierderea calității de acționar a mandantului la data de referință aplicabilă unei adunări generale extraordinare sau ordinare, organizată în cadrul mandatului; sau
- (iii) pierderea calității de intermediar sau de avocat a mandatarului.

Împuternicirea generală va fi semnată de acționar și însoțită de o declarație pe propria răspundere dată de reprezentantul legal al intermediarului sau de avocatul care a primit împuternicirea de reprezentare prin împuternicirea generală, din care să reiasă că:

- (i) împuternicirea este acordată de respectivul acționar, în calitate de client, intermediarului sau, după caz, avocatului;
- (ii) împuternicirea generală este semnată de acționar, inclusiv prin atașare de semnătură electronică extinsă, dacă este cazul.

Declarația prevăzută mai sus trebuie depusă la Societate în original, semnată, fără îndeplinirea altor formalități în legătură cu forma acesteia. Declarația se depune odată cu împuternicirea generală.

Acționarii nu pot fi reprezentați în Adunarea Generală a Acționarilor pe baza unei împuterniciri generale de către o persoană care se află într-o situație de conflict de interese, în conformitate cu dispozițiile art. 105 alin. 15 din Legea nr. 24/2017 Republicată.

Împuternicirile generale, înainte de prima lor utilizare, se depun la Societate cu 48 de ore înainte de Adunarea Generală, în copie, cuprinzând mențiunea conformității cu originalul sub semnătura reprezentantului sau transmise pe adresele de e-mail precizate în convocatorul A.G.A., până la aceeași dată și oră, cu semnătură electronică extinsă încorporată conform Legii nr. 455/2001 privind semnătura electronică Republicată. Copii certificate ale procurilor (împuternicirilor) generale sunt reținute de Societate, făcându-se mențiune despre aceasta în procesul-verbal al Adunării Generale a Acționarilor.

În cazul în care persoana împuternicită prin împuternicire generală este o persoană juridică, atunci aceasta poate să își exercite mandatul primit prin intermediul oricărei persoane care face parte din organele sale de administrare și conducere, sau prin oricare din angajații săi, prezentând documente care să ateste calitatea acestora, în original sau în copie conformă cu originalul.

În toate cazurile, persoanele fizice împuternicite prin împuternicire generală se vor identifica cu actul de identitate la Adunările Generale ale Acționarilor.

#### **6.1.1.7 Votul prin corespondență în cadrul A.G.A.**

Acționarii societății, persoane fizice sau juridice, înregistrați la data de referință pentru A.G.A. în registrul acționarilor eliberat de Depozitarul Central S.A., care nu pot ori nu doresc să participe personal ori prin reprezentant la Adunare, au posibilitatea de a vota prin



corespondență, înainte de Adunarea Generală a Acționarilor, prin utilizarea buletinelor de vot prin corespondență puse la dispoziție de societate.

Pentru a se asigura posibilitatea tuturor acționarilor interesați să se exprime în legătură cu problemele propuse pe ordinea de zi a Adunărilor Generale ale Acționarilor, Consiliul de Administrație va elabora și posta pe site-ul societății formularele de buletine de vot prin corespondență ce urmează a fi utilizate la fiecare Adunare Generală a Acționarilor. Formularele de buletin de vot prin corespondență vor fi disponibile în limbile română și engleză, la sediul Societății, și pe pagina de internet a acesteia. Acționarilor li se vor transmite gratuit formularele de vot prin corespondență în urma unei cereri înaintate la registratura societății.

Formularul de buletin de vot prin corespondență, în limba română sau în limba engleză, completat, semnat, în format scris și actele însoțitoare trebuie depuse/transmise și înregistrate la sediul societății precizat în convocator, în original, până la data și ora specificate în convocator, în plic închis, cu mențiunea scrisă în clar și cu majuscule: «PENTRU ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR DIN .....» sau transmise pe adresele de e-mail indicate în convocator, până la aceeași dată și oră, cu semnătură electronică extinsă încorporată conform Legii nr. 455/2001 privind semnătura electronică Republicata, sub sancțiunea pierderii dreptului de vot.

Pe buletinul de vot se vor regăsi toate datele de identificare ale acționarilor, respectiv numele și prenumele/denumirea persoanei juridice, după caz, domiciliul/sediul social, codul numeric personal al persoanei fizice, numărul de înregistrare în evidențele speciale ale persoanelor juridice (numărul de ordine în Registrul Comerțului sau numărul de înregistrare din registrul persoanelor juridice), codul unic de înregistrare pentru persoanele juridice precum și numărul de acțiuni deținute și drepturile de vot aferente acestora, raportate la numărul total de acțiuni cu drept de vot ale societății.

În cazul acționarilor persoane juridice, buletinul de vot va fi semnat personal de către reprezentantul legal al persoanei juridice conform actelor constitutive și/sau hotărârilor organelor statutare, semnatarul asumându-și deplina și exclusivă responsabilitate pentru autenticitatea calității și semnăturii.

În cazul votului prin corespondență al acționarilor persoane juridice sau a entităților fără personalitate juridică, calitatea de reprezentant legal se constată în baza listei acționarilor de la data de referință primită de la Depozitarul Central S.A.. În cazul în care registrul acționarilor nu conține date referitoare la calitatea de reprezentant legal sau acestea nu sunt actualizate, această calitate se dovedește cu un certificat constatator în original sau copie conformă cu originalul, eliberat de Registrul Comerțului sau orice alt document, în original sau în copie conformă cu originalul, emis de către o autoritate competentă din statul în care acționarul este înmatriculat legal, cu o vechime de cel mult 3 luni raportat la data publicării convocatorului adunării generale, care să permită identificarea reprezentantului legal. Documentele care atestă calitatea de reprezentant legal întocmite într-o limbă străină, alta decât limba engleză, vor fi însoțite de o traducere, realizată de un traducător autorizat, în limba română sau în limba engleză.

Votul prin corespondență poate fi exprimat de către un reprezentant numai în situația în care acesta a primit din partea acționarului pe care îl reprezintă o împuternicire specială/ generală care se depune la emitent în conformitate cu art. 105 alin. 14 din Legea nr. 24/2017, cu modificările și completările ulterioare.

Acționarii persoane fizice vor semna personal buletinul de vot, semnatarul asumându-și deplina și exclusivă responsabilitate pentru calitatea de acționar și autenticitatea semnăturii. În cazul votului prin corespondență al acționarilor persoane fizice, formularele de vot prin



corespondență trebuie să fie însoțite de copiile actelor de identitate ale acționarilor, care trebuie să permită identificarea acestora în registrul acționarilor societății, ținut de Depozitarul Central S.A., și dacă este cazul, copii de pe actele de identitate ale reprezentanților legali (în cazul persoanelor fizice lipsite de capacitate de exercițiu ori cu capacitate de exercițiu restrânsă), împreună cu dovada calității de reprezentant legal.

Formularele de buletine de vot prin corespondență vor fi actualizate în cazul în care se vor face de către acționari propuneri de completare a ordinii de zi, de candidați la funcția de administrator (dacă pe ordinea de zi există înscrisă alegerea de administratori) sau de alegere a administratorilor prin metoda votului cumulativ (în condițiile art. 85 din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de plată)

Acționarii care votează prin corespondență trebuie să-și exercite în mod corect dreptul lor de vot, astfel încât pentru fiecare subiect înscris pe ordinea de zi și în buletinul de vot să rezulte în mod expres și clar opțiunea sa de vot. În cazul în care la un subiect sau mai multe din cele înscrise pe buletinul de vot vor exista mai multe opțiuni, sunt ilizibile sau sunt exprimate condiționat, ori s-au utilizat alte formulare de buletine de vot, voturile aferente acelor puncte vor fi considerate nule, pentru motivul exprimării viciate a consimțământului, dar vor fi luate în calculul cvorumului conform legislației în vigoare.

Formularele de vot care nu sunt primite la sediul Societății până la datele și orele menționate în convocator, nu vor fi luate în calcul pentru determinarea cvorumului și majorității în Adunarea Generală a Acționarilor.

În situația în care acționarul care și-a exprimat votul prin corespondență participă personal sau prin reprezentant la A.G.A., votul exprimat prin corespondență va fi anulat. În acest caz va fi luat în considerare doar votul exprimat personal sau prin reprezentant. Dacă persoana care reprezintă acționarul prin participare personală la A.G.A. este alta decât cea care a exprimat votul prin corespondență, atunci pentru valabilitatea votului său aceasta va prezenta la A.G.A. o revocare scrisă a votului prin corespondență semnată de acționar sau de reprezentantul care a exprimat votul prin corespondență. Acest lucru nu este necesar dacă acționarul sau reprezentantul legal al acestuia este prezent la Adunarea Generală.

În vederea prelucrării buletinelor de vot, Consiliul de Administrație va emite o decizie pentru a desemna componența nominală a *Comisiei responsabilă cu centralizarea și ținerea evidenței voturilor exprimate prin corespondență, imputernicirilor speciale și generale*. Comisia va centraliza toate documentele primite prin poștă/curier sau depuse la sediul menționat în convocator, având responsabilitatea de a asigura corectitudinea și confidențialitatea voturilor/imputernicirilor transmise și prelucrate până la momentul supunerii la vot a fiecărui subiect înscris pe ordinea de zi.

#### **6.1.1.8 Desfasurarea Adunării Generale a Acționarilor și Hotărârile acestora**

În cadrul Adunării Generale a Acționarilor fiecare acționar este liber să își exprime punctul de vedere cu privire la materialele aferente ordinii de zi și să ceară explicații acolo unde are neclarități. De asemenea, orice acționar poate solicita consemnarea discuțiilor în procesul verbal al Adunării Generale a Acționarilor.

În ziua și la ora arătate în convocare, ședința Adunării se va deschide de către Președintele Consiliului de Administrație sau de către acela care îi ține locul. Adunarea Generală va alege dintre acționarii prezenți unul până la trei secretari, Președintele putând desemna, de asemenea, dintre funcționarii societății, unul sau mai mulți secretari tehnici.

Comisia desemnată va centraliza toate voturile sosite prin corespondență, imputernicirile speciale și procurile (imputernicirile) speciale, iar la începerea lucrărilor Adunării Generale



va înainta secretariatului situația voturilor prin corespondență care vor fi luate în considerare la stabilirea cvorumului total aferent lucrărilor Adunării Generale (acționari prezenți/reprezențați la lucrări la care se adaugă numărul de acționari care au votat prin corespondență).

Comisia va preda situația centralizată a voturilor exprimate secretariatului ales de Adunarea Generală a Acționarilor în conformitate cu Art. 129 din Legea 31/1990 Republicată, așa cum s-a votat pentru fiecare punct din convocator/buletinul de vot, pentru a se stabili rezultatul general al voturilor exprimate (voturi exprimate de acționarii prezenți sau reprezentați -prin împuternicire/procură, la care se adaugă voturile prin corespondență).

La stabilirea cvorumului legal și/sau statutar necesar desfășurării lucrărilor fiecărei Adunări Generale a Acționarilor, vor fi luate în seamă doar buletinele de vot prin corespondență, procurile (împuternicirile) speciale și împuternicirile generale, după caz, care au fost exprimate cu respectarea procedurii stabilite prin aceste reglementări și care au fost transmise la sediul societății în termenele stabilite prin convocator.

Adunarea Generală va putea hotărî ca operațiunile prevăzute mai sus să fie supravegheate sau îndeplinite de un notar public, pe cheltuiela societății.

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor se consideră valabil constituită și poate lua decizii dacă la prima convocare sunt prezenți acționari care dețin cel puțin 40% din numărul total de drepturi de vot.

Hotărârile se pot lua în mod valabil cu majoritatea simplă a voturilor exprimate.

Dacă la prima convocare nu sunt întrunite condițiile legale de cvorum se poate convoca o a doua Adunare Generală Ordinară ce se va constitui în mod legal în condițiile întrunirii oricărei părți a capitalului social reprezentat în adunare. Hotărârile se vor lua în mod valabil cu majoritatea voturilor exprimate.

Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor se consideră valabil constituită și poate lua decizii dacă la prima convocare sunt prezenți acționari reprezentând 40% din numărul total de drepturi de vot.

Dacă la prima convocare nu sunt întrunite condițiile legale de cvorum se poate convoca o a doua Adunare Generală Extraordinară ce se va constitui în mod legal în condițiile în care sunt prezenți acționari deținând 20% din numărul total de drepturi de vot.

Hotărârile sunt luate cu majoritatea voturilor deținute de acționarii prezenți sau reprezentați. Decizia de modificare a obiectului principal de activitate al societății, de reducere sau majorare a capitalului social, de schimbare a formei juridice, de fuziune, divizare sau de dizolvare a societății se ia cu o majoritate de cel puțin două treimi din drepturile de vot deținute de acționarii prezenți sau reprezentați. Dacă legislația aplicabilă va prevedea majorități mai mari pentru luarea unei anumite decizii, prevederea legală va prima.

Hotărârile luate cu respectarea condițiilor de cvorum și majoritate cerute de legislație și de Actul Constitutiv sunt obligatorii atât pentru acționarii absenți, dar legal convocați, cât și pentru acționarii care au votat împotriva sau s-au abținut de la vot.

În termen de 15 zile de la data Adunării Generale, hotărârile Adunării Generale a Acționarilor se vor depune la Oficiul Registrului Comerțului și se vor publica în Monitorul Oficial al României.

Hotărârile Adunărilor Generale luate cu încălcarea prevederilor legale sau ale Regulamentului de Guvernanta Corporativa al Biofarm S.A. și a Actului Constitutiv pot fi atacate în justiție, în termen de 15 zile de la data publicării lor în Monitorul Oficial, de oricare dintre acționarii care nu au luat parte la Adunare sau care au votat contra și au cerut să se insereze aceasta în procesul - verbal al ședinței.



### **6.1.2. Consiliul de Administratie**

Societatea este condusa de un Consiliu de Administratie format din 5 membri. Din randul membrilor C.A. se alege Presedintele C.A.. Administratorii vor fi alesti de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor pentru o perioada de 4 ani si mandatul acestora poate fi reinnoit pentru o perioada hotarata de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor.

Administratorii pot fi revocati oricand prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor.

Majoritatea membrilor Consiliului de Administratie va fi formata din administratori neexecutivi.

**Consiliul de Administratie are urmatoarele atributii:**

- a. stabilirea directiilor principale de activitate si de dezvoltare a societatii;
- b. stabilirea sistemului contabil și de control financiar și aprobarea planificării financiare;
- c. numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor si orice alte avantaje; stabileste remuneratia suplimentara a membrilor Consiliului de Administratie insarcinati cu functii specifice in limitele generale stabilite de Adunarea Generala a Actionarilor
- d. pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acestora;
- e. introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței si de insolventa;
- f. mutarea sediului societatii;
- g. schimbarea obiectului de activitate al societatii, cu exceptia domeniului si a obiectului principal al societatii;
- h. infiintarea sau desfiintarea unor sedii secundare: sucursale, agentii, reprezentante sau alte asemenea unitati fara personalitate juridica;
- i. majorarea de capital social si stabilirea procedurii de urmat cu respectarea legilor in vigoare, in limitele stabilite de adunarea generala extraordinara a actionarilor;
- j. actele de dobândire, instrainare, schimb sau de constituire in garantie a unor active din categoria activelor imobilizate ale societatii, a caror valoare depaseste, individual sau cumulate, pe durata unui exercitiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai putin creantele, vor fi incheiate de catre administratorii sau directorii societatii numai dupa aprobarea prealabila de catre adunarea generala extraordinara a actionarilor;
- k. alege Presedintele Consiliului de Administratie;
- l. organizeaza controlul propriu al societatii;
- m. aproba contractarea de imprumuturi bancare cu o valoare mai mare de 750.000 Euro, dar mai mica sau egala cu 20% din totalul activelor imobilizate mai putin creantele;
- n. aproba organigrama.



## Membrii Consiliului de Administratie ai BIOFARM S.A. sunt:

- Consiliul de Administratie al BIOFARM S.A. in perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 a fost alcatuit din:
  - Andrei HREBENCIUC – Președinte C.A., neexecutiv, neindependent
  - Bogdan Alexandru DRĂGOI – Membru C.A., neexecutiv, neindependent
  - Nicușor Marian BUICĂ – Membru C.A., neexecutiv, neindependent
  - Cătălin Constantin VICOL – Membru C.A., executiv, neindependent
  - Rachid EL LAKIS – Membru C.A., neexecutiv, neindependent

Consiliul de Administratie a fost format din 5 membri, din care 4 membri neexecutivi si unul executiv:

- Andrei HREBENCIUC – ales pentru prima data in anul 2013 (prin Hotararea AGA nr. 70/06.11.2013), reales pentru mandate consecutive de 4 ani in 2017 (prin Hotararea AGOA nr. 77/07.11.2017) si in 2021 (prin Hotararea AGOA nr. 84/04.11.2021);

- Bogdan Alexandru DRĂGOI – numit provizoriu de Consiliul de Administratie in 2015 (prin Decizia CA nr. 167/10.12.2015) si confirmat in functie in anul 2016 (prin Hotararea AGA nr. 75/29.04.2016), reales pentru mandate consecutive de 4 ani in 2017 (prin Hotararea AGOA nr. 77/07.11.2017) si in 2021 (prin Hotararea AGOA nr. 84/04.11.2021);

- Nicușor Marian BUICĂ – numit provizoriu de Consiliul de Administratie in 2020 (prin Decizia CA nr. 5/18.09.2020 cu incepere de la aceeași data), ales in anul 2021 (prin Hotararea AGA nr. 83/26.04.2021) pentru o perioada egala cu diferenta de mandat ce a ramas de executat de catre Consiliul de Administratie in functiune. A fost ales pentru un mandat de 4 ani in 2021 (prin Hotararea AGOA nr. 84/04.11.2021);

- Cătălin Constantin VICOL – numit provizoriu de Consiliul de Administratie in 2018 (prin Decizia CA nr. 209/ 06.12.2018), si confirmat in functie in anul 2019 prin Hotararea AGA nr. 79/23.04.2019) pentru o perioada egala cu diferenta de mandat ce a ramas de executat de catre Consiliul de Administratie in functiune. A fost ales pentru un mandat de 4 ani in 2021 (prin Hotararea AGOA nr. 84/04.11.2021);

- Rachid EL LAKIS – ales in anul 2019 (prin Hotararea AGA nr. 80/11.12.2019), pentru o perioada egala cu diferenta de mandat ce a ramas de executat de catre Consiliul de Administratie in functiune. A fost ales pentru un mandat de 4 ani in 2021 (prin Hotararea AGOA nr. 84/04.11.2021);

In cursul exercitiului financiar 2023, Presedintele Consiliului de Administratie al Biofarm S.A. **a convocat de 7 ori membrii Consiliului de Administratie**. Membrii Consiliului de Administratie au participat la sedinta personal, prin telefon sau e-mail in conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, dupa cum urmeaza:

| Administrator            | Numar sedinte la care a participat | Numar sedinte la care a absentat | Total numar sedinte* |
|--------------------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| Andrei Hrebenciuc        | 7                                  | -                                | 7                    |
| Bogdan Alexandru Drăgoi  | 7                                  | -                                | 7                    |
| Cătălin Constantin Vicol | 7                                  | -                                | 7                    |
| Rachid El Lakis          | 7                                  | -                                | 7                    |
| Nicușor Marian Buică     | 7                                  | -                                | 7                    |

*\* sedinte la care au fost convocati pe perioada mandatului, in anul 2023*



Au fost prezentate, discutate, si aprobate dupa caz: situatii financiare preliminare aferente anul 2022, persoanele autorizate sa semneze in relatia cu bancile, efectuarea de studii de bioechivalenta pentru unele produse, convocarea A.G.O.A. de bilant si A.G.E.A., Raportul Anual 2022 si Raportul de Remunerare 2022, numirea Comisiei de centralizare a voturilor prin corespondenta si procurilor transmise de actionari pentru Adunarea Generala Ordinara si Extraordinara, aprobarea Procesului - Verbal de inventariere si propunerile de casari, situatii financiare ale Trimestrului I 2023, rectificarea cadastrala Iancu de Hunedoara, modificari la politica comerciala aferenta anului 2023, modificarea Politicii Whistleblowing si Cod Etic, situatii financiare ale Semestrului I 2023, aprobarea Procedurii de plata a dividendelor aferente anului 2022, convocarea A.G.E.A., numirea Comisiei de centralizare a voturilor prin corespondenta si procurilor transmise de actionari pentru Adunarea Generala Extraordinara, vanzarea imobilului din Iancu de Hunedoara nr. 40-42, aprobarea suplimentarii obiectelor de activitate autorizate la sediul social al Societatii, situatii financiare ale Trimestrului III 2023, aprobarea modificarii Nomenclatorului Arhivistic si comisiei de selectiune in vederea aprobarii acestuia, modificari in ceea ce priveste organigrama societatii, numirea comisiei de acreditare de securitate NIS, calendarul financiar aferent 2024, luandu-se deciziile necesare desfasurarii activitatii curente a Societatii.

Societatea a elaborat in anul 2021 *Politica de Remunerare* a conducatorilor, aprobata de Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea nr 83/26.04.2021.

Astfel, conform Politicii aprobate si reglementarilor in vigoare, A.G.O.A. - prin Hotararea nr. 86/26.04.2023, a aprobat Raportul de Remunerare aferent anului 2022 intocmit de Consiliul de Administratie (votul avand caracter de vot consultativ). Raportul de Remunerare aferent 2022 poate fi consultat pe website-ul Societatii la sectiunea Guvernanta Corporativa / Relatia cu Investitorii, subsectiunea AGA – AGA 2023.

AGOA din 2024 urmeaza sa aprobe Raportul de Remunerare aferent anului 2023.

La 31.12.2023 nu exista constituit niciun Comitet (Audit, Nominalizare, Remunerare) la nivelul Consiliului de Administratie al Biofarm S.A.

In urma sedintelor Consiliului de Administratie au fost emise **7 decizii**, comunicate persoanelor ce urmau sa le aduca la indeplinire.

**Presedintele Consiliului de Administratie** are urmatoarele atributii:

- convoaca Adunarea Generala a Actionarilor la propunerea Consiliului de Administratie sau la solicitarea actionarilor care detin individual sau cumulativ cel putin 5% din capitalul social;
- conduce sedintele Consiliului de Administratie si conduce Adunarile Generale;
- coordoneaza activitatea consiliului si raporteaza cu privire la aceasta Adunarii Generale a Actionarilor;
- vegheaza la buna functionare a organelor societatii.

**Directorul General** are urmatoarele atributii:

- reprezinta Societatea in raporturile cu actionarii, tertii, sindicatul si in justitie in conditiile legii si ale Actului Constitutiv;
- angajeaza si concediaza personalul societatii;
- stabileste fisele postului si salariile tuturor angajatilor societatii;
- propune organigrama societatii;
- aprobeaza sanctiuni pentru personalul societatii;
- aprobeaza alocarea primelor pentru personalul societatii;



- g. are drept de semnatura in banca, va desemna si revoca persoanele ce vor avea acest drept, precum si limitele acestui drept;
- h. in absenta unei hotarari a Adunarii Generale a Actionarilor, Directorul General va putea angaja societatea in limita unei sume ce reprezinta maxim echivalentul in lei a 750.000 EURO, dar nu mai mult de 20% din totalul activelor imobilizate, mai putin creantele pentru operatiuni financiare luate individual sau cumulat pe durata unui exercitiu financiar;
- i. indeplineste orice alte atributii delegate de catre Consiliul de Administratie;
- j. are dreptul de a delega competenta de reprezentare a societatii in relatiile cu tertii, cu sindicatul etc. Directorului Executiv, Directorului General Adjunct si altor persoane din managementul societatii, prin decizie.

Directorul General al Societatii raporteaza Consiliului de Administratie.

Directorul General este raspunzator pentru depasirea atributiilor sale.

Directorul General poate fi si Presedintele Consiliului de Administratie.

Directorul General raspunde pentru indeplinirea hotararilor Consiliului de Administratie si a planului de afaceri.

La data de 31 decembrie 2023 **echipa de management a companiei** era asigurata de urmatoarele persoane:

**Cătălin Constantin VICOL - Director General**

Data de la care a detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 15.11.2018

Catalin Vicol a preluat conducerea Biofarm S.A. in calitate de Director General incepand cu data de 15.11.2018.

Catalin Vicol activeaza in piata farma de peste 20 ani. A condus filiala locală a unei companii multinationale activa in CHC, între 2008 și 2016, iar din 2010 a ocupat și funcția de Director Regional responsabil de România, Bulgaria, Ungaria și Moldova. Pentru doi ani, a fost Director General al uneia dintre cele mai mari companii pe piața serviciilor medicale respiratorii și a dispozitivelor medicale la domiciliu.

Catalin Vicol contribuie la dezvoltarea Biofarm S.A. si la atingerea obiectivelor companiei prin competentele dovedite de-a lungul carierei sale in zona de strategia afacerii, optimizarea proceselor si managementul oamenilor.

**Mihai ZOESCU - Director Economic**

Data de la care detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 18.01.2021

Mihai Zoescu are in subordine Departamentele Financiar – Contabil, Resurse Umane, Controlling & Reporting, Juridic si Relatia cu Investitorii, si IT ale Biofarm SA. In rolul sau, Mihai are responsabilitatea de a imbunatati mediul financiar și de control din cadrul companiei. Mihai Zoescu se implica in standardizarea si imbunatatirea proceselor financiare si de control intern pentru a maximiza performantele companiei, a reduce riscurile și a asigura respectarea politicilor și procedurilor interne. El aduce mai mult de 19 ani de experiență de lucru în departamente de audit financiar, audit intern, control intern, asistenta in tranzactii – fuziuni si achizitii, investigatii, consultanta de management si financiara intr-una dintre companiile de audit si consultanta parte a „Big 4” unde a avut expunere la sectoare de business diverse: productie suplimente alimentare, distributie si retail farma, servicii medicale, media si publicitate, agricultura sau materiale de constructii. Deține o diplomă de master în Finante, Asigurari, Banci si Burse de Valori de la Academia de Studii Economice din București, certificare CAFR si ACCA.



**Mirel FLORICA – Director Operatiuni Industriale**

Data de la care detine functia in cadrul Biofarm S.A: 01.09.2023

Mirel Florica coordoneaza Unitatea de Fabricatie si Unitatea de Calitate ale Biofarm SA. Cu o bogata experienta in industria pharma, de peste 28 de ani, in care a detinut mai multe functii de conducere in companii de profil, Mirel s-a alaturat echipei Biofarm avand obiective indraznete si motivatia necesara pentru a le atinge, precum si capacitatea si calitatile potrivite pentru a-i determina si pe cei din jur sa contribuie la realizarea lor. Rolul lui Mirel are ca principale obiective fundamentarea planului anual de fabricatie, implementarea strategiei de dezvoltare si modernizare a celor doua site-uri de productie, optimizarea investitiilor in zonele de fabricatie, calitate, protectia mediului si a sanatatii si securitatii in munca si a proiectelor de digitalizare, in aria de operatiuni industriale. Mirel este absolvent al Facultatii de Chimie Industrială din cadrul Universitatii Politehnice din Bucuresti si detine o diploma de absolvire a programului Executive MBA la The Institute for Business and Public Administration Bucharest din cadrul ASEBUSS.

**Ioana GORĂNESCU - Manager Marketing**

Data de la care a detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 21.01.2019

Ioana conduce Departamentul de Marketing din cadrul Biofarm S.A. contribuind la dezvoltarea strategiilor de Marketing si de Comunicare a brand-urilor renumite din portofoliului companiei. precum si de indentificarea unor noi oportunitati de piata. Experienta anterioara, de peste 16 ani, o ajuta ca impreuna cu echipa pe care o conduce sa atinga obiectivele de crestere ale companiei. Deține o diplomă de master în Marketing si Comunicare in Afaceri de la Academia de Studii Economice din Bucuresti, este licentiata in Statistica Social Economica si detine o diploma IMB la City University of Seattle.

**Dragoș MOISE – Trade Manager**

Data de la care a detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 21.01.2019

Dragos conduce Departamentul de Trade (Trade Marketing, Key Account & Distribuitori) din cadrul Biofarm S.A. dezvoltand strategiile de Trade si Vanzari ale companiei in ceea ce priveste vanzarile in Distribuitori si din Distribuitori catre farmaciile de tip lant national si farmacii independente. Experienta anterioara, de peste 20 de ani, in companii multinationale si locale mari, cu branduri puternice, lideri de piata in Pharma si FMCG, il ajuta ca impreuna cu echipa pe care o coordoneaza sa atinga obiectivele de crestere ale companiei. Dragos este licentiat in Inginerie Mecanica, studii absolvite in cadrul Universitatii Ovidius din Constanta.

**Dănuț Cristinel IORGA – Field Force Manager**

Data de la care a detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 21.01.2019

Danut coordoneaza echipele de vanzari si de promovare medicala din cadrul Biofarm S.A., echipe care au drept obiectiv atingerea cifrelor de vanzari in farmacii – echipa de Vanzari, respectiv tintele de market share pentru brand-urile in promovare medicala – echipa de Promovare medicala. Inginer licentiat al Facultatii TCM Iasi, Danut si-a construit o cariera in vanzari inca din primii ani de activitate acumuland o experienta de peste 25 de ani, din care 22 de ani in pozitii de management experienta acumulata atat in FMCG – 12 ani – cat si in Pharma – 13 ani – dezvoltandu-si aria de expertiza atat in aria vanzarilor cat si in cea de promovare medicala.



**Monica Claudia DOBRISAN – Contabil Sef**

Data de la care a detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 09.05.2016

Claudia ocupa pozitia de Contabil Sef in cadrul Departamentul Financiar-Contabil din anul 2016, iar impreuna cu echipa pe care o coordoneaza se asigura ca toate activitatile financiar-contabile ale Biofarm S.A. sunt desfasurate atat in conformitate cu procedurile interne ale companiei, cat si cu reglementarile fiscale aplicabile.

Claudia este absolventa a Academiei de Studii Economice Bucuresti si membru CECCAR. Experienta sa, acumulata in domeniul financiar contabil in companii multinationale din diverse domenii de activitate (productie alimentara, distributie pharma) inca din 2002, ii permite sa contribuie la performanta companiei.

**Petruța STOICESCU – Manager Fabricatie**

Data de la care a detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 01.06.1998

Petruta Stoicescu si-a inceput cariera la Biofarm S.A. in anul 1990. Din 2008 se afla la conducerea departamentului Productie, iar incepand din anul 2012 se ocupa si de coordonarea departamentului Aprovizionare. Petruta Stoicescu a urmat cursurile Facultatii de Tehnologie Chimica din cadrul Universitatii Bucuresti, sectia Tehnologia Compusilor Macromoleculari.

**Cristina DIACONESCU - Manager Calitate & Persoana Calificata**

Data de la care detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 10.10.2022

Cristina Diaconescu coordoneaza Departamentul Calitate, respectiv activitatile de Asigurarea Calitatii si Control Calitate. Cu o experienta de peste 30 de ani in domeniul industriei pharma, in fabricatie, marketing si vanzari, cercetare dezvoltare si calitate, alaturi de echipa pe care o coordoneaza se preocupa de dezvoltarea si implementarea standardelor si cerintelor de calitate, in toate procesele din companie. Cristina este inginer chimist. A absolvit Facultatea de chimie industriala a Universitatii Tehnice Gh.Asachi Iasi si detine o diploma MBA la Universitate Technica Gh. Asachi Iasi.

**Mariana BOGDE - Manager Resurse Umane**

Data de la care a detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 02.04.2018

Mariana conduce Departamentul HR din cadrul Biofarm S.A. din aprilie 2018, unde alaturi de echipa sa contribuie la imbunatarirea proceselor si politicilor de HR prin identificarea de noi talente in cadrul echipelor din companie, dezvoltarea de programe care sa ajute la retentia si motivarea angajatilor, dar si alte proiecte de HR care sa ajute la performanta si dezvoltare. Licentiata in Sociologie-Psihologie si absolventa de Master in Managementul Resurselor Umane, Mariana Bogde si-a inceput cariera in HR inca din 2006 activand in domenii diferite de business, ultimii 7 ani anterior Biofarm fiind in domeniul Pharma.

**Valentin Daniel CONSTANTIN – Manager Departament Juridic si Relatia cu Investitorii**

Data de la care a detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 19.08.2019

Daniel Constantin coordoneaza Departamentul Juridic si Relatia cu Investitorii al Biofarm S.A. din August 2019. Este licentiat in Drept si membru al Colegiului Consilierilor Juridici din Bucuresti.



Activeaza in domeniul juridic din 2004, iar din 2013 si pana in prezent, in piata farma, perioada in care a fost expus la situatii diverse, specifice acestei industrii (cu precadere, in zonele de: legal, compliance, data protection, competition, corporate affairs). Rolul sau in cadrul companiei este de a coordona principalele arii de activitate ale departamentului (comercial, protectia datelor cu caracter personal, guvernanta corporativa, proprietate intelectuala), contribuind astfel la sustenabilitatea business-ului Biofarm S.A.

**Lucian BOGACIU – Manager Administrativ**

Data de la care a detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 01.01.2020

Lucian Bogaciu a preluat coordonarea Departamentului Administrativ al Biofarm S.A. in luna Ianuarie a anului 2020.

Lucian a absolvit Facultatea de Constructii Civile Industriale si Agricole din Bucuresti in 1996 si de atunci a activat in domeniul constructiilor coordonand activitati de proiectare, autorizare si executie lucrari activand in companii multinationale.

Ca Manager Administrativ in cadrul Biofarm S.A. Lucian are misiunea de a oferi suport tehnic si administrativ pentru toate departamentele societatii, contribuind astfel la atingerea obiectivelor companiei.

**Valentina Alina COVACI – Manager Regulatory Affairs & Medical & Farmacovigilenta**

Data de la care detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 01.12.2020

Alina Covaci coordoneaza Departamentul Regulatory Affairs & Medical & Farmacovigilenta din decembrie 2020. Si-a inceput colaborarea cu Biofarm din August 2019 si in prezent, impreuna cu echipa sa contribuie la imbunatatirea proceselor ce tin de aria sa de expertiza, RA, Farmacovigilenta si Medical.

Alina este farmacist primar clinician. A absolvit Universitatea de Medicina si Farmacie Carol Davila Bucuresti, Facultatea de Farmacie in anul 2000 si pana in prezent s-a preocupat permanent de dezvoltarea sa profesionala, urmand cursuri si certificari in domeniul sau de activitate care au contribuit in desfasurarea activitatilor de Regulatory affairs, Farmacovigilenta, GMP si GDP, in companiile in care a activat anterior Biofarm.

**Diana Maria VIZITIU - Manager Departament Controlling & Reporting**

Data de la care detine functia in cadrul Biofarm S.A.: 15.10.2018

Diana coordoneaza departamentul de Controlling & Reporting din Octombrie 2018, unde alaturi de echipa sa construiește si gestioneaza raportarea financiara interna a Biofarm cu o atentie deosebita la acuratete si la interpretarea datelor financiare care constituie baza pentru deciziile de business ale companiei. Dezvoltarea constanta a modului de utilizare, cat si automatizarea in prelucrarea datelor fac parte din activitatea zilnica si obiectivele departamentului.

Licentiata in Contabilitate si Audit Financiar si absolventa de Master in Analiza Financiara si Evaluare din cadrul ASE Bucuresti, Diana si-a inceput cariera in anul 2006 si a performat anterior Biofarm in domenii ca: servicii de consultanta financiara si audit si studii clinice.



**Tatiana PATOI – Manager Departament Export**

Data de la care detine functia in cadrul Biofarm S.A.:01.09.2007

Tatiana Patoi activeaza in domeniul farmaceutic din anul 2004. Si-a inceput cariera la Biofarm S.A. in anul 2005. Din anul 2007 se afla la conducerea departamentului Export, ocupand functia de Manager Export si coordonand activitatea de export al produselor Biofarm S.A. pe pietele externe.

Tatiana Patoi a urmat cursurile Facultatii de Relatii Internationale si Stiinte Politice din cadrul Universitatii de Stat al Republicii Moldova, iar in anul 2004 a absolvit un Master in Stiinte Politice la Scoala Nationala de Studii Politice si Administrative, Bucuresti.

**Florin TALOI – Manager Departament IT**

Data de la care detine functia in cadrul Biofarm S.A.:15.03.2017

Florin Taloi coordoneaza Departamentul IT din 2017. Si-a inceput activitatea in Biofarm in anul 2010. In prezent gestionează împreună cu echipa sa infrastructura informatică a Biofarm rezolvand orice situație care se adresează departamentului de IT.

Florin Taloi a urmat cursurile Facultatii de Electronica si Telecomunicatii din cadrul Universitatii Politehnica si are o experiență de 26 ani in domeniul IT.

Membrii conducerii executive au competente si raspunderi conform fisei postului. Toate persoanele care fac parte din conducerea executiva a societatii sunt angajate cu contract pe perioada nedeterminata, mai putin Directorul General, Catalin Constantin Vicol, Directorul Economic, Mihai Zoescu, si Director Operatiuni Industriale, Mirel Florica care au incheiat contract de mandat.

Partile afiliate cu care societatea a desfasurat activitate sunt prezentate in Nota 28 la Situatiile Financiare.

Numarul de actiuni detinute de membrii conducerii executive si ai Consiliului de Administratie al Biofarm S.A. la data de 31 decembrie 2023 sunt prezentate in tabelul urmator:

|                                     |       |
|-------------------------------------|-------|
| Andrei Hrebenciuc – Presedinte C.A. | 5.000 |
|-------------------------------------|-------|

Persoanele care fac parte din conducerea executiva sau din Consiliul de Administratie al companiei nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative in legatura cu activitatea acestora in cadrul emitentului.



## **6.2. Drepturile actionarilor**

Actionarii vor participa la profiturile si pierderile Societatii in functie de participarea la capitalul social. Actionarul are dreptul la dividende, proportional cu actiunile detinute, calculate pe baza profitului net realizat.

Repartizarea dividendelor si orice alte decizii privind alocarea profitului net va fi hotarata de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor.

Actiunile sunt indivizibile fata de Societate care nu recunoaste decat un singur proprietar pentru fiecare actiune.

Actionarii au dreptul de a participa la majorarea capitalului social. Capitalul social al Societatii poate fi majorat prin decizia Adunarii Generale a Actionarilor sau a Consiliului de Administratie al Societatii in limitele stabilite de Adunarea Generala a Actionarilor.

Majorarea capitalului social cu aport in numerar se realizeaza prin emiterea de actiuni noi ce sunt oferite spre subscriere:

- a. detinatorilor dreptului de preferinta, apartinand actionarilor existenti la data de inregistrare care nu si le-au instrainat in perioada de tranzactionare a acestora, daca este cazul sau dobandite in perioada de tranzactionare a acestora. Pentru exercitarea dreptului de preferinta se va acorda o perioada de 30 de zile de la publicarea hotararii de majorare a capitalului social in Monitorul Oficial.
- b. publicului investitor, in conditiile in care actiunile noi nu au fost subscrise in totalitate in decursul perioadei exercitarii dreptului de preferinta, daca emitentul nu decide in Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor anulara acestora.

Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor poate hotari tranzactionarea drepturilor de preferinta in conditiile legii si a regulamentelor A.S.F. (fost C.N.V.M.).

Majorarea capitalului social se poate face si prin alte modalitati prevazute de lege cu respectarea drepturilor actionarilor.

Actionarii pot solicita pentru informare si exercitare a controlului urmatoarele documente:

- a. rezultatele financiare periodice si anuale publicate;
- b. bugetul de venituri si cheltuieli;
- c. rapoartele curente facute catre BVB/ A.S.F.;
- d. hotararile Adunarilor Generale Ordinare si Extraordinare.

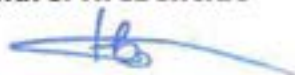
Pentru informarea actionarilor pe site-ul societatii exista postate la sectiunea <<Guvernanta Corporativa/Relatia cu Investitorii>> informatii privind:

- Informatii generale
- Persoanele de contact pentru relatia cu actionarii, si datele de contact ale acestora
- Calendar financiar
- Rapoarte curente
- Comunicate
- Raportarea Non-Financiara/ESG
- Situatii financiare si Prezentrari pentru investitori
- Adunarile Generale ale Actionarilor (convocari, materiale AGA, hotarari AGA, formulare de procuri speciale, formulare de vot prin corespondenta, rezultatele voturilor exprimate, proiecte de hotarari, etc.)
- Proceduri de distribuire dividende
- Acoperire de catre analisti



- Actul constitutiv actualizat
- Codul de Etica si Conduita Organizationala
- Politici
- Regulamente si Regulamentele comitetelor consultative
- Declaratia de conformitate
- Prezentare CA si Conducere executiva
- Tranzacții persoane cu responsabilități de conducere și persoane în relații strânse
- Nota de informare a actionarilor cu privire la protectia datelor cu caracter personal
- Info BVB
- Pretul actiunilor
- Intrebari frecvente

**PRESEDINTE C.A.**  
**Andrei Hrebenciuc**



### 6.3. Declarația de conformitate

| Prevederile Codului de Governanță Corporativă                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Respecta | Nu respecta sau respecta parțial | Motivul pentru neconformitate                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A.1 Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință și responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății, și care aplică, printre altele, principiile generale din Secțiunea A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                       |
| A.2 Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse în regulamentul Consiliului. În orice caz, membrii Consiliului trebuie să notifice Consiliul cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni și să se abțină de la participarea la discuții (inclusiv prin reprezentare, cu excepția cazului în care neprezentarea ar împiedica formarea cverumului) și de la votul pentru adoptarea unei hotărâri privind chestiunea care da naștere conflictului de interese respectiv.                                                                                      | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                       |
| A.3 Consiliul de Administrație trebuie să fie format din cel puțin cinci membri.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                       |
| A.4 Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație trebuie să nu aibă funcție executivă. În cazul societăților din Categoria Premium, nu mai puțin de doi membri neexecutivi al Consiliului de Administrație trebuie să fie independenți. Fiecare membru independent al Consiliului de Administrație trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se considera că este independent din punct de vedere al caracterului și judecatii sale.               |          | RESPECTA PARTIAL                 | Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație sunt administratori neexecutivi. În prezent nu există administratori independenți. Administratorii au fost aleși de către Adunarea Generală a Acționarilor.        |
| A.5 Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unei societăți și instituții non-profit, trebuie dezvaluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                       |
| A.6 Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Aceasta obligație se referă la orice fel de raport care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.                                                                                                                                                                                                                                                                        | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                       |
| A.7 Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                       |
| A.8 Declarația privind guvernanta corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acestora. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.                                                                                                                                                                                                              |          | RESPECTA PARTIAL                 | Societatea a aprobat Politica de remunerare a Societății, care include criterii de evaluare a activității conducătorilor, de asemenea supune anual aprobării AGA Raportul de Remunerare a conducătorilor Biofarm S.A. |
| A.9 Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                       |
| A.10 Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație sau din Consiliul de Supraveghere.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                       |
| A.11 Consiliul societăților din Categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membri neexecutivi, care va conduce procedura nominalizărilor de noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independenți.                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          | NU                               | Nu există constituit Comitet de nominalizare în prezent. În măsura întrunirii condițiilor și apariției existenței necesității acesta va fi constituit.                                                                |
| B.1 Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând Președintele, trebuie să aibă calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiență de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți. |          | NU                               | Nu există constituit Comitet de audit în prezent. În măsura întrunirii condițiilor acesta va fi constituit.                                                                                                           |
| B.2 Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          | NU                               | A se vedea explicația de la punctul B.1                                                                                                                                                                               |
| B.3 În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          | NU                               |                                                                                                                                                                                                                       |
| B.4 Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului.                                                                                                                                                                         |          | NU                               |                                                                                                                                                                                                                       |
| B.5 Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acestora și ale partilor afiliate.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          | NU                               | A se vedea explicația de la punctul B.1                                                                                                                                                                               |



| Prevederile Codului de Guvernanta Corporativa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivul pentru neconformitate                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B.6 Comitetul de audit trebuie sa evalueze eficienta sistemului de control intern si a sistemului de gestiune a riscului.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | NU                               |                                                                                                                                           |
| B.7 Comitetul de audit trebuie sa monitorizeze aplicarea standardelor legale si a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie sa primeasca si sa evalueze rapoartele echipei de audit intern.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          | NU                               |                                                                                                                                           |
| B.8 Ori de cate ori Codul mentioneaza rapoarte sau analize initiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportari periodice (cel putin anuale) sau ad-hoc care trebuie inaintate ulterior Consiliului.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          | NU                               |                                                                                                                                           |
| B.9 Niciunul actionar nu i se poate acorda tratament preferential fata de alti actionari in legatura cu tranzactii si acorduri incheiate de societate cu actionari si afiliati acestora.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| B.10 Consiliul trebuie sa adopte o politica prin care sa se asigure ca orice tranzactie a societatii cu oricare dintre societatile cu care are relatii stranse a caror valoare este egala cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societatii (conform ultimului raport financiar) este aprobata de Consiliu in urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului si devaluita in mod corect actionarilor si potentialilor investitori, in masura in care aceste tranzactii se incadreaza in categoria evenimentelor care fac obiectul cerintelor de raportare.                                                                                                                                                                                          | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| B.11 Auditurile interne trebuie efectuate de catre o divizie separata structural (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin angajarea unei entitati terțe independente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| B.12 In scopul asigurarii indeplinirii functiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie sa raporteze din punct de vedere functional catre Consiliu prin intermediul comitetului de audit. In scopuri administrative si in cadrul obligatiilor conducerii de a monitoriza si reduce riscurile, acesta trebuie sa raporteze direct directorului general.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          | RESPECTA PARTIAL                 | Auditorul intern raporteaza direct Consiliului de Administratie si Directorului General, intrucat nu este constituit un Comitet de audit. |
| C.1 Societatea trebuie sa publice pe pagina sa de internet politica de remunerare si sa includa in raportul anual o declaratie privind implementarea politicii de remunerare in cursul perioadei anuale care face obiectul analizei.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.1 Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu Investitorii - indicandu-se publicului larg persoana sau persoanele responsabile sau unitatea organizatorica. In afara de informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicata Relatiilor cu Investitorii, in limba romana si engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.1.1 Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunarile generale ale actionarilor;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.1.2 CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societatii, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitii executive si neexecutive in consilii de administratie din societati sau din institutii non-profit;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.1.3 Rapoartele curente si rapoartele periodice (trimestriale, semestriale si anuale) - cel putin cele prevazute la punctul D.8 -inclusiv rapoartele curente cu informatii detaliate referitoare la neconformitatea cu Codul;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.1.4 Informatii referitoare la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele informative; procedura de alegere a membrilor Consiliului; argumentele care sustin propunerile de candidati pentru alegerea in Consiliu, impreuna cu CV -urile profesionale ale acestora; intrebarile actionarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi si raspunsurile societatii, inclusiv hotararile adoptate;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.1.5 Informatii privind evenimentele corporative, cum ar fi plata dividendelor si a altor distributii catre actionari, sau alte evenimente care conduc la dobandirea sau limitarea drepturilor unui actionar, inclusiv termenele limita si principiile aplicate acestor operatiuni. Informatiile respective vor fi publicate intr-un termen care sa le permita investitorilor sa adopte decizii de investitie;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.1.6 Numele si datele de contact ale unei persoane care va putea sa furnizeze, la cerere, informatii relevante;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.1.7 Prezentarile societatii (de ex., prezentarile pentru investitori, prezentarile privind rezultatele trimestriale etc.), situatiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit si rapoartele anuale.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.2 Societatea va avea o politica privind distributia anuala de dividende sau alte beneficii catre actionari, propusa de Directorul General sau de Directorat si adoptata de Consiliu, sub forma unui set de linii directoare pe care societatea intentioneaza sa le urmeze cu privire la distribuirea profitului net. Principalele politici anuale de distributie catre actionari vor fi publicate pe pagina de internet a societatii.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.3 Societatea va adopta o politica in legatura cu previziunile, fie ca acestea sunt facute publice sau nu. Previziunile se refera la concluzii cuantificate ale unor studii ce vizeaza stabilirea impactului global al unui numar de factori privind o perioada viitoare (asa numitele ipoteze): prin natura sa, aceasta proiectie are un nivel ridicat de incertitudine, rezultatele efective putand diferi in mod semnificativ de previziunile prezentate initial. Politica privind previziunile va stabili frecventa, perioada avuta in vedere si continutul previziunilor. Daca sunt publicate, previziunile pot fi incluse numai in rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind previziunile va fi publicata pe pagina de internet a societatii. | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.4 Regulile adunarilor generale ale actionarilor nu trebuie sa limiteze participarea actionarilor la adunarile generale si exercitarea drepturilor acestora. Modificarile regulilor vor intra in vigoare, cel mai devreme, incepand cu semnarea adunarii actionarilor.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | DA       |                                  |                                                                                                                                           |
| D.5 Auditorii externi vor fi prezenti la adunarea generala a actionarilor atunci cand rapoartele lor sunt prezentate in cadrul acestor adunari.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | DA       |                                  |                                                                                                                                           |



| Prevederile Codului de Guvernanta Corporativa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivul pentru neconformitate                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| D.6 Consiliul va prezenta adunarii generale anuale a actionarilor o scurta apreciere asupra sistemelor de control intern si de gestiune a riscurilor semnificative, precum si opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunarii generale                                                                                                                                   | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| D.7 Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea actionarilor in baza unei invitatii prealabile din partea Consiliului. Jurnalistii acreditati pot, de asemenea, sa participe la adunarea generala a actionarilor, cu exceptia cazului in care Presedintele Consiliului hotaraste in alt sens.                                       | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| D.8 Rapoartele financiare trimestriale si semestriale vor include informatii atat in limba romana, cat si in limba engleza referitoare la factorii cheie care influenteaza modificari in nivelul vanzarilor, al profitului operational, profitului net si al altor indicatori financiari relevanti, atat de la un trimestru la altul, cat si de la un an la altul.             | DA       |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| D.9 O societate va organiza cel putin doua sedinte/teleconferinte cu analistii si investitorii in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea relatii cu investitorii a paginii de internet a societatii la data sedintelor/teleconferintelor.                                                                                          |          | NU                               | Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.                                                                                                                      |
| D.10 In cazul in care o societate sustine diferite forme de expresie artistica si culturala, activitati sportive, activitati educative sau stiintifice si considera ca impactul acestora asupra caracterului inovator si competitivitatii societatii, fac parte din misiunea si strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa in acest domeniu. |          | NU                               | O astfel de politica nu se impune in acest moment. In masura in care se va considera ca aceste activitati au un impact asupra caracterului inovator si competitivitatii societatii, parte din misiunea si strategia sa de dezvoltare, politica va fi elaborata. |

**PRESEDINTE C.A.**  
**Andrei Hrebenciuc**




**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru perioada de 12 luni incheiata la 31 decembrie 2023**

Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice  
nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile  
conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara



**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL INDIVIDUAL**  
 pentru perioada de 12 luni incheiata la 31 decembrie 2023  
 (toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

| <b>Situatia Rezultatului Global Individual</b>                     | <b>NOTA</b> | <b>Pentru perioada de 12 luni incheiata la</b> |                        |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                    |             | <b>31 decembrie 23</b>                         | <b>31 decembrie 22</b> |
| <b>Venituri din vanzari</b>                                        | <b>4</b>    | <b>280.288.775</b>                             | <b>276.982.692</b>     |
| Alte venituri din exploatare                                       |             | 793.821                                        | 327.462                |
| Variatia stocurilor                                                |             | 798.286                                        | 7.690.697              |
| Materii prime si consumabile                                       | <b>5</b>    | (48.627.428)                                   | (51.283.171)           |
| Cheltuieli de personal                                             | <b>6</b>    | (52.807.548)                                   | (47.796.973)           |
| Amortizare                                                         |             | (14.518.395)                                   | (13.507.049)           |
| Alte cheltuieli din exploatare                                     | <b>7</b>    | (89.097.966)                                   | (94.671.620)           |
| <b>Profit/ (Pierdere) din exploatare</b>                           |             | <b>76.829.545</b>                              | <b>77.742.038</b>      |
| Venituri financiare                                                | <b>8</b>    | 6.881.775                                      | 3.138.361              |
| Costuri financiare                                                 | <b>8</b>    | (2)                                            | (89)                   |
| <b>Profit/ (Pierdere) inainte de impozitare</b>                    |             | <b>83.711.318</b>                              | <b>80.880.310</b>      |
| Cheltuieli cu impozitul pe profit                                  | <b>9</b>    | (6.698.420)                                    | (9.963.048)            |
| <b>Profit / (Pierdere)</b>                                         |             | <b>77.012.898</b>                              | <b>70.917.262</b>      |
| <b>Alte elemente ale rezultatului global</b>                       |             |                                                |                        |
| Venit din reevaluarea imobilizarilor corporale                     |             | 8.219.060                                      | -                      |
| Impozit amanat aferent reevaluare                                  |             | (1.315.143)                                    | -                      |
| <b>Total rezultat global</b>                                       |             | <b>83.916.815</b>                              | <b>70.917.262</b>      |
| <b>Rezultat pe actiune care se atribuie actionarilor ordinari:</b> |             |                                                |                        |
| De baza                                                            | <b>10</b>   | 0,0782                                         | 0,0720                 |
| Diluat                                                             |             | 0,0713                                         | 0,0662                 |

*Notele explicative numerotate de la 1 la 30 sunt parte integranta din situatiile financiare,*  
 Aprobate de Consiliul de Administratie in data de 20 martie 2024  
 si semnate in numele acestuia de:

Presedinte CA  
  
 Andrei Hrebenciuc

Intocmite de:  
 Contabil Sef  
  
 Monica Claudia Dobrisan



## SITUATIA POZITIEI FINANCIARE INDIVIDUALE

la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

### Situatia Pozitiei Financiare Individuale

| Active                         | NOTA | 31 decembrie 23    | 31 decembrie 22    |
|--------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Imobilizari corporale          | 11   | 193.716.330        | 170.930.851        |
| Investitii imobiliare          | 12   | 12.161.653         | 11.780.863         |
| Imobilizari necorporale        | 13   | 771.809            | 63.958             |
| Alte active imobilizate        |      | 9.095              | 9.095              |
| Impozit amanat                 | 18   | 12.005.121         | 9.771.214          |
| <b>Active imobilizate</b>      |      | <b>218.664.008</b> | <b>192.555.981</b> |
| Stocuri                        | 14   | 57.953.909         | 56.654.482         |
| Creante comerciale si similare | 15   | 105.535.505        | 134.611.744        |
| Depozite la termen             | 16   | 91.000.000         | -                  |
| Numerar si echivalente numerar | 16   | 20.660.190         | 82.713.880         |
| <b>Active circulante</b>       |      | <b>275.149.604</b> | <b>273.980.106</b> |
| <b>TOTAL ACTIVE</b>            |      | <b>493.813.612</b> | <b>466.536.087</b> |
| <b>Datorii</b>                 |      |                    |                    |
| Datorii comerciale si similare | 17   | 55.943.924         | 65.185.430         |
| Datorii contractuale           | 17   | 21.261             | 15.953.773         |
| Alte provizioane               | 19   | 2.537.951          | 4.506.192          |
| <b>Datorii curente</b>         |      | <b>58.503.136</b>  | <b>85.645.395</b>  |
| Datorii pe termen lung         | 17   | 899.350            | 835.121            |
| <b>Datorii pe termen lung</b>  |      | <b>899.350</b>     | <b>835.121</b>     |
| <b>TOTAL DATORII</b>           |      | <b>59.402.486</b>  | <b>86.480.516</b>  |
| <b>ACTIVE NETE</b>             |      | <b>434.411.126</b> | <b>380.055.571</b> |

Notele explicative numerotate de la 1 la 30 sunt parte integranta din situatiile financiare.

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de 20 martie 2024

si semnate in numele acestuia de:

Andrei Hrebec  
Presedinte C.A.

Intocmite de:  
Monica Claudia Dobresan  
Contabil Sef



**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE INDIVIDUALE (continuare)**  
la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

| <b>Capital social si rezerve</b>                        | <b>NOTA</b> | <b>31 decembrie 23</b> | <b>31 decembrie 22</b> |
|---------------------------------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| Capital social                                          | <b>20</b>   | 98.537.535             | 98.537.535             |
| Actiuni proprii                                         | <b>21</b>   | (813)                  | (813)                  |
| Prime legate de emitere/rascumparare<br>actiuni proprii |             | (173.154)              | (173.154)              |
| Rezerve din reevaluare                                  | <b>22</b>   | 10.622.424             | 3.718.507              |
| Rezerve                                                 | <b>22</b>   | 23.350.438             | 23.350.438             |
| Rezultat reportat                                       | <b>23</b>   | 225.061.798            | 183.705.796            |
| Rezultat curent                                         |             | 77.012.898             | 70.917.262             |
| Repartizarea profitului                                 | <b>24</b>   | -                      | -                      |
| <b>TOTAL CAPITALURI</b>                                 |             | <b>434.411.126</b>     | <b>380.055.571</b>     |

*Notele explicative numerotate de la 1 la 30 sunt parte integranta din situatiile financiare.*

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de 20 martie 2024  
si semnate in numele acestuia de:

Andrei Hrebenciuc  
Presedinte C.A.



Intocmite de:

Monica Claudia Dobrisan  
Contabil Sef



**SITUATIA INDIVIDUALA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
 pentru perioada de 12 luni incheiata la 31 decembrie 2023  
 (toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

**Situatia Individuala a Fluxurilor de Numerar**

| <b>Fluxuri din activitati de exploatare</b>                  | <b>31 decembrie 23</b> | <b>31 decembrie 22</b> |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                              | <b>83.711.318</b>      | <b>80.880.310</b>      |
| <b>Profit inainte de impozitare</b>                          |                        |                        |
| <i>Ajustari pentru:</i>                                      |                        |                        |
| Ajustare creante                                             | (1.724.474)            | (55.887)               |
| Ajustare stocuri                                             | 351.862                | 2.436.948              |
| Amortizari si provizioane                                    | 14.518.395             | 13.507.049             |
| Ajustare reevaluare active                                   | 39.569                 | -                      |
| Modificarea valorii investitiilor imobiliare                 | (380.790)              | (83.525)               |
| Pierdere / (profit) din cedarea activelor                    | (308.624)              | (50.924)               |
| (Scaderea) / cresterea altor provizioane                     | (1.968.241)            | 2.706.194              |
| Venituri din dobanzi                                         | (6.881.773)            | (3.138.361)            |
| Costuri cu dobanzile                                         | -                      | -                      |
| <b>Profit inainte de modificarea capitalului de lucru</b>    | <b>87.357.242</b>      | <b>96.201.804</b>      |
| Scaderea / (cresterea) creantelor                            | 30.800.713             | (24.576.400)           |
| Scaderea / (cresterea) stocurilor                            | (1.651.289)            | (29.763.086)           |
| Crestere / (scaderea) datorilor                              | (27.428.032)           | 1.788.206              |
| <b>Numerar din activitati de exploatare</b>                  | <b>89.078.634</b>      | <b>43.650.524</b>      |
| Costuri financiare platite                                   | -                      | -                      |
| Impozit pe profit platit                                     | (9.250.952)            | (14.633.228)           |
| <b>Numerar net din activitati de exploatare</b>              | <b>79.827.682</b>      | <b>29.017.296</b>      |
| <b>Fluxuri din activitati de investitii</b>                  |                        |                        |
| Depozite la termen                                           | (91.000.000)           | -                      |
| Achizitii de imobilizari corporale                           | (29.842.137)           | (30.129.569)           |
| Incasari din vanzarea de imobilizari                         | 318.527                | 50.924                 |
| Dobanda incasata                                             | 6.881.772              | 2.457.773              |
| <b>Fluxuri nete din activitati de investitii</b>             | <b>(113.641.838)</b>   | <b>(27.620.872)</b>    |
| <b>Fluxuri din activitati de finantare</b>                   |                        |                        |
| Dividende platite                                            | (28.239.534)           | (22.547.562)           |
| <b>Fluxuri nete din activitati de finantare</b>              | <b>(28.239.534)</b>    | <b>(22.547.562)</b>    |
| <b>Crestere / (scadere) neta de numerar</b>                  | <b>(62.053.690)</b>    | <b>(21.151.138)</b>    |
| <b>Numerar si echivalente numerar la inceputul perioadei</b> | <b>82.713.880</b>      | <b>103.865.018</b>     |
| <b>Numerar si echivalente numerar la sfarsitul perioadei</b> | <b>20.660.190</b>      | <b>82.713.880</b>      |

*Notele explicative numerotate de la 1 la 30 sunt parte integranta din situatiile financiare.*

Aprobate de Consiliul de Administratie in data de 20 martie 2024

si semnate in numele acestuia de:

Andrei Hrebencu

Prezident C.A.

Intocmite de:

Monica Claudia Dobrisan

Contabil Sef



## SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII

pentru perioada de 12 luni incheiata la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este mentionat altfel)

### Situatia Individuala a Modificarilor in Capitalurile Proprii

|                                      | Capital<br>subscris | Actiuni<br>proprii | Prime legate<br>de emitere/<br>rascumparare<br>actiuni proprii | Rezerve din<br>reevaluare | Rezerve           | Rezultat<br>reportat | Rezultat<br>curent | TOTAL              |
|--------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| <b>31-Dec-21</b>                     | <b>98.537.535</b>   | <b>(813)</b>       | <b>(173.154)</b>                                               | <b>3.718.507</b>          | <b>23.350.438</b> | <b>146.999.035</b>   | <b>60.355.769</b>  | <b>332.787.317</b> |
| Rezultatul global reportat           | -                   | -                  | -                                                              | -                         | -                 | 60.355.769           | (60.355.769)       | -                  |
| Rezultatul global curent             | -                   | -                  | -                                                              | -                         | -                 | -                    | 70.917.262         | 70.917.262         |
| Alocari alte rezerve reevaluare      | -                   | -                  | -                                                              | -                         | -                 | -                    | -                  | -                  |
| Alocari impozit amanat<br>reevaluare | -                   | -                  | -                                                              | -                         | -                 | -                    | -                  | -                  |
| <b>Total rezultat global</b>         | <b>-</b>            | <b>-</b>           | <b>-</b>                                                       | <b>-</b>                  | <b>-</b>          | <b>60.355.769</b>    | <b>10.561.493</b>  | <b>70.917.262</b>  |
| Dividende distribuite *              | -                   | -                  | -                                                              | -                         | -                 | (23.649.008)         | -                  | (23.649.008)       |
| <b>31-Dec-22</b>                     | <b>98.537.535</b>   | <b>(813)</b>       | <b>(173.154)</b>                                               | <b>3.718.507</b>          | <b>23.350.438</b> | <b>183.705.796</b>   | <b>70.917.262</b>  | <b>380.055.571</b> |
| Rezultatul global reportat           | -                   | -                  | -                                                              | -                         | -                 | 70.917.262           | (70.917.262)       | -                  |
| Rezultatul global curent             | -                   | -                  | -                                                              | -                         | -                 | -                    | 77.012.898         | 77.012.898         |
| Alocari alte rezerve reevaluare      | -                   | -                  | -                                                              | 8.219.060                 | -                 | -                    | -                  | 8.219.060          |
| Alocari impozit amanat<br>reevaluare | -                   | -                  | -                                                              | (1.315.143)               | -                 | -                    | -                  | (1.315.143)        |
| <b>Total rezultat global</b>         | <b>-</b>            | <b>-</b>           | <b>-</b>                                                       | <b>6.903.917</b>          | <b>-</b>          | <b>70.917.262</b>    | <b>6.095.636</b>   | <b>83.916.815</b>  |
| Dividende distribuite *              | -                   | -                  | -                                                              | -                         | -                 | (29.561.260)         | -                  | (29.561.260)       |
| <b>31-Dec-23</b>                     | <b>98.537.535</b>   | <b>(813)</b>       | <b>(173.154)</b>                                               | <b>10.622.424</b>         | <b>23.350.438</b> | <b>225.061.798</b>   | <b>77.012.898</b>  | <b>434.411.126</b> |

\*In anul 2023 dividendele distribuite per actiune au fost de 0,030 lei aferente anului 2022 iar in anul 2022 dividendele distribuite per actiune au fost de 0,024 lei aferente anului 2021.

Notele explicative numerotate de la 1 la 30 sunt parte integranta din situatiile financiare,  
Aprobate de Consiliul de Administratie in data de 20 martie 2024  
si semnate in numele acestuia de:

Andrei Hrebencu  
Presedinte C.A.



Intocmite de:

Monica Claudia Dobrisan  
Contabil Sef