

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2025

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2024	Propuneri an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%		
									9=7/5	10=8/7	11=8/4
			3	4	5	6=5/4	7	8	9	10	11
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	692,984	763,045	110	849,703	924,636	111	109	133
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	685,369	757,954	111	839,117	914,575	111	109	133
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
	2	Venituri financiare	5	7,615	5,092	67	10,586	10,062	208	95	132
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	589,689	647,917	110	720,703	781,637	111	108	133
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	577,799	635,233	110	699,305	762,068	110	109	132
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	322,205	356,014	110	413,764	454,413	116	110	141
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	52,145	57,471	110	63,664	71,893	111	113	138
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	166,662	179,179	108	194,627	208,962	109	107	125
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	158,971	172,452	108	187,124	200,491	109	107	126
		C1 ch. cu salariile	12	146,132	157,967	108	172,184	184,505	109	107	126
		C2 bonusuri	13	12,840	14,485	113	14,940	15,986	103	107	125
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	169	21	12	0	0	0	0	0
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15								
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	3,907	2,982	76	3,500	4,000	117	114	102
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	3,615	3,724	103	4,001	4,471	107	112	124
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	36,787	42,569	116	27,250	26,800	64	98	73
	2	Cheltuieli financiare	19	11,891	12,685	107	21,398	19,568	169	91	165
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	103,294	115,128	111	129,000	143,000	112	111	138
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	5,322	9,000	169	19,500	21,000	217	108	395
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT	22	999	1,200	120	1,200	1,000	100	83	100
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT	23	2,446	2,500	102	2,500	2,500	100	100	102
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24								
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25								
V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	99,419	107,428	108	110,800	123,500	103	111	124
	1	Rezerve legale	27								
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	81,074	54,163	67	54,700	123,500	101	226	152
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29								
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	1,343	36,002	2,681	36,000	0	100	0	0
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31								
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	17,002	17,263	102	20,100	0	116	0	0
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referință	33	1,700	1,700	100	2,000	0	118	0	0
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	15,302	15,537	102	18,090	0	116	0	0
		a) - dividende cuvenite bugetului de stat	35	8,113	8,237	102	9,591	0	116	0	0
		b) - dividende cuvenite bugetului local	36								
		c) - dividende cuvenite altor acționari	37	7,189	7,300	102	8,499	0	116	0	0
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	1,700	1,726	102	2,010	0	116	0	0
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39								

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2024	Propuneri an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%		
									9=7/5	10=8/7	11=8/4
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10	11
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40								
	a)	cheltuieli materiale	41								
	b)	cheltuieli cu salariile	42								
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43								
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44								
	e)	alte cheltuieli	45								
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	178,250	104,113	58	221,838	210,680	213	95	118
	1	Alocații de la buget	47	4,079	0	0	35,000				
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48								
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	127,063	104,113	82	221,838	210,680	213	95	166
X		DATE DE FUNDAMENTARE									
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	1,357	1,365	101	1,405	1,435	103	102	106
	2	Nr. mediu de salariați total	51	1,350	1,370	101	1,390	1,420	101	102	105
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	9,540	10,295	108	11,218	11,766	109	105	123
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	9,540	10,295	108	11,218	11,766	109	105	123
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	508	553	109	604	644	109	107	127
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55								
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56								
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	851	849	100	848	845	100	100	99
	9	Plăți restante	58	0	0		0	0			
	10	Creanțe restante (în litigiu)	59	0	0		0	0	0	0	0

Valorile indicatorilor preliminari ai anului 2024 nu au fost supuse auditului financiar extern.

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

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



DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANI

DIRECTOR FINANCIAR
EC. PAULA COMAN

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

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	
					Aprobat conform Hotararii AGAO	Preliminat / Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
							Trim I	Trim II	Trim III	An		
2	3	4	5	6a	6b	6c	6	7	8			
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	640,162	725,177	692,984	196,931	391,954	551,498	763,045	110	108
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	628,702	714,883	685,369	196,055	389,720	548,316	757,954	111	109
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	483,397	562,878	531,360	139,781	262,496	402,030	556,639	105	110
	a1)	din vânzarea produselor	4	482,093	562,496	530,471	139,120	261,624	400,964	555,512	105	110
	a2)	din servicii prestate	5	720	100	511	280	480	662	710	139	71
	a3)	din redevențe și chirii	6	207	100	205	168	180	192	204	100	99
	a4)	alte venituri	7	377	182	173	213	213	213	213	123	46
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	117,383	137,580	143,651	39,693	79,186	136,434	192,861	134	122
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0		
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10									
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11									
	d)	din producția de imobilizări	12	13,382	11,980	11,115	3,416	6,464	9,291	12,126	109	83
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	13,409	434	-3,532	12,998	41,075	-99	-4,523	128	-26
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	1,131	2,011	2,774	167	499	659	851	31	245
	f1)	din amenzi și penalități	15									
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16									
		- active corporale	17									
		- active necorporale	18									
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	271	270	439	129	258	388	517	118	162
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20									
	f5)	alte venituri	21	860	1,741	2,335	38	241	272	334	14	272
	2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	11,461	10,294	7,615	876	2,234	3,182	5,092	67	66
	a)	din imobilizări financiare	23									
	b)	din investiții financiare	24									
	c)	din diferențe de curs	25	11,456	10,294	7,613	876	2,233	3,180	5,085	67	66
	d)	din dobânzi	26	4	1	2	1	1	2	7	350	50

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%		
					Aprobat	Preliminat / Realizat	din care:						7=6/5	8=5/3a
							conform Hotararii AGAO	Trim I	Trim II	Trim III				
			3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8		
		e) alte venituri financiare	27											
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	547,953	615,073	589,689	157,626	313,400	458,538	647,917	110	108		
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	531,484	596,892	577,799	155,097	307,809	450,091	635,233	110	109		
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	299,323	346,649	322,205	86,709	181,662	251,837	356,014	110	108		
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	243,503	260,253	248,484	73,839	151,428	205,883	285,844	115	102		
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	141,829	142,058	128,162	40,959	87,377	103,546	142,081	111	90		
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	14,453	14,834	15,200	4,076	8,943	13,249	16,819	111	105		
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	3,275	3,864	3,170	830	2,298	3,462	4,236	134	97		
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	2,179	2,966	2,106	639	1,283	1,932	2,570	122	97		
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	823	2,041	1,988	272	701	1,419	1,700	86	242		
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	25,334	29,616	17,901	7,473	12,558	15,984	23,367	131	71		
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	61,064	71,703	85,234	21,059	41,848	71,684	101,877	120	140		
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	5,960	7,115	6,738	1,564	3,941	6,387	8,504	126	113		
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	2,545	3,008	2,401	300	1,360	2,563	2,843	118	94		
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	595	730	650	92	271	367	1,102	170	109		
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42											
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	595	730	650	92	271	367	1,102	170	109		
	c)	prime de asigurare	44	2,819	3,378	3,687	1,172	2,309	3,457	4,559	124	131		
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	49,861	79,282	66,982	11,306	26,293	39,567	61,665	92	134		
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46											
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	1,146	967	1,259	427	923	1,336	1,840	146	110		
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48											
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	24,162	31,449	27,327	3,741	8,119	12,783	22,072	81	113		
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	1,127	2,400	1,759	442	894	1,321	2,005	114	156		
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51											
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	23,036	29,049	25,568	3,299	7,225	11,463	20,067	78	111		
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53											
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54											
		- ch.de promovare a produselor	55	23,036	29,049	25,568	3,299	7,225	11,463	20,067	78	111		
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	1,059	1,100	822	137	502	836	1,100	134	78		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%		
					Aprobat	Preliminat / Realizat	din care:						7=6/5	8=5/3a
							conform Hotararii AGAO	Trim I	Trim II	Trim III				
			3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8		
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	424	440	244	55	201	334	440	180	58		
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	424	440	315	55	201	334	440	140	74		
		- pentru cluburile sportive	59											
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	211	220	263	27	100	167	220	84	125		
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	4,199	4,678	4,515	1,570	3,147	4,729	6,162	136	108		
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	1,644	3,219	1,709	747	1,515	1,816	2,724	159	104		
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	85	98	112	85	183	229	306	273	132		
		-interna	64	33	38	41	31	67	84	112	273	124		
		-externa	65	52	60	71	54	116	145	194	273	137		
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	562	582	749	169	340	510	683	91	133		
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	505	544	504	140	280	419	559	111	100		
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	956	1,328	1,379	246	543	784	1,125	82	144		
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69											
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70											
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	956	1,328	1,379	246	543	784	1,125	82	144		
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72											
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	73											
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74											
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75											
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76											
	j)	alte cheltuieli	77	15,628	35,415	28,720	4,128	10,925	16,354	25,400	88	184		
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	47,397	54,017	52,145	13,352	26,088	40,023	57,471	110	110		
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de explcatare a resurselor minerale	79											
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80											
	c)	ch. cu taxa de licență	81											
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82											
	e)	ch. cu taxa de mediu	83											
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	47,397	54,017	52,145	13,352	26,088	40,023	57,471	110	110		
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	146,360	167,993	166,662	42,476	86,676	134,080	179,179	108	114		
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	138,887	159,005	158,971	40,892	83,448	129,031	172,452	108	114		
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	129,510	145,612	146,132	37,511	76,468	118,143	157,967	108	113		
	a)	salarii de bază	88	113,036	131,605	131,055	35,476	72,441	112,434	150,226	115	116		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%		
					Aprobat	Preliminat / Realizat	din care:						7=6/5	8=5/3a
					conform Hotararii AGAO		Trim I	Trim II	Trim III	An				
3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8					
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	16,474	14,007	15,076	2,035	4,027	5,709	7,741	51	92		
		c) alte bonificații (conform CCM)	90											
	C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	9,377	13,393	12,840	3,381	6,980	10,888	14,485	113	137		
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	1,308	1,415	1,470	326	858	968	1,500	102	112		
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93											
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94											
		b) tichete de masă;	95	6,117	9,028	8,420	3,056	6,123	8,220	11,285	134	138		
		c) vouchere de vacanță;	96											
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	1,952	2,950	2,950			1,700	1,700	58	151		
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98											
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99											
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100											
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101											
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102											
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	4,443	3,685	3,907	708	1,453	2,218	2,982	76	88		
		a) pentru directori/directorat	104	2,924	1,665	1,628	177	364	556	748	46	56		
		-componenta fixă	105	433	581	590	177	364	556	748	127	136		
		-componenta variabilă	106	2,491	1,084	1,038					0	42		
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	1,233	1,697	2,010	531	1,089	1,662	2,234	111	163		
		-componenta fixă	108	617	1,080	1,394	531	1,089	1,662	2,234	160	226		
		-componenta variabilă	109	617	617	617					0	100		
		c) pentru cenzori	110											
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	285	323	268					0	94		
	C5	Cheltuieli internship	103		1,647	169	15	21	21	21	12			
	C6	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	3,031	3,656	3,615	860	1,754	2,811	3,724	103	119		
	D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	38,403	28,233	36,787	12,560	13,383	24,150	42,569	116	96		
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	6	109	337	2	2	5	6	2	5,617		
		- către bugetul general consolidat	115	5		6	2	2	5	6	0	120		
		- către alți creditori	116	0	109	331					0	0		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%		
					Aprobat	Preliminat / Realizat	din care:						7=6/5	8=5/3a
							conform Hotararii AGAO	Trim I	Trim II	Trim III				
			3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8		
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117											
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118											
	d)	alte cheltuieli	119											
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	27,930	38,397	45,058	12,558	25,068	37,532	49,950	111	161		
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	10,468	-10,273	-8,608	0	-11,687	-13,387	-7,387	86	-82		
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	24,658	6,000	16,314				6,000	37	66		
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	3,000	3,000	1,700				2,000	118	57		
	f1.2)	- provizioane în legatura cu contractul de mandat	124											
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	14,190	16,273	24,922	0	11,687	13,387	13,387	54	176		
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	14,190	16,273	24,922	0	11,687	13,387	13,387	54	176		
		- din participarea salariaților la profit	127	2,000	3,000	3,000			1,700	1,700	57	150		
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	7,511		8,549					0	114		
		- venituri din alte provizioane	129	4,679	13,273	13,373		11,687	11,687	11,687	87	286		
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	16,470	18,181	11,891	2,530	5,591	8,448	12,685	107	72		
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	4,146	7,397	4,542	1,417	3,112	4,454	5,759	127	110		
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132	2,461	5,231	2,654	500	1,278	1,703	2,090	79	108		
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	1,685	2,166	1,888	917	1,834	2,751	3,669	194	112		
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	12,401	10,784	7,349	1,113	2,479	3,994	6,926	94	59		
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135	1,168	2,040	171	79	420	753	1,366	799	15		
	b2)	aferente activității curente	136	11,233	8,744	7,178	1,034	2,059	3,241	5,560	77	64		
	c)	alte cheltuieli financiare	137	-77								0		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	92,209	110,104	103,294	39,305	78,553	92,959	115,128	111	112		
		venituri neimpozabile	139				0	11,687	13,387	13,387				
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	6,527	5,000	19,336	137	502	836	7,100	37	296		
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	12,056	8,000	5,322	1,800	4,000	5,000	9,000	169	44		
V		DATE DE FUNDAMENTARE												
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	628,702	714,883	685,369	196,055	389,720	548,316	757,954	111	109		
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143											
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144											
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	531,484	596,892	577,799	155,097	307,809	450,091	635,233	110	109		
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146											
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	138,887	159,005	158,971	40,892	83,448	129,031	172,452	108	114		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%		
					Aprobat conform Hotararii AGAO	Preliminat / Realizat	din care:						7=6/5	8=5/3a
							Trim I	Trim II	Trim III	An				
			3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8		
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	1,357	1,357	1,357	1,375	1,369	1,368	1,365	101	100		
	5	Nr.mediu de salariați	149	1,350	1,350	1,350	1,374	1,373	1,372	1,370	101	100		
	6	a) Câștigul mediu brut lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149]/12*1000)	150	8,573	9,815	9,813	x	x	x	10,490	107	114		
		b) Câștigul mediu brut lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 – rd.92* - rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	8,372	9,546	9,540	x	x	x	10,295	108	114		
		c) Câștigul mediu brut lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	8,573	9,815	9,540	x	x	x	10,295	108	111		
	7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	466	530	508	x	x	x	553	109	109		
		b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154				x	x	x					
		c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155				x	x	x					
		c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156				x	x	x					
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157				x	x	x					
		- pret mediu (p)	158				x	x	x					
		- valoare=QPF x p	159				x	x	x					
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160				x	x	x					
	8	Plăți restante	161	0	0	0	0	0	0	0				
	9	Creanțe restante (in litigiu), din care:	162	15,117	14,361	0	0	0	0	0		0		
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163											
		- de la operatori cu capital privat	164	15,117	14,361	0	0	0	0	0		0		
		- de la bugetul de stat	165											
		- de la bugetul local	166											
		- de la alte entitati	167											
	10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	18,858	21,000	44,300	44,000	48,000	40,000	38,000	86	235		
	11	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169	0	0	0	0		0	0				
		- alte rezerve	170	0	0	0	0		0	0				
		- rezultatul reportat	171	0	0	0	0		0	0				

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANI




DIRECTOR FINANCIAR
EC. PAULA COMAN



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

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2023		%	Prevederi an precedent 2024		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2) , din care:	448,605	640,162	143	725,177	692,545	96
1	Venituri din exploatare	444,492	628,702	141	714,883	684,930	96
2.	Venituri financiare	4,113	11,461	279	10,294	7,615	74

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANI



DIRECTOR FINANCIAR
EC. PAULA COMAN

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat Preliminat 12.2024	an curent 2025	an 2026	an 2027
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		178,250	178,250	104,113	221,838	210,680
	1	Surse proprii, din care:		132,146	127,474	104,113	113,308	185,843
		a) - amortizare		38,397	45,058	49,950	58,608	62,343
		b) - profit		9,954	1,343			
		c) - facilitati fiscala (art. 20 si 22 din Legea 227/2015)		83,795	81,074	54,163	54,700	123,500
	2	Alocații de la buget		23,579	4,079		35,000	
	3	Credite bancare, din care:		22,525	46,697	0	73,530	24,837
		a) - interne						
		b) - externe		22,525	46,697	0	73,530	24,837
	4	Alte surse						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		164,672	127,063	104,113	221,838	210,680
		Cheltuieli pentru investiții		143,923	116,161	93,300	203,674	179,255
	1	Investiții în curs, din care:		53,840	52,487	34,119	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		Dezvoltarea portofoliului de produse	2025	1,239	944	1,906		
		Investiții în site-uri noi de productie	2025			3,436		
		Strategia de digitalizare	2025			13,017		
		Investiții in tehnologia informatiei, telecomunicatie si digitalizarea proceselor	2024	880	515			
		Adaptarea la tendintele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare si distributie utilitati, depozitare, transport si conectare la sistemul de drumuri nationale	2025			7,341		
		Adaptarea la tendintele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare si distributie utilitati, depozitare materii prime si produse finite, transport si conectare la sistemul de drumuri nationale	2024	47,063	46,711			
		Investiții în sistemul de management integrat (calitate, mediu, sanatate si securitate în munca)	2025			194		
		Investiții în sistemul de management integrat (calitate, mediu, sanatate si securitate în munca)	2024	111	110			
		Investiții în modernizarea site-urilor si a echipamentelor existente	2025	4,548	4,207	8,225		
	2	Investiții noi, din care:		49,013	29,056	40,786	187,674	167,255
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		Dezvoltarea portofoliului de produse	2027	21,656	16,059	14,789	13,500	13,500
		Investiții în site-uri noi de productie	2029	2,000	9	13,123	145,774	135,000
		Strategia de digitalizare	2030			5,371	7,000	3,800
		Investiții in tehnologia informatiei, telecomunicatie si digitalizarea proceselor	2024	21,905	10,785			
		Adaptarea la tendintele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare si distributie utilitati, depozitare materii prime si produse finite, transport si conectare la sistemul de drumuri nationale	2027			4,225	19,400	12,955
		Adaptarea la tendintele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare si distributie utilitati, depozitare materii prime si produse finite, transport si conectare la sistemul de drumuri nationale	2024	616	338			
		Investiții în sistemul de management integrat (calitate, mediu, sanatate si securitate în munca)	2027			3,278	2,000	2,000
		Investiții în sistemul de management integrat (calitate, mediu, sanatate si securitate în munca)	2024	2,837	1,865			
	3	Investiții efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:		41,070	34,618	18,395	16,000	12,000
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		Adaptarea la tendintele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare si distributie utilitati, depozitare materii prime si produse finite, transport si conectare la sistemul de drumuri nationale	2027			7,605	6,000	2,000
		Adaptarea la tendintele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare si distributie utilitati, depozitare materii prime si produse finite, transport si conectare la sistemul de drumuri nationale	2024	14,415	10,423			
		Investiții în modernizarea site-urilor si a echipamentelor existente	2027	26,655	24,195	10,790	10,000	10,000
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		10,749	10,902	10,813	18,164	31,425
		a) - interne		10,749	10,902	10,813	10,878	10,985
		b) - externe					7,286	20,440

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANI

DIRECTOR FINANCIAR
EC. PAULA COMAN

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2024		an curent 2025		an 2026		an 2027	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1: Creșterea vanzarilor pe piata interna si internationala	2025	X	X	11,834	0	13,872	0	14,000	0
	TOTAL Pct. I		X	X	11,834	0	13,872	0	14,000	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
			X	X						
			X	X						
			X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		103,294	0	11,834	0	13,872	0	14,000	0



DIRECTOR GENERAL
 EC. IOAN NANI

DIRECTOR FINANCIAR
 EC. PAULA COMAN

S.C. Antibiotice S.A.

CUI:RO1973096

NOTA DE FUNDAMENTARE
A BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
PENTRU ANUL 2025

Antibiotice S.A. este cel mai important producator de medicamente generice cu capital majoritar romanesc, unic producator de substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomyces noursei pentru uz farmaceutic, cu o activitate performanta de peste 69 de ani.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2025 s-a intocmit cu respectarea legislatiei in vigoare:

- ✓ Legea nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025;
- ✓ Ordonanta de urgenta nr. 156 din 31 decembrie 2024 privind unele masuri fiscal-bugetare in domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea si completarea unor acte normative, precum si pentru prorogarea unor termene;
- ✓ Ordonanta de urgenta nr. 4/2025 pentru modificarea si completarea unor acte normative, in vigoare de la 21 februarie 2025;
- ✓ Ordonanta nr. 26/2013, privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile ulterioare;
- ✓ OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;
- ✓ Ordonanta de urgenta nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile ulterioare;
- ✓ O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
- ✓ Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare.

Cursul de schimb valutar avut in vedere la fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli este de 5,03 lei/euro si 4,6 lei/usd.

Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2025 s-a intocmit pe formatul stabilit prin O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, si cuprinde 5 anexe:

- Anexa nr. 1 Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2025
- Anexa nr. 2 Detalierea indicatorilor economico- financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora;
- Anexa nr. 3 Gradul de realizare a veniturilor totale;

- Anexa nr. 4 Programul de investitii, dotari si sursele de finantare;
- Anexa nr. 5 Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante.

Anexa nr. 2 Rd. I.: **Veniturile totale** planificate sunt in suma de 763.045 mii lei, in crestere cu 10% (70.061 mii lei) comparativ cu nivelul preliminatat al anului 2024 de 692.984 mii lei si includ:

- Anexa nr. 2 Rd. I.1: venituri din exploatare in valoare de 757.954 mii lei
- Anexa nr. 2 Rd. I.2: venituri financiare sunt in valoare 5.092 mii lei.

In structura **veniturilor din exploatare**:

- ponderea cea mai mare de 73,4% o detin veniturile din productia vanduta, in valoare de 556.639 mii lei (in crestere cu 5% in comparatie cu nivelul preliminatat al anului 2024) - Anexa nr. 2 Rd. I.1 a);
- o pondere de 25,4% o detin veniturile din vanzarea marfurilor (produsele fabricate pe site-urile partenere), in valoare de 192.861 mii lei (in crestere cu 34% comparativ cu valoarea preliminatat a anului 2024 de 143.651 mii lei) - Anexa nr. 2 Rd. I.1

Veniturile din exploatare, in crestere comparativ cu valoarea realizata in anul precedent, sunt sustinute de structura de vanzare pe produs si market share-ul acestora.

Alte venituri din exploatare Anexa nr. 2 Rd. I 1f) sunt estimate la valoarea de 334 mii lei, mai mici cu 86% comparativ cu nivelul preliminatat al anului 2024, cuprind valoarea dividendelor neridicate distribuite din profitul net al anului 2020.

Veniturile financiare sunt estimate la valoarea de 5.092 mii lei si includ:

- venituri din diferente de curs valutar in valoare de 5.085 mii lei, calculate prin coroborarea soldului mediu lunar estimat al elementelor de datorii si creante in valuta cu evolutia estimata a cursului mediu lunar pentru euro si usd;
- venituri din dobanzi in valoare de 7 mii lei, mai mari in comparatie cu nivelul preliminatat al anului 2024, estimarea a fost efectuata coroborat cu volumul tranzactiilor derulate prin conturile de disponibilitati.

Anexa nr. 2 Rd. II: **Cheltuielile totale** planificate pentru anul 2025 sunt in valoare de 647.917 mii lei, cu 10% (58.228 mii lei) peste nivelul preliminatat al anului 2024 de 589.689 mii lei.

Procentul de crestere al cheltuielilor totale este la nivelul procentului de crestere al veniturilor totale, in conformitate cu prevederile pct. II Reguli generale privind intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli si a anexelor de fundamentare, alin. 6, din Anexa 6 la OM.F.P. nr. 3818/2019.

Cheltuielile totale includ:

- cheltuieli de exploatare, in valoare de 635.233 mii lei, in crestere cu 10% comparativ cu nivelul preliminatat al anului 2024 de 577.799 mii lei;
- cheltuieli financiare in valoare de 12.685 mii lei, in crestere cu 7% comparativ cu valoarea din anul 2024 de 11.891 mii lei.

Din punct de vedere structural, in cheltuielile totale:

- cheltuielile cu bunurile si serviciile detin o pondere de 54,9% (356.014 mii lei)- Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A

- cheltuielile cu personalul detin o pondere de 27,7% (179.179 mii lei)- Anexa nr. 2 Rd. II. 1 C
- cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate detin o pondere de 8,9% (57.471 mii lei) - Anexa nr. 2 Rd. II. 1 C
- alte cheltuieli din exploatare detin o pondere de 6,6% (42.569 mii lei)- Anexa nr. 2 Rd. II. 1 D
- cheltuieli financiare detin o pondere de 2% (12.685 mii lei) - Anexa nr. 2 Rd. II. 2

Cheltuielile cu bunurile si serviciile planificate pentru anul 2025, in valoare de 356.014 mii lei sunt cu 10% mai mari in comparatie cu valoarea preliminara a anului 2024 de 322.205 mii lei.

Acestea includ **cheltuieli cu materiile prime**, in valoare de 142.081 mii lei, cu 11% mai mari in comparatie cu valoarea preliminara a anului 2024 (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A1 a)). Valoarea cheltuielilor cu materiile prime s-a determinat in baza planului de productie, a normelor de consum pentru fiecare produs si a preturilor de achizitie din Planul de Achizitii intocmit de departamentul Achizitii din cadrul companiei.

Cheltuielile cu materiale consumabile (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A1 b)), includ consumul de bunuri care sustin procesul de productie, valoarea acestora este determinata de structura de fabricatie si de fazele proiectelor de cercetare-dezvoltare. S-a calculat valoarea acestor cheltuieli, care este de 16.819 mii lei cu 11% mai mare in comparatie cu nivelul preliminar al anului 2024.

In categoria materialelor consumabile, **cheltuielile cu piesele de schimb** (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A1 b1)) sunt reprezentate de bunurile achizitionate si utilizate pentru intretinerea si repararea echipamentelor din site-urile de fabricatie, din laboratoarele activitatii de control de calitate si activitatea de cercetare si a mijloacelor de transport.

Valoarea acestor cheltuieli pentru anul 2025 este de 4.236 mii lei, mai mare cu 34% in comparatie cu valoarea preliminara a anului 2024 de 3.170 mii lei, s-a determinat in baza:

- planurilor anuale de mentenanta pentru echipamente (activitate al carui scop este prevenirea defectiunilor accidentale) si a specificatiilor din cartile tehnice ale acestora; planurilor de intretinere, revizii si reparatii ale mijloacelor de transport.

Cheltuielile cu combustibili (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A1 b2)) se inregistreaza pentru flota auto utilizata in activitatea de promovare si vanzare, valoarea se fundamenteaza prin corelarea numarului de vizite la profesionistii din domeniul sanatatii si la farmacii planificat pentru fiecare zona si angajat in baza unei limite de km aferente traseelor planificate si pentru flota auto utilizata pentru transportul angajatilor la si de la locul de munca si transportul de materii prime si produse finite. Aceste cheltuieli se planifica avand la baza traseele estimate pentru transportul angajatilor, rutelor de efectuat pentru transportul materiilor prime si a produselor finite, a numarului de kilometri, consumului mediu pe km si a pretului estimat al combustibilului.

Valoarea acestor cheltuieli calculata pentru anul 2025 este de 2.570 mii lei, cu 22% peste nivelul preliminar al anului 2024, de 2.106 mii lei.

Cheltuielile privind materialele de natura obiectelor de inventar (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A1 c), includ consumurile de bunuri a caror valoare este sub 2.500 lei si cu durata estimata de utilizare sub 1 an, precum: mobilier, aparatura de birotica, dispozitive de lucru, imprimante, echipamente de protectie. Pentru anul 2025 s-au estimat cheltuieli

cu materialele de natura obiectelor de inventar in valoare de 1.700 mii lei cu 14% mai mici in comparatie cu nivelul preliminar al anului 2024.

Cheltuielile cu energia si apa (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A1 d)) includ consumul de energie electrica, gaze naturale si apa potabila care se estimeaza in baza: planului de productie anual, normelor de consum pe utilitate/produs, pretului estimat al utilitatilor. Valoarea planificata a cheltuielilor cu energia electrica, gaze naturale si apa potabila pentru anul 2025 este de 23.367 mii lei, mai mare cu 5.466 mii lei comparativ cu valoarea realizata in anul 2024 de 17.901 mii lei. Din analiza factoriala cresterea cheltuielilor planificate pentru anul 2025 comparativ cu valoarea din anul 2024 este determinata de influenta din cantitate de 1.353 mii lei si influenta din pret de 3.960 mii lei.

Cheltuielile privind marfurile (produsele fabricate pe site-uri partenere) (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A1 e)) reprezinta costul de achizitie al produselor fabricate pe alte site-uri, inregistrat pe cheltuieli in momentul vanzarii. Valoarea pentru anul 2025 de 101.877 mii lei a fost calculata pe baza structurii de vanzare pe piata interna si internationala.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatiile (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A2 a)) sunt cheltuieli necesare pentru mentinerea in parametrii solicitati de reglementarile Good Manufacturing Practice atat a spatiilor de fabricatie cat si a spatiilor de desfasurare a activitatilor conexe. Pentru anul 2025 sunt estimate cheltuieli cu intretinerea si reparatiile de 2.843 mii lei 18% mai mari in comparatie cu nivelul preliminar al anului 2024 fiind fundamentate in baza planul de reparatii a cladirilor si planurilor de mentenanta ale echipamentelor, instalatiilor si autovehiculelor.

Cheltuielile privind chiriile (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A2 b)) sunt reprezentate de sumele achitate pentru sediile sociale ale reprezentantelor companiei din teritoriile internationale (a caror tarife nu s-au modificat), fiind estimate la valoarea de 1.102 mii lei. Suplimentar comparativ cu anul anterior sunt chirii pentru participarea la Chemical and Pharmaceutical Ingredients Worldwide si alte manifestari internationale pentru a creste vizibilitatea Antibiotice SA in Europa si in alte teritorii unde societatea are parteneriate de vanzare.

Cheltuielile cu primele de asigurare (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A2 c)) sunt reprezentate de contravaloarea sumelor achitate pentru contracarea diverselor riscuri la care compania este expusa. Valoarea bugetata pentru anul 2025 este de 4.559 mii lei, in crestere cu 24% comparativ cu valoarea realizata in anul 2024, de 3.687 mii lei. Valoarea bugetata pentru anul 2025, in crestere comparativ cu cea realizata in anul 2024 este ca urmare a majorarii limitelor de asigurare a creantelor din piata interna care au condus la majorarea primei de asigurare si de cresterea numarului angajatilor inclusi in pachetul motivational - avand in vedere necesitatea adaptarii continue a sistemului de motivare la piata muncii precum si la nevoia companiei de a-si asigura pe termen lung resurse umane cu un grad ridicat de calificare profesionala, ca o conditie primordiala pentru sustenabilitatea afacerii, dar si preocuparea continua pentru sanatatea angajatilor, se extinde numarul salariatilor care beneficiaza de asigurari private de sanatate.

Cheltuielile privind comisiunile (de reprezentare in teritorii) (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A3 b)) sunt in valoare de 1.840 mii lei cu 46% mai mari in comparatie cu valoarea preliminara a anului 2024, fiind necesare pentru sustinerea vanzarilor in pietele internationale, specifice fiecarei zone, fiind coroborate cu cresterea vanzarilor in pietele internationale.

Cheltuielile de protocol (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A3 c1)) necesare pentru organizarea de simpozioane, conferinte, prezentari de produse sunt estimate la valoarea de 2.005 mii lei, cu 14% mai mari in comparatie cu valoarea din anul 2024, de 1.759 mii lei. Valoarea acestor cheltuieli se incadreaza in limita de deductibilitate calculata conform art. 25

alin. 3), lit. a din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal: „Urmatoarele cheltuieli au deductibilitate limitata: Cheltuielile de protocol in limita unei cote de 2% aplicata asupra profitului contabil la care se adauga cheltuielile cu impozitul pe profit si cheltuielile de protocol” $((115.128 + 2.005 + 9.000) \times 2\% = 2.523$ mii lei).

Cheltuielile de reclama si publicitate (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A3 c2))

Pentru anul 2025 valoarea acestor cheltuieli este de 20.067 mii lei cu 22% mai mica in comparatie cu valoarea preliminata a anului 2024 de 25.568 mii lei, sunt corelate cu vanzarea fiecarui produs, cota de piata a acestora si campaniile de promovare catre publicul larg a produselor fara prescriptie medicala.

Valoarea cheltuielilor cu sponsorizarea (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A3 d)) este de 1.100 mii lei si sustin proiectele de responsabilitate sociala in care societatea se implica activ, in vederea dezvoltarii sustenabile a activitatii pe termen lung. Conform art. 25, alin. 4), lit. i din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare aceasta cheltuiala este nedeductibila fiscal si se scade din impozitul pe profit datorat la nivelul valorii minime dintre urmatoarele:

- a) valoarea calculata prin aplicarea a 0,75% la cifra de afaceri;
- b) valoarea reprezentand 20% din impozitul pe profit datorat.

Antibiotice SA deruleaza proiecte de preventie si constientizare a publicului larg in consumul responsabil de antibiotice si manifestari de constientizare a portofoliului de produse cu studenti si rezidenti ai facultatilor de profil medical.

Cheltuielile cu transportul de bunuri (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A3 e)) sunt estimate corelat cu cresterea vanzarilor atat intern cat si international, valoarea estimata pentru anul 2025 este de aproximativ 6.162 mii lei in crestere cu 36% comparativ cu valoarea preliminata a anului 2024.

Cheltuielile de deplasare (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A3 f)) sunt necesare pentru deplasarile in tara si in strainatate ale personalului pentru sustinerea vanzarilor si consolidarea achizitiilor. Pentru anul 2025 sunt estimate cheltuieli de deplasare in valoare de 2.724 mii lei mai mari cu 59% in comparatie cu valoarea realizata in anul 2024 de 1.709 mii lei, fiind corelate cu zonele in care sunt estimate cresteri de venituri si derularea de parteneriate atat in tara cat si in strainatate.

Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti cuprind (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 A3 j)) servicii de merchandising si sustinere a vanzarilor, servicii de serializare medicamente (serviciu obligatoriu impus prin legislatia internationala pentru medicamentele cu prescriptie medicala), calificari si validari echipamente (obligatoriu de efectuat pentru echipamente la un anumit numar de ore de functionare), studii de piata pentru Romania si piata internationala, consultanta medicala/stiintifica/juridica, servicii de mentenanta pentru intretinerea echipamentelor, analize fizico chimice, analize medicale, servicii de salubritate, de reciclare ambalaje, de intretinere a platformei industriale si taxele furnizorului de energie electrica pentru certificatele verzi care atesta ca furnizorul produce energie electrica din surse regenerabile, precum si taxele de mediu achitate furnizorilor autorizati pentru reciclarea de deseuri. Cheltuielile cu serviciile executate de terti, planificate pentru anul 2025 sunt coroborate cu nevoia de asigurare a continuitatii activitatilor.

Cheltuielile cu impozite si taxe (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 B)

Cresterea cheltuielilor cu impozite si taxe este determinata de structura de vanzare cu produse pentru care se datoreaza taxa claw back, mai mare cu 2,6 milioane lei comparativ cu valoarea din anul 2024 si taxele pentru obtinerea si mentinerea APP-urilor in Romania si in tarile unde Antibiotice este detinator de APP: SUA, tarile UE, Moldova.

Conform OUG 156/2024, incepand cu anul 2025 a fost reintrodusa taxa pe constructii speciale fiind bugetata la nivelul valorii de 1,2 milioane lei. De asemenea a fost planificata si taxa de monitorizare datorata Agentiei pentru Monitorizarea si Evaluarea Performantelor Intreprinderilor Publice in valoare de 0,7 milioane lei.

Cheltuielile cu personalul (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 C), s-au estimat la valoarea de 179.179 mii lei si includ cheltuieli cu salariile, bonusurile si cheltuielile aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete. Valoarea cheltuielilor cu salariile si a bonusurilor a fost estimata tinand cont de reglementarile OUG nr. 156/2024 din 31 decembrie 2024 privind unele masuri fiscal-bugetare in domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea si completarea unor acte normative, precum si pentru prorogarea unor termene si ale Ordonanta de urgenta nr. 4/2025 pentru modificarea si completarea unor acte normative, in vigoare de la 21 februarie 2025.

Cheltuielile de natura salariala 2025 comparativ 2024 inregistreaza o crestere cu 8% justificata prin impactul cresterii pe componenta salariala acordata in noiembrie 2024, pentru salariatii cu studii medii (care au primit o marire salariala de 6%) si impactul cresterii pe componenta motivationala (modificarea valorii tichetului de masa de la 30 lei la 40 lei) pentru toti angajatii din companie (modificare aplicata incepand cu dreturile aferente lunii octombrie 2024).

Astfel, cresterea de natura salariala aferenta anului 2025, respecta prevederile art. XXXIV din Ordonata de urgenta 156/2024 cu modificarea din OUG 4/2025, mai exact, mentinerea drepturilor salariale aflate in plata la data de 30 noiembrie 2024, precum si acordarea unei mariri salariale (pentru studii superioare) incadrata in nivelul indicelui mediu de crestere a preturilor prognozat pentru anul 2025.

Cheltuielile aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 C4)

Nivelul remuneratiilor membrilor Consiliului de administratie s-a calculat in conformitate cu prevederile Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice completata cu Legea nr. 187/2023 pentru modificarea si completarea Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011 si ale HG 639/2023 Normele metodologice pentru stabilirea indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari si a componentei variabile a remuneratiei membrilor consiliilor de administratie/supraveghere ale intreprinderilor publice, precum si a directorilor, respectiv a membrilor directoratului, din 27.07.2023 art 37, art 38 din OUG 109/2011:

Remuneratia membrilor consiliului de administratie sau, dupa caz, a membrilor consiliului de supraveghere este stabilita de adunarea generala a actionarilor in structura si limitele prevazute la alin. (2) si (3).

(2) Remuneratia membrilor neexecutivi ai consiliului de administratie este formata dintr-o indemnizatie fixa lunara. Indemnizatia fixa lunara nu poate depasi de 3 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasa, conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica anterior numirii. Nivelul remuneratiei este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administratie sau al consiliului de supraveghere al intreprinderii publice, avizat de Agentia pentru Monitorizarea si Evaluarea Performantelor Intreprinderilor Publice si aprobat de adunarea generala a actionarilor, luand in considerare criteriile de referinta din sectorul privat, precum si complexitatea operatiunilor desfasurate de intreprinderea publica.

(3) Remuneratia membrilor executivi ai consiliului de administratie este formata dintr-o indemnizatie fixa lunara si o indemnizatie variabila. Indemnizatia fixa lunara nu poate depasi de 3 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasa, conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica anterior numirii. Componenta fixa lunara a membrilor executivi ai consiliilor de administratie poate depasi de 3 ori, dar nu mai mult de maximum 6 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasa, conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica pentru perioadele lunare in care societatea indeplineste cumulativ cel putin urmatoarele conditii:

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

ART.38 (5) Plafoanele prevazute la alin. (2) pentru indemnizatia fixa lunara si, respectiv, pentru indemnizatia variabila pot fi depasite in cazul intreprinderilor publice a caror cifra de afaceri neta depaseste in anul anterior selectiei administratorului sau majorarii remuneratiei echivalentul in lei al sumei de 50 de milioane euro sau un alt nivel prevazut de lege pentru intreprinderile mari. Nivelul remuneratiei care excedeaza plafoanele prevazute la alin. (2) va fi propus de comitetul de remunerare al consiliului de administratie al intreprinderilor publice pe baza unui raport justificativ, avizat de AMEPIP si aprobat de adunarea generala a actionarilor, luand in considerare criteriile de referinta din sectorul privat in care activeaza intreprinderea publica, precum si complexitatea operatiunilor desfasurate de aceasta.

Cheltuieli cu majorari si penalitati sunt estimate la valoarea de 6 mii lei mai mici comparativ cu valoarea inregistrata in anul 2024 de 337 mii lei, intrucat politica societatii este de gestionarea activitatilor desfasurate pentru a limita majorarile si penalitatile.

Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 D e)) sunt estimate la valoarea de 49.950 mii lei, in crestere cu 11% comparativ cu nivelul preliminar al anului 2024 de 45.058 mii lei, cresterea este in acord cu investitiile ce se vor receptiona in anul 2025.

Cheltuielile financiare (Anexa nr. 2 Rd. II. 2) sunt estimate la valoarea de 12.685 mii lei si includ:

- cheltuieli privind dobanzile in valoare de 5.759 mii lei, mai mare in comparatie cu valoarea preliminara a anului 2024 de 4.542 mii lei. Aceste cheltuieli au fost determinate plecand de la estimarea soldului creditelor pentru finantarea activitatii operationale si a soldului creditelor de investitii, coroborat cu nivelul ratei dobanzii;
- cheltuieli din diferente de curs valutar in valoare de 6.926 mii lei, calculate prin coroborarea soldului mediu lunar estimat al elementelor de datorii si creante in valuta cu evolutia estimata a cursului mediu lunar pentru euro si usd.

Rezultatul brut (Anexa nr. 2 Rd. III) este planificat la valoarea de 115.128 mii lei.

Veniturile neimpozabile: din anulara provizioanelor (concedii de odihna neefectuate, participarea salariatilor la profit) si din anulara ajustarilor pentru deprecierea activelor circulante, pentru care nu s-a acordat deducere conform art. 23 lit. d) din Legea nr. 227/2015.

Cheltuielile nedeductibile fiscal includ valoarea cheltuielilor cu provizioanele estimate a se constitui in anul 2025 pentru participarea salariatilor la profit si pentru concediile

de odihna neefectuate (6.000 mii lei) si valoarea cheltuielilor cu sponsorizarea estimate pentru anul 2025 de 1.100 mii lei, care din punct de vedere fiscal sunt cheltuieli nedeductibile.

Anexa nr. 4 Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

Pentru anul 2025 s-au estimat cheltuieli pentru investitii in valoare de 93.300 mii lei, la care se adauga 10.813 mii lei valoarea ratelor de rambursat aferente creditului pentru finantarea investitiilor contractat in anul 2018 la UniCredit Bank.

Cheltuielile pentru investitii conform programului de investitii sunt structurate astfel:

- investitii in curs, in valoare de 34.119 mii lei. Principalele proiecte de investitii incepute in perioada anterioara si care vor continua in anul 2025 sunt in dezvoltarea portofoliului de produse, in digitalizare, in modernizarea site-urilor si a echipamentelor existente.
- investitii noi, in valoare de 41.371 mii lei. Investitiile noi planificate in anul 2025 sunt in dezvoltarea portofoliului de produse, in site-uri noi de produse, in digitalizare, in sistemul de management integrat.
- investitii efectuate la imobiliarile corporale existente in valoare de 17.810 mii lei.

Sursele de finantare ale investitiilor planificate pentru 2025 sunt:

- amortizare in valoare de 49.950 mii lei;
- facilitati fiscale conform art. 20 si 22 din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, in valoare de 54.163 mii lei.

Pentru anul 2026 s-au estimat cheltuieli pentru investitii in valoare de 203.674 mii lei, la care se adauga 10.878 mii lei valoarea ratelor de rambursat aferente creditului pentru finantarea investitiilor contractat in anul 2018 la UniCredit Bank si 7.286 mii lei valoarea ratelor de rambursat aferente creditului pentru finantarea investitiilor contractat in anul 2023 cu Banca Europeana de Investitii.



Pentru anul 2027 s-au estimat cheltuieli pentru investitii in valoare de 179.255 mii lei, la care se adauga 10.985 mii lei valoarea ratelor de rambursat aferente creditului pentru finantarea investitiilor contractat in anul 2018 la UniCredit Bank si 20.440 mii lei valoarea ratelor de rambursat aferente creditului pentru finantarea investitiilor contractat in anul 2023 cu Banca Europeana de Investitii.

Compania ramane consecventa obiectivului de a nu inregistra plati restante pe intreaga perioada a bugetului. In acelasi timp, strategia de crestere a vanzarilor pe piata interna si internationala se va concretiza in cresterea rezultatului brut cu 11.834 mii lei in 2025, cu 13.872 mii lei in anul 2026 si cu 14.000 mii lei in anul 2027.

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

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2025 a fost supus controlului financiar de gestiune, conform HG nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

Director general,
Ec. Nani Ioan



Director executiv financiar,
Ec. Coman Paula Luminita

