

## S.C. ZENTIVA S.A.

### Raportul Consiliului de Administratie pentru anul 2022 (preliminar)

**Data raportata** : 31.12.2022  
**Denumirea societatii comerciale** : S.C. ZENTIVA S.A.  
**Sediul social location** : Bd. Theodor Pallady 50, Bucuresti  
**Tel. / Fax** : 021-304.72.00 / 021-345.40.04  
**Cod de inregistrare fiscala** : RO 336206  
**Numar de ordine in Registrul Comertului:** J/40/363/1991  
**Capitalul social subscris si varsat** : 69.701.704 lei

## **CUPRINS**

|   |   |
|---|---|
| Situatia rezultatului global                          | 3 |
| Situatia pozitiei financiare                          | 4 |
| Situatia fluxurilor de numerar                        | 5 |
| Situatia modificarilor capitalului propriu            | 6 |
| Situatia economico-financiara si indicatori economici | 7 |
| Note explicative                                      | 8 |

ZENTIVA S.A.

Situatii financiare preliminare

31 Decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

| <b>SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL</b>  | <b>2022</b>        | <b>2021</b>        |
|--|--------------------|--------------------|
|  | <b>RON</b>         | <b>RON</b>         |
| Venituri din vanzare de bunuri   | 699.008.351        | 667.941.876        |
| Venituri din prestari servicii   | 54.769.448         | 14.614.557         |
| Alte venituri  | 154.520            | 1.308.831          |
| <b>Cifra de afaceri</b>  | <b>753.932.319</b> | <b>683.865.264</b> |
| Alte venituri din exploatare   | 3.366.161          | 35.008.058         |
| Modificari in cadrul stocurilor de produse finite si productie in curs     | 9.170.800          | 14.624.923         |
| Materiile prime,marfuri, consumabilele folosite si utilitati               | (370.732.616)      | (331.309.506)      |
| Cheltuieli cu beneficiile angajatilor                                      | (135.032.946)      | (112.431.460)      |
| Depreciere, amortizare si pierderi de valoare                              | (30.893.504)       | (25.449.842)       |
| Cheltuieli de marketing si publicitate                                     | (5.968.891)        | (2.856.152)        |
| Reversari din / (cheltuieli cu) provizioane                                | (3.205.975)        | 8.327.189          |
| Alte cheltuieli de exploatare  | (139.984.295)      | (153.731.894)      |
| <b>Profit operational</b>  | <b>80.651.053</b>  | <b>116.046.580</b> |
| Venituri financiare  | 35.258.118         | 7.147.694          |
| Cheltuieli financiare  | (6.603.544)        | (3.983.908)        |
| <b>Profit inainte de impozitul pe profit</b>                               | <b>109.305.627</b> | <b>119.210.366</b> |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit  | (19.761.160)       | (13.464.812)       |
| <b>Profit net al exercitiului financiar (A)</b>                            | <b>89.544.467</b>  | <b>105.745.554</b> |
| <b>Alte elemente ale rezultatului global:</b>                              |                    |                    |
| Impact din reevaluarea cladirilor si terenurilor                           | -                  | -                  |
| Impact impozit amanat aferent reevaluarii recunoscut in capitaluri proprii | -                  | -                  |
| Alte elemente ale rezultatului global                                      | (26.037)           | (337.035)          |
| <b>Alte elemente ale rezultatului global, net de impozite (B)</b>          | <b>(26.037)</b>    | <b>(337.035)</b>   |
| <b>Rezultatul global al exercitiului financiar (A) + (B)</b>               | <b>89.518.430</b>  | <b>105.408.519</b> |
| <b>Rezultat net pe actiune (RON / actiune)</b>                             | <b>0.13</b>        | <b>0.15</b>        |

**ZENTIVA S.A.****Situatii financiare preliminare****31 Decembrie 2022***(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)*

|  | <b>31 decembrie<br/>2022</b> | <b>31 decembrie<br/>2021</b> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>SITUATIA POZITIEI FINANCIARE</b>                      |                              |                              |
| <b>Active</b>  |                              |                              |
| <b>Active imobilizate</b>                                |                              |                              |
| Imobilizari corporale                                    | 192.760.511                  | 194.771.621                  |
| Drepturi de utilizare a activelor                        | 12.984.000                   | 8.968.913                    |
| Fond comercial   | 11.649.100                   | 11.649.100                   |
| Relatii cu clientii                                      | 20.374.470                   | 23.823.680                   |
| Alte imobilizari necorporale                             | 3.114.287                    | 4.652.969                    |
| <b>Total imobilizari necorporale</b>                     | <b>35.137.857</b>            | <b>40.125.749</b>            |
|  | <b>240.882.369</b>           | <b>243.866.284</b>           |
| <b>Active circulante</b>                                 |                              |                              |
| Stocuri  | 172.511.867                  | 124.563.136                  |
| Creante comerciale si alte creante curente               | 145.748.201                  | 102.187.418                  |
| Avansuri si cheltuieli in avans                          | 7.813.790                    | 2.687.016                    |
| Cash pooling - creante parti afiliate                    | 583.511.187                  | 513.704.034                  |
| Numerar si echivalente de numerar                        | 11.806.687                   | 62.597.628                   |
|  | <b>921.391.732</b>           | <b>805.739.232</b>           |
| <b>Total active</b>                                      | <b>1.162.274.101</b>         | <b>1.049.605.515</b>         |
| <b>Capital propriu</b>                                   |                              |                              |
| Capital subscris   | 69.701.704                   | 69.701.704                   |
| Prime de capital   | 24.964.506                   | 24.964.506                   |
| Rezerve legale si alte rezerve                           | 121.743.815                  | 121.743.815                  |
| Rezerva din reevaluare                                   | 57.927.094                   | 57.927.094                   |
| Rezultat reportat  | 705.953.905                  | 616.435.475                  |
| <b>Total capital propriu</b>                             | <b>980.291.023</b>           | <b>890.772.593</b>           |
| <b>Datorii pe termen lung</b>                            |                              |                              |
| Datorii privind beneficiile angajatilor                  | 5.947.909                    | 3.323.943                    |
| Datorii privind impozitele amanate                       | 5.397.060                    | 7.166.077                    |
| Datorii pe termen lung aferente contractelor de leasing  | 8.054.656                    | 5.293.658                    |
| Provizioane  | 1.265.568                    | 1.477.177                    |
| <b>Total datorii pe termen lung</b>                      | <b>20.665.193</b>            | <b>17.260.795</b>            |
| <b>Datorii curente</b>                                   |                              |                              |
| Datorii comerciale si alte datorii                       | 102.810.740                  | 98.292.133                   |
| Datorii privind impozitul pe profit                      | 7.269.803                    | 938.975                      |
| Datorii pe termen scurt aferente contractelor de leasing | 5.058.437                    | 4.060.128                    |
| Alte datorii curente                                     | 41.593.377                   | 34.697.081                   |
| Provizioane  | 4.585.527                    | 3.583.810                    |
| <b>Total datorii curente</b>                             | <b>161.317.884</b>           | <b>141.572.127</b>           |
| <b>Total datorii</b>                                     | <b>181.983.077</b>           | <b>158.832.922</b>           |
| <b>Total capital propriu si datorii</b>                  | <b>1.162.274.101</b>         | <b>1.049.605.515</b>         |

**ZENTIVA S.A.****Situatii financiare preliminare****31 Decembrie 2022***(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)*

|  | <b>31 decembrie<br/>2022</b> | <b>31 decembrie<br/>2021</b> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE</b>   |                              |                              |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare:</b>   |                              |                              |
| Profit înainte de impozitare   | 109.305.627                  | 119.210.366                  |
| Depreciere si amortizare   | 30.893.505                   | 27.910.831                   |
| Depreciere aferenta imobiliarilor corporale si necorporale   | -                            | (2.460.989)                  |
| Provizioane pentru depreciere create comerciale, avansuri si cheltuieli in avans                           | (2.893.915)                  | (1.928.553)                  |
| Miscare in deprecierea stocurilor  | (9.351.919)                  | (384.788)                    |
| Miscare in provizioane pentru riscuri si cheltuieli (Castig) / pierdere din vanzarea de active imobilizate | 790.168                      | (8.327.189)                  |
|  | 28.423                       | 42.686                       |
| Avansuri vechi platite furnizorilor si datorii comerciale trecute pe cheltuiala, net                       | -                            | 2.962.915                    |
| Dividende trecute pe cheltuiala  | -                            | (6.276.644)                  |
| Venituri din dobanzi   | (31.614.121)                 | (6.544.059)                  |
| Cheltuieli cu dobanzile  | 437.136                      | 245.739                      |
| <b>Profit din exploatare, înainte de modificarea elementelor de capital circulant</b>                      | <b>97.594.903</b>            | <b>124.450.315</b>           |
| Variatia stocurilor  | (38.596.812)                 | 13.620.006                   |
| Variatia in creante comerciale si alte creante   | (45.793.643)                 | 144.380.157                  |
| Variatia in datorii comerciale si alte datorii   | 23.253.591                   | (71.631.105)                 |
| Dobanzi platite  | (437.136)                    | (245.739)                    |
| <b>Numerar generat din activitatea operationala</b>  | <b>36.020.904</b>            | <b>210.573.634</b>           |
| Impozit pe profit platit   | (15.199.349)                 | (19.935.360)                 |
| <b>Numerar generat din activitatea operationala</b>  | <b>20.821.555</b>            | <b>190.638.274</b>           |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investitii</b>  |                              |                              |
| Incasarea din vanzarea de imobilizari corporale  | -                            | 2.272                        |
| Plati pentru achizitii de imobilizari corporale si necorporale   | (28.100.087)                 | (22.905.852)                 |
| Dobanzi incasate   | 31.614.121                   | 6.544.059                    |
| <b>Numerar net utilizat in activitatea de investitii</b>   | <b>3.514.034</b>             | <b>(16.359.521)</b>          |
| <b>Numerar utilizat in activitatile de finantare</b>   |                              |                              |
| Dividende platite  | -                            | (5.110)                      |
| Plati aferente contractelor de leasing   | (5.319.378)                  | (4.865.515)                  |
| <b>Numerar utilizat in activitatea de finantare</b>  | <b>(5.319.378)</b>           | <b>(4.690.625)</b>           |
| Crestere (descrestere) neta in numerar si echivalente de numerar   | 19.016.211                   | 169.686.095                  |
| Reclasificare cash pooling creante parti afiliate  | (69.807.153)                 | (513.704.034)                |
| <b>Numerar la inceputul perioadei 1 ianuarie</b>   | <b>62.597.628</b>            | <b>406.713.534</b>           |
| <b>Numerar la sfarsitul perioadei 31 decembrie</b>   | <b>11.806.687</b>            | <b>62.597.628</b>            |

**ZENTIVA S.A.****Situatii financiare preliminare****31 Decembrie 2022***(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)***MODIFICARILE CAPITALULUI PROPRIU**

|  | <b>Capital social</b> | <b>Prime de emisiune</b> | <b>Rezerve</b>     | <b>Rezerve din reevaluare</b> | <b>Rezultat reportat</b> | <b>Total</b>       |
|--|-----------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>Sold initial la 1 ianuarie 2022</b>             | <b>69.701.704</b>     | <b>24.964.506</b>        | <b>121.743.815</b> | <b>57.927.094</b>             | <b>616.435.475</b>       | <b>890.772.593</b> |
| Profitul exercitiului                              | -                     | -                        | -                  | -                             | 89.544.467               | 89.544.467         |
| Alte elemente ale rezultatului global              | -                     | -                        | -                  | -                             | (26.037)                 | (26.037)           |
| <b>Rezultatul global al exercitiului financiar</b> | -                     | -                        | -                  | -                             | <b>89.518.430</b>        | <b>89.518.430</b>  |
| Constituire rezerva legala                         | -                     | -                        | -                  | -                             | -                        | -                  |
| <b>Sold final la 31 decembrie 2022</b>             | <b>69.701.704</b>     | <b>24.964.506</b>        | <b>121.743.815</b> | <b>57.927.094</b>             | <b>705.953.905</b>       | <b>980.291.023</b> |

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia, cel putin 5% din profitul contabil anual este transferat in cadrul rezervelor legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii. Daca aceasta rezerva este utilizata integral sau partial pentru acoperirea pierderilor sau pentru distribuirea sub orice forma (precum emiterea de noi actiuni conform Legii Societatilor Comerciale), aceasta devine taxabila. Conducerea Societatii nu estimeaza ca va utiliza rezerva legala in asa fel incat aceasta sa devina taxabila.

La 31.12.2022, suma rezervelor legale constituite atinge pragul de 20% din capitalul social al societatii.

**ZENTIVA S.A.**  
**Situatii financiare preliminare**  
**31 Decembrie 2022**

*(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)*

ZENTIVA S.A. raporteaza preliminar pe anul 2022 o cifra de afaceri de 754 MRON, in crestere cu 10,3% fata de anul precedent, si un profit operational de 89,5 MRON, in scadere fata de perioada anterioara cu 15,3%, in principal pe fondul cresterii costurilor cu materiile prime, utilitati.

Situatiile financiare raportate sunt preliminare si neauditate.

| <b>Principalii indicatori financiari la 31.12.2022</b> |   |                 |
|--|---|-----------------|
| <b>Denumire indicator</b>                              | <b>Mod de calcul</b>                        | <b>Rezultat</b> |
| 1. Indicatorul lichiditatii curente                    | Active curente / Datorii curente            | 5,71            |
| 2. Indicatorul gradului de indatorare                  | Capital imprumutat / Capital propriu x 100  | 0               |
|  | Capital imprumutat / Capital angajat x 100  | 0               |
| 3. Viteza de rotatie a debitelor-clientii              | Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 360 | 58              |
| 4. Viteza de rotatie a activelor mobilizate            | Cifra de afaceri / Active imobilizate       | 3,13            |

**ZENTIVA S.A.**

**Situatii financiare preliminare**

**31 Decembrie 2022**

*(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)*

---

**NOTA  
PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE PRELIMINARE LA 31.12.2022**

Avand in vedere complexitatea procesului de intocmire a situatiilor financiare conform Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS), societatea este inca in derularea procesului. Rezultatele sunt provizorii, bazate pe informatiile valabile la data prezenta. Acestea nu includ ajustarile complete, putand suferi modificari pana la definitivarea si prezentarea acestora spre aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor.

Aspectele care nu au fost inca finalizate sunt legate de:

- Impozitul amanat si impozitul pe profit
- Profitul exercitiului
- Diverse reclasificari in cadrul posturilor din situatia activelor si datoriilor

Precizam ca valorile prezentate nu sunt inca auditate – in timpul auditului pot fi facute eventuale ajustari care pot influenta rezultatele anului 2022.

**Director General**

**SIMONA COCOS**

**Director Economic**

**DANIEL NITULESCU**