

# RAPORT FINANCIAR PENTRU TRIMESTRUL I - ANUL 2024

Emitent: [Arctic Stream S.A.](#)

Piata de tranzactionare: SMT-AeRo

COD LEI: 787200IT0H3BZ7P2VD49

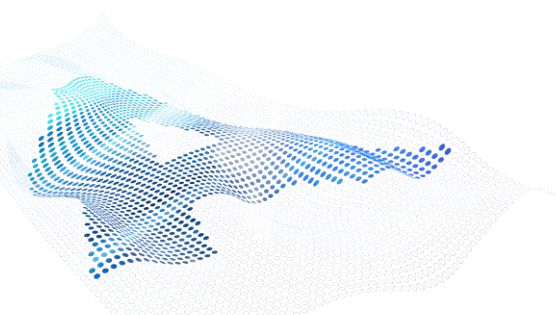
Simbol: [AST](#)

Email: [investors@arcticstream.ro](mailto:investors@arcticstream.ro)

Website: [www.arcticstream.ro](http://www.arcticstream.ro)

## CUPRINS

MESAJ DE LA CEO	2
ASPECTE CHEIE	3
	3
INFORMATII EMITENT	4
<i>Informatii Generale – Raport Financiar</i>	4
<i>Informatii Generale – Emitent</i>	4
<i>Prezentare Arctic Stream</i>	5
<i>Schimbare sediu social</i>	7
<i>Semnarea unui memorandum de intelegere cu DATA CORE SYSTEMS SRL</i>	7
<i>Sedinta AGOA – AGEA 2024</i>	7
I.    SITUATIA ECONOMICA – FINANCIARA – ANALIZA REZULTATE FINANCIARE	9
<i>Performanta Financiara</i>	9
<i>Contul de profit si pierdere</i>	10
<i>Indicatori de Bilant</i>	11
<i>Indicatori economico – financiari</i>	13
II.   DECLARATIA CONDUCERII EMITENTULUI	14



## MESAJ DE LA CEO

*Stimati investitori,*



La inceputul acestui an am anuntat atat prin rezultatele financiare pariale (neauditate) cat si prin raportul aprobat in cadrul AGOA din 23 Aprilie 2024 viziunea noastra optimista in ceea ce priveste piata de integrare de IT in urmatoarea perioada.

Desi la prima vedere rezultatele inregistrate nu sunt deosebite, acestea se incadreaza in specificul industriei noastre, iar noi suntem convinsi ca vom putea duce la indeplinire indicatorii stabiliti prin bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2024.

Astfel, am incheiat primele 3 luni ale anului 2024 cu o cifra de afaceri de 29,5M RON reusind astfel sa egalam rezultatul din T1 2023 care, asa cum am anuntat si atunci, a beneficiat de finalizarea partiala unor proiecte mari, complexe, care au fost caracterizate de o componenta importanta de servicii profesionale.

In ceea ce priveste profitul operational, pentru care acordam o atentie deosebita, pentru perioada de raportare inregistram o scadere de 35% de la 2,8M RON in 2023 la 1,8M RON in 2024 insa acest lucru nu ne provoaca ingrijorari deosebite intrucat, asa cum am aratat si mai sus, perioada de referinta a avut circumstante deosebite, iar diferenta neta de 1M RON se regaseste in investitiile facute in marirea echipei care a ajuns astazi la peste 35 de angajati si colaboratori. Profitul net s-a situat la aproape 2M RON in primul trimestru al acestui an inregistrand astfel o scadere mai usoara de doar 10% in principal datorita rezultatului financiar pozitiv venit pe baza strategiei companiei de a detine rezerve valutare, dar si pe baza unei gestionari mai eficiente a resurselor financiare.

Prin urmare consideram ca indicatorii inregistrati sunt in conformitate cu asteptarile noastre pentru acest prim trimestru si ne mentinem viziunea optimista pentru anul in curs.

De asemenea in acest prim trimestru am anuntat si parteneriatul strategic cu Data Core Systems prin semnarea unui memorandum de intelegere pentru transferul a 23% din capitalul social al societatii, reafirmand astfel strategia noastra de a actiona in piata de cybersecurity alaturi de un partener cu foarte multa experienta in acest domeniu.

Asiguram investitorii nostri ca vom continua sa urmarim obiectivle strategice stabilite deja atat in zona de tehnologie: Cybersecurity si Cloud dar si in zona de inovatie (Fonduri EU, Startup, etc ) si training.

Va multumesc pentru increderea acordata!

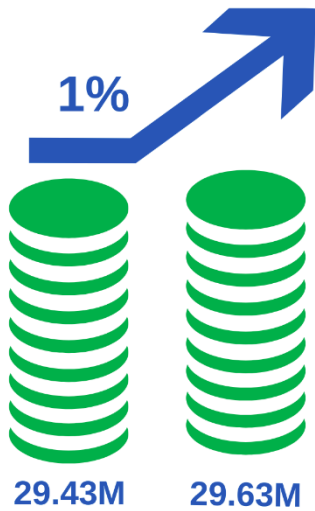
**Dragos DIACONU**

**CEO Arctic Stream**

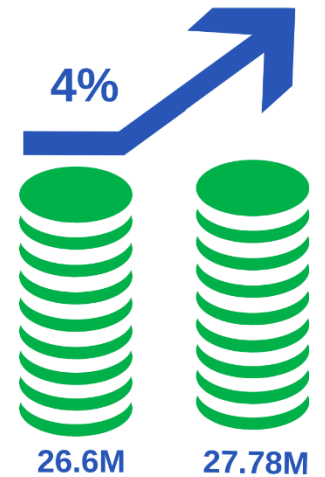
## ASPECTE CHEIE



VENITURI DIN  
EXPLOATARE



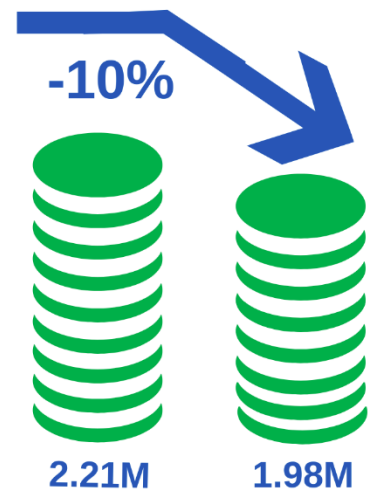
CHELTUIELI DIN  
EXPLOATARE



PROFIT OPERATIONAL



PROFIT NET



ANGAJATI SI  
COLABORATORI





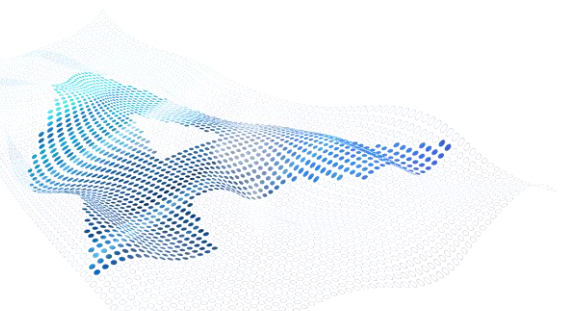
## INFORMATII EMITENT

### *Informatii Generale – Raport Financiar*

<b>Tipul raportului</b>	<i>Raport rezultate Trimestrul 1 – Anul 2024</i>
<b>Perioada raportata</b>	<i>01.01.2024 – 31.03.2024</i>
<b>Data publicarii raportului</b>	<i>15.05.2024</i>
<b>Raport trimestrial</b>	<i>Regulamentul ASF 5/2018</i>

### *Informatii Generale – Emitent*

<b>Denumire</b>	<b>ARCTIC STREAM S.A.</b>
<b>Sediul Social</b>	<i>Banul Antonache nr. 40-44, et.2, Sector 1, Bucuresti, Romania</i>
<b>Reprezentant Legal</b>	<i>Dragos – Octavian DIACONU, in calitate de Administrator Unic</i>
<b>Email</b>	<i>investors@arcticstream.ro</i>
<b>Telefon</b>	<i>+40 371 493 579</i>
<b>Fax</b>	<i>+40 372 873 272</i>
<b>Cod Fiscal</b>	<i>RO 38114908</i>
<b>Numar Inregistrare la Reg. Comertului</b>	<i>J40/14595/2017</i>
<b>Website</b>	<i>www.arcticstream.ro</i>
<b>Cod LEI</b>	<i>787200IT0H3BZ7P2VD49</i>
<b>Simbol Tranzactionare</b>	<b>AST</b>



## Prezentare Arctic Stream

**Arctic Stream**, devenita societate pe actiuni la data de 14.05.2021, se defineste ca un integrator de infrastructura si securitate IT pe piata din Romania, cu focus pe tehnologiile recente oferite de producatorul Cisco Systems, cu prezenta semnificativa in piata locala, si in linie cu cele mai noi tendinte de pe piata globala (Software-Defined Infrastructure, DevOps).

Rolul unui integrator, in general, este de a pune in opera tehnologiile unuia sau mai multor producatori pentru un client (utilizator) final, folosindu-se de experienta proprie si adaugand propriile servicii. Pentru utilizatorul final este neeconomic sa mentina experti proprii, iar pentru producator este, de asemenea, ineficient, in special datorita unicitatii fiecarui proiect si posibilei interactiuni cu alti producatori, dar si din cauza dificultatii de acoperire geografica. Integratorii certificati sunt denumiti parteneri, iar diferentele intre acestia sunt date de specializarile tehnice detinute si de anvergura lor.

Societatea are doua directii de business:

- (1) revanzarea consultativa de solutii IT
- (2) servicii profesionale, separat sau impreuna cu revanzarea de solutii

In acest moment, revanzarea de solutii cuprinde tehnologii de la producatori recunoscuti cum ar fi:

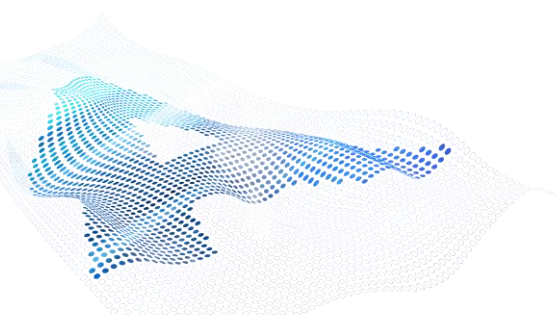
- Cisco Systems
- Dell
- Palo Alto
- Vmware
- Veeam
- Recorded Future
- Nutanix
- Hitachi
- TrendMicro

Societatea cauta continuu parteneriate de tehnologie care pot adauga valoare solutiilor existente in portofoliu.

Spre deosebire de ceilalti integratori, **Arctic Stream** nu isi propune sa revanda solutii similare de la producatori diferiti doar in functie de oportunitate, ci sa propuna cea mai buna solutie, atunci cand exista, de la producatorii cu care are parteneriate si expertiza suficienta (sau posibilitatea de a o asimila incremental) focusandu-se astfel pe zona tehnica pe care o intelege si stapaneste pe deplin.

Tehnologiile acopera urmatoarele arii:

- Infrastructura de retea de date
- Infrastructura de computing pentru centre de date
- Infrastructura virtualizata in cloud si on prem
- Managementul si automatizarea (orchestrarea) infrastructurii
- Securitate IT
- Colaborare si munca la distanta



Cientii cei mai bine cunoscuti in prezent sunt jucatori semnificativi din retail, energie, utilitati precum si din sectorul public, insa Societatea a reusit in ultimul an extinderea portofoliului de clienti in domeniul *software development*, *financiar* si *manufacturing*.

Portofoliul de servicii profesionale include:

- Evaluarea infrastructurii IT si posturii de securitate existente
- Consultanta
- Proiectarea, reproiectarea, integrarea, dezvoltarea infrastructurii de date si securitate IT, in linie cu obiectivele de business
- Managementul de proiect
- Configurare, implementare si migrare de solutii complexe
- Mentenanta si suport operational post-implementare

La finalul anului 2023 echipa **Arctic Stream** era formata din 32 de angajati si colaboratori, la data raportarii compania si-a marit acest numar de persoane din echipa pana la 35.



## EVENIMENTE MAJORE PANA LA DATA RAPORTULUI

### *Schimbare sediu social*

**Arctic Stream** a anuntat mutarea sediului companiei in data de 18.03.2024, într-un spațiu închiriat, la adresa mun. București, str. Emanoil Porumbaru nr. 93-95, et. 1, Sector 1. Noul sediu, asemenea celui anterior, va servi și ca sediul social, asigurând condiții superioare pentru desfășurarea activității echipei, ca răspuns la creșterea consistentă a acesteia în ultima perioadă.

Decizia schimbării sediului a fost luată de administratorul unic al emitentului în temeiul art. 114 alin. (1) rap. la art. 113 lit. b) din Legea societăților nr. 31/1990 rep., cu modificările și completările ulterioare, și în conformitate cu dispozițiile art. 14.2 lit. a) din Actul constitutiv al Societății.

Noul sediu al **Arctic Stream** este localizat în Park Avenue Business Center (<https://maps.app.goo.gl/Ggvxb2if2UQRQqKo7>), o clădire de birouri modernă care oferă condiții optime pentru desfășurarea activității. Spațiul nou, cu o suprafață totală de aproximativ 600 metri pătrați, este configurat pentru a corespunde specificului activității noastre și oferă posibilitatea unei extinderi suplimentare a echipei, dacă va fi necesar în viitor.

### *Semnarea unui memorandum de intelegere cu DATA CORE SYSTEMS SRL*

**AST** a informat investitorii, în data de 02.04.2024, despre semnarea unui memorandum de intelegere privind transferul către AST a unui pachet de 23% din partile sociale ale companiei DATA CORE SYSTEMS S.R.L.

Pretul tinta al tranzacției este 9,89M RON platibili atât prin cash cât și prin acțiuni AST, rezultate în urma unei operațiuni ulterioare de majorare de capital social, împreună cu plăți bonus pentru îndeplinirea unor indicatori de performanță financiară stabiliți în memorandum.

Memorandumul de intelegere reprezintă o intenție a partilor de realizare a unei tranzacții, aceasta fiind supusă unor condiții rezolutorii, precum cel de due diligence juridic și financiar. Termenul de finalizare al tranzacției este estimat pentru T3 2024, după desfășurarea tuturor activităților specificate în documentul semnat între părți.

DATA CORE SYSTEMS S.R.L. ([www.datacoresystems.ro](http://www.datacoresystems.ro)), este o companie de securitate cibernetică, înființată în anul 2012, care derulează servicii de audit și consultanță, integrare soluții de securitate, pentesting, servicii MSSP și SOC (Security Operation Center) pentru clienți locali din industria financiar-bancară și nu numai, precum și clienți internaționali.

### *Sedința AGOA – AGEA 2024*

În data de 23.04.2024 a avut loc, la sediul **Arctic Stream**, Adunarea Generală Ordinară și Extraordinară a Acționarilor AST, conform Convocatorului publicat în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, din data de 22.04.2024. Cu un cvorum de 81,71% s-au hotărât aprobarea situațiilor financiare ale anului 2023 împreună cu descarcarea de gestiune a administratorului unic, aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, repartizarea profitului precum și ratificarea împuternicirii Administratorului Unic, de a negocia și încheia atât un memorandum de înțelegere (MoU), cât și un contract de vânzare-cumpărare al unei participații reprezentând 23% din capitalul social al DATA CORE SYSTEMS SRL împreună cu alte aspecte administrative prin modificarea actului constitutiv. Toate hotărârile AGOA și AGEA sunt publicate pe site-ul companiei, la secțiunea Investitori.



In ceea ce priveste repartizarea profitului aferent anului 2023, in suma de 9.155.473 RON, s-a aprobat distribuirea de dividende in valoare de 5.029.560 RON prin fixarea unei valori brute de 1,2RON per actiune. Suma de 4,1M RON din profit a ramas la dispozitia companiei ca profit nerepartizat, iar rezerva legala nu a fost necesara a fi constituita.



## I. SITUATIA ECONOMICA – FINANCIARA – ANALIZA REZULTATE FINANCIARE

### Performanta Financiara

INDICATORUL PERFORMANTEI FINANCIARE	31.03.2022	31.03.2023	31.03.2024	Δ % (T1-24 vs T1-23)
<b>Venituri din exploatare</b>	10.762.728	29.430.558	29.632.553	1%
<b>Cheltuieli din exploatare</b>	9.789.584	26.605.559	27.786.456	4%
<b>Profit operational</b>	973.144	2.824.999	1.846.097	- 35%
<b>Rezultat financiar</b>	82.906	-203.752	500.252	346%
<b>Cheltuieli impozit pe profit</b>	155.855	409.149	358.417	- 12%
<b>Profit net (perioada raportata)</b>	900.195	2.212.098	1.987.932	- 10%

Deși creșterea veniturilor din exploatare este modestă, aceasta reflectă un context specific industriei noastre, în care primul trimestru al anului este folosit pentru planificare, bugetare și ofertare a proiectelor. Trebuie de asemenea luat în considerare că această creștere lentă este așteptată într-un ciclu normal al industriei, după un an atipic precum 2023, care a beneficiat de finalizarea parțială a unor proiecte semnificative în prima parte a anului (T1 2023) provenite din backlog-ul anului precedent. Prin urmare, considerăm că veniturile din primul trimestru sunt aliniate cu ce vedem în general în industria de IT și rămânem optimiști pentru 2024 având în vedere că, în ciuda lipsei unor proiecte complexe (care au și o componentă de servicii profesionale consistente) în acest prim trimestru, așa cum au fost cele din T1 2023, am reușit să atingem aproape aceiași indicatori de venituri. Cheltuielile de exploatare au avut o creștere ușor mai ridicată, de 4% de la T1 2023 la T1 2024, atât pe fondul mixului de proiecte livrat cât și a investițiilor realizate atât în resursele umane cât și operationale.

În ceea ce privește profitul operational, pentru care acordăm o atenție deosebită, înregistrăm o scădere de 35% în comparație cu aceeași perioadă a anului trecut. Această scădere reflectă efectul cheltuielilor mai mari din acest prim trimestru (creștere semnificativă a componentei echipei de la an la an, împreună cu un specific al industriei ce nu ne-a adus proiecte complexe în perioada de raportare) și al veniturilor mai reduse, în comparație cu un T1 2023. Este important de menționat că, în ciuda acestei scăderi, compania rămâne optimistă privind îndeplinirea BVC-ului și al profitului operational pe parcursul anului, odată cu finalizarea unor proiecte semnificative împreună cu contractarea și livrarea celor aflate în pipeline-ul de vânzări.

Rezultatul financiar s-a îmbunătățit considerabil în 2024 reflectând o evoluție notabilă de la pierderea înregistrată pentru acest indicator în T1 2023. Această schimbare pozitivă vine pe fondul reevaluării detinerilor în valută ale companiei împreună cu asigurarea unor condiții comercial-bancare favorabile societății în ceea ce privește depozitele. Astfel, acest indicator a înregistrat o creștere puternică de

346% de la -0,2M RON la 0,5M RON. O astfel de gestionare mai eficienta a resurselor financiare ne-a permis sa diminuam impactul inflatiei dar sa ne si asiguram ca societatea genereaza capital de pe urma pozitie de cash pe care o are la dispozitie.

Cheltuielile cu impozitul pe profit s-au diminuat usor ca urmare a scaderii bazei de impozitare, de la 0,4M RON in T1 2023 la 0,35M RON in T1 2024.

Desi profitul net a scazut in comparatie cu anul precedent cu o suma neta de aproximativ 0,23M RON, respectiv de la 2,21M RON la 1,98M RON reprezentand un procent negativ de 10% de la o perioada la alta de raportare, perspectiva companiei ramane una pozitiva in vederea indeplinirii tuturor indicatorilor BVC pe masura ce proiectele planificate se maturizeaza si contribuie la rezultatele financiare.

### Contul de profit si pierdere

INDICATOR	31.03.2022	31.03.2023	31.03.2024	Δ % (T1-24 vs T1-23)
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):</b>	<b>10.762.728</b>	<b>29.430.558</b>	<b>29.632.553</b>	<b>1%</b>
Cifra de afaceri	10.754.110	29.421.941	29.548.966	0.4%
Alte venituri din exploatare	8.618	8.618	83.587	870%
<b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):</b>	<b>9.789.584</b>	<b>26.605.559</b>	<b>27.786.456</b>	<b>4%</b>
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	19.980	30.790	38.044	24%
Cheltuieli privind mărfurile	5.448.851	17.993.091	12.609.518	- 30%
Alte cheltuieli materiale	39.530	15.836	27.135	71%
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	0	0	258	100%
Cheltuieli cu personalul	577.134	983.451	1.939.237	97%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	102.191	128.191	319.128	149%
Ajustări de valoare privind activele circulante	-	- 60.442	- 7.883	- 87%
Alte cheltuieli de exploatare	3.601.897	7.514.643	12.975.054	73%
Reduceri comerciale primite	-	-	- 114.035	100%
<b>PROFITUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>973.144</b>	<b>2.824.999</b>	<b>1.846.097</b>	<b>- 35%</b>
Venituri financiare	99.521	364.097	670.851	84%

Cheltuieli financiare	16.615	567.849	170.599	- 70%
<b>PROFIT FINANCIAR</b>	<b>82.906</b>	<b>- 203.752</b>	<b>500.252</b>	<b>346%</b>
Venituri Totale	10.862.249	29.794.656	30.303.404	2%
Cheltuieli totale	9.808.199	27.173.408	27.957.055	3%
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>1.054.050</b>	<b>2.621.248</b>	<b>2.346.349</b>	<b>- 10%</b>
Impozitul pe profit	155.855	409.149	358.417	- 12%
<b>PROFIT NET</b>	<b>900.195</b>	<b>2.212.099</b>	<b>1.987.932</b>	<b>- 10%</b>

### Indicatori de Bilant

INDICATORI DE BILANT	31.03.2022	31.03.2023	31.03.2024	Δ % (T1-24 vs T1-23)
<b>Active imobilizate (din care):</b>	<b>1.057.907</b>	<b>1.093.910</b>	<b>3.247.021</b>	<b>197%</b>
Imobilizari necorporale	648	0	0	0
Imobilizari corporale	1.057.259	1.093.910	3.247.021	197%
<b>Active circulante (din care)</b>	<b>31.167.400</b>	<b>48.954.954</b>	<b>45.923.560</b>	<b>- 6%</b>
Stocuri	2.321.622	4.803.755	1.164.315	- 76%
Creante (de incasat)	17.259.980	24.428.608	18.229.229	- 25%
Casa si conturi la banci (lichiditatile)	11.585.798	19.722.590	26.530.016	35%
<b>Cheltuieli in avans</b>	<b>8.306.984</b>	<b>2.804.054</b>	<b>871.025</b>	<b>- 69%</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>40.538.461</b>	<b>52.852.918</b>	<b>50.041.606</b>	<b>- 5%</b>
Datorii pe termen scurt	20.655.176	31.042.620	24.479.778	- 21%
Datorii pe termen lung	713.104	2.059.634	2.170.044	5%
Provizion	0	61.017	304.080	398%
<b>Venituri in avans</b>	<b>6.481.486</b>	<b>3.157.640</b>	<b>1.020.591</b>	<b>- 68%</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>27.849.766</b>	<b>36.320.912</b>	<b>27.974.492</b>	<b>- 23%</b>
<b>Capitaluri proprii (din care):</b>	<b>12.688.695</b>	<b>16.532.006</b>	<b>22.067.113</b>	<b>33%</b>
Capital subscris varsat	419.130	419.130	419.130	0%
Rezerve	83.826	83.826	83.826	0%

Profit raportat	11.285.543	14.699.537	19.033.282	29%
Implementare program rascumparare actiuni (SOP 22)	0	- 882.584	- 688.257	- 22%
Alte elemente de capitaluri proprii (SOP 23 nedistribuit)	0	0	1.231.200	100%
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	900.195	2.212.098	1.987.932	- 10%
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>40.538.461</b>	<b>52.852.918</b>	<b>50.041.606</b>	<b>- 5%</b>
<b>Numar de salariatii</b>	<b>18</b>	<b>21</b>	<b>31</b>	<b>48%</b>

Activele imobilizate au inregistrat o crestere consistenta de 197% pe fondul dezvoltarii echipei cu aproape 10 noi pozitii si a necesitatii de achizitie a unor active pentru desfasurarea activitatii companiei.

Activele circulante au inregistrat scaderi semnificative pe aproape toate componentele, mai putin pe zona de lichiditati unde avem o crestere robusta de 35%, de la 19,7M RON la T1 2023 la 26,5M RON la T1 2024. Astfel, pentru stocuri avem o scadere de - 76%, in timp ce creantele au scazut intr-un ritm mai incet, cu -25%, de la 24,4M RON la 18,2M RON. Toate aceste scaderi, impreuna cu scaderea inregistrata si pentru cheltuielile in avans de - 69% (2,8M RON la T1 2023 vs 0,8M RON la T1 2024) trebuiesc privite din perspectiva unuei ciclicitati atipice in prima parte a anului 2023, cu proiecte majore contractate la final de 2022 ce au avut termen de finalizare prima jumata a anului 2023 si care au presupus atat servicii profesionale cat si livrari de echipamente etapizat, fapt ce conducea indicatorii de stocuri, creante, cheltuieli in avans si venituri in avans la un nivel ridicat pentru perioada din T1 2023.

Datoriile totale au ajuns la sfarsitul T1 2024 pana la 27,9M RON, in scadere fata de aceeaasi perioada a anului trecut cu -23%. Componenta principala a fost generata de datoriile pe termen scurt, in fapt datorii comerciale catre furnizori pentru buna desfasurare si implementare a proiectelor. Aceste datorii au inregistrat o scadere de -21% de la 31M RON pana la 24,4M RON in T1 2024. Datoriile pe termen lung sunt asociate leasingurilor financiare, acestea ajungand la aproximativ 2,1 M RON.

Veniturile in avans au scazut cu -68%, de la 3,1M RON la 1M RON, urmand practic acelasi parcurs cu cel al cheltuielilor in avans si avand la baza aceleasi motive.

Asa cum anuntam la ultimul raport financiar anual, in conformitate cu regulamentele in vigoare, am inregistrat si un provizion de aproximativ 0,04M RON pentru perioada de concedii aferenta anului 2023 si neexecutata de angajatii nostri impreuna cu un provizion de 0,26M RON reprezentand riscuri aferente activitatii curente in crestere (in suma neta consideram ca riscul asociat acestui provizion nu este unul definitoriu sau semnificativ pentru compania noastra). Astfel la T1 2024 aceasta suma a urcat cu 398% de la 0,06M RON la 0,3M RON.

Capitalurile proprii au crescut cu 33% fata de T1 2023 si cu peste 73% fata de T1 2022, in ciuda faptului ca detinem in trezoreria societatii, actiuni proprii rascumparate prin programul de



rascumparare desfasurat anul trecut. Pentru acestea avem inregistrat atat costul achizitiei lor cat si pierderea inregistrata de la valoarea nominala (indicator ce are o evolutie negativa de – 22% de la -0,8M RON la -0,6M RON). Totodata la nivel de capitaluri proprii inregistram si sumele nedistribuite aferente SOP23, in valoare neta de 1,23M RON, suma ce reprezinta valoarea recunoscuta pana la data de 31.03.2024, indicator ce va creste in conformitate cu politicile contabile de recunoastere lunara, pana la data de exercitare a optiunilor si acordare a actiunilor.

### Indicatori economico – financiari

INDICATOR	Mod de calcul	Rezultat – 31.03.2024
<b>Indicatorul lichidității curente</b>	<i>Active curente / Datorii curente</i>	1,88
<b>Indicatorul gradului de îndatorare</b>	<i>Capital împrumutat / Capital propriu x 100</i>	9,83
<b>Viteza de rotație a debitelor-clienți</b>	<i>Sold mediu clienți / Cifra de afaceri x 90</i>	55,37
<b>Viteza de rotație a activelor imobilizate</b>	<i>Cifra de afaceri / Active imobilizate</i>	9,10



## II. DECLARATIA CONDUCERII EMITENTULUI

Prin prezenta, subsemnatul **Dragos Octavin DIACONU**, in calitate de Administrator Unic al societatii **ARCTIC STREAM S.A.** si in numele acestuia declar ca dupa cunostintele mele, conform celor mai bune informatii disponibile, situatiile financiare preliminare neauditate pentru trimestrul 1 al anului 2024 (perioada de referinta: 01.01.2024 - 31.03.2024) ale societatii ARCTIC STREAM S.A., intocmite la 31.03.2024 reflecta o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, a veniturilor si cheltuielilor societatii, iar raportul curent publicat la data de 15.05.2024 conform calendarului financiar asumat prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent in aspectele sale de referinta – respectiv trimestrul 1 al anului 2024.

**Data: 15.05.2024**

**Dragos – Octavian DIACONU**

**Administrator Unic – ARCTIC STREAM S.A.**

