

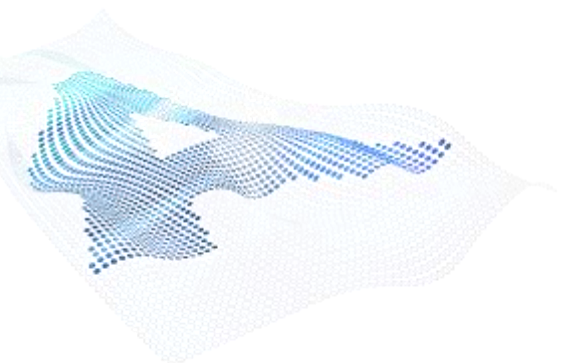
RAPORT FINANCIAR PENTRU SEMESTRUL I - ANUL 2026

Emitent: **Arctic Stream S.A.**
Piata de tranzactionare: SMT-AeRo
COD LEI: 787200IT0H3BZ7P2VD49
Simbol: **AST**

Email: investors@arcticstream.ro
Website: www.arcticstream.ro

CUPRINS

MESAJ CATRE INVESTITORI	2
ASPECTE CHEIE – rezultate individuale AST	4
INFORMATII EMITENT	4
<i>Informatii Generale – Raport Financiar</i>	5
<i>Informatii Generale – Emitent</i>	5
<i>Prezentare Arctic Stream</i>	6
<i>Semnare contract semnificativ</i>	7
<i>Majorare Capital Social</i>	7
<i>Sedinta AGOA – AGEA 2026</i>	7
<i>Semnarea unui contract de imprumut de tip CLA (Convertible Loan Agreement)</i>	8
<i>Semnare contract semnificativ</i>	8
<i>Finalizare program de rascumparare</i>	9
<i>Oferta publica de cumparare</i>	9
I. SITUATIA ECONOMICA – FINANCIARA	10
<i>Analiza performantei financiare - INDIVIDUAL</i>	10
<i>Contul de profit si pierdere – INDIVIDUAL</i>	11
<i>Analiza performantei financiare – CONSOLIDAT</i>	12
<i>Contul de profit si pierdere - CONSOLIDAT</i>	13
<i>Indicatori de Bilant – INDIVIDUAL</i>	13
<i>Indicatori de Bilant – CONSOLIDAT*</i>	15
<i>Analiza Cash Flow – gradul de lichiditate financiara</i>	17
II. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI	17
<i>Indicatori economico – financiari</i>	17
<i>Analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului fata de anul trecut</i>	17
III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL	17
IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE	18
<i>Declaratie emitent</i>	19



MESAJ CATRE INVESTITORI



Stimati investitori,

Rezultatele la jumatatea exercitiului financiar 2026, atat la nivel individual Arctic Stream SA cat si cele consolidate care includ entitatile din ecosistemul de participatiuni – Data Core Systems, IT Prepared, Cyber Arena – sunt solide si vin sa confirme strategia si efortul ultimilor ani. Consolidarea organizationala, insotita de implementarea unei cadente operationale riguroase, ne-au permis, in aceasta perioada, sa adresam oportunitati importante din piata IT&C, dezvoltand si finalizand proiecte cu impact atat in tabloul rezultatelor financiare, cat si, mai ales, in extinderea dezvoltarii platformelor de digitalizare ale beneficiarilor.

Raportam pentru primul semestru al anului 2026 o cifra de afaceri pentru Arctic Stream SA de 91,5 mil RON, tripla fata de perioada similara a anului trecut, care confirma efortul sustinut pentru constructia a pipeline-ului din 2025 si reflecta proiectele majore anuntate in rapoartele curente BVB din prima parte a anului.

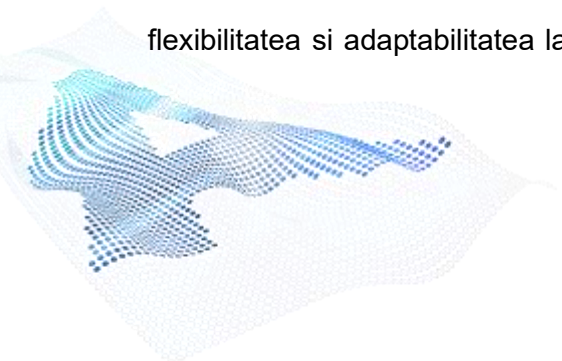
Maturitatea echipei, mecanismele de control a eficientei la nivel operational, dublate de setul de capabilitati de implementare, aduc in S1 2026 un profit operational de 6,1 mil RON (versus minus 1 mil RON in aceeasi perioada a anului trecut). Acest rezultat vine in coditiile unei diversificari remarcabile a proiectelor tinta – atat prin perspectiva tehnologiilor livrate (mix de vendori, mix de domenii etc), cat si dezvoltarea programatica a bazei de clienti – obiective anuntate inca de la inceputul anului 2025.

Profitul net consolidat, cu aportul companiilor din ecosistem, se situeaza la 6,9 mil RON si reflecta contributia remarcabila dinspre Data Core Systems in acest semestru. Individual, Arctic Stream SA a realizat un profit net de 5,5 milioane RON in S1 2026 (versus minus 2,6 mil RON in S1 2025). Aici trebuie reamintita influenta negativa a rezultatului financiar din S1 2025 – minus 1,6 mil RON - venita din expunerea pe USD; limitarea acestei expuneri, insotita de alte actiuni operational financiare, aduc in S1 2026 un rezultat financiar pozitiv de 0,4 mil RON.

Acesti indicatori ne confirma increderea ca, sustinand efortul de pana acum si pastrandu-ne flexibilitatea si adaptabilitatea la transformarile pietei in care operam, vom livra obiectivele fixate in

Emanoil Porumbaru 93-95, Et.1, Sector 1, București, 011424

+40 371 493 570, office@arcticstream.ro



bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2026. In spiritul transparentei si principiilor guvernantei corporative, vom reveni prompt cu ajustari si informari privind eventuale modificari care ar putea duce spre ajustarea acestor obiective, asa cum am facut-o de fiecare data.

Privind inspre sfarsitul anului 2026 si mai departe catre 2027 – ne asteptam sa operam in continuare printre aceleasi incertitudini generate de factori externi – de natura geopolitica, economica, disruperi la nivel de tehnologie. Ramanem atenti la efectele acestor vectori, incercand sa activam intr-un mod proactiv si anticipativ, mentinand totodata coordonatele fundamentale de functionare care au generat valoare pana acum.

Continuam sa investim intr-o echipa puternica, sa crestem continuu ariile de competente in cadrul fiecarui departament; in mod activ si vizibil am implementat si dezvoltat mecanisme de automatizare la nivelul proceselor, dar si inspre implementarea proiectelor, ne mentinem concentrarea pentru largirea bazei de clienti si diversificarea tipurilor de proiecte (ex: fonduri europene, educatie, inovare-dezvoltare etc).

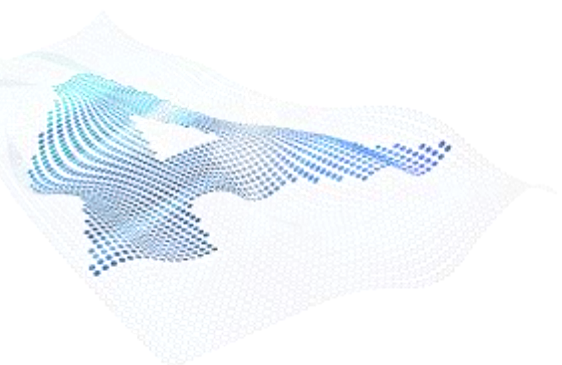
Parteneriatele strategice cu companiile din ecosistemul Arctic Stream (Data Core Systems, IT Prepared, Cyber Arena, Faur AI) isi demonstreaza valoarea la nivelul rezultatelor consolidate, continua sa aduca expertiza complementara menita sa ne diferentieze in fata beneficiarilor.

Multumim intregii echipe Arctic Stream SA pentru efortul continuu si rezultatele de pana acum, multumim partenerilor pentru profesionalism si colaborare, multumim actionarilor care ne sunt alaturi si cred in noi!

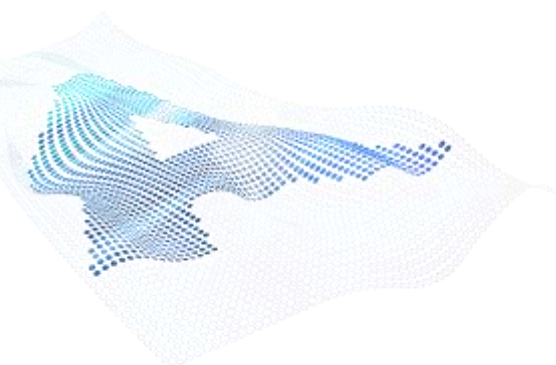
Va multumesc,

Florin MARGINEAN

CEO Arctic Stream



ASPECTE CHEIE – rezultate individuale AST



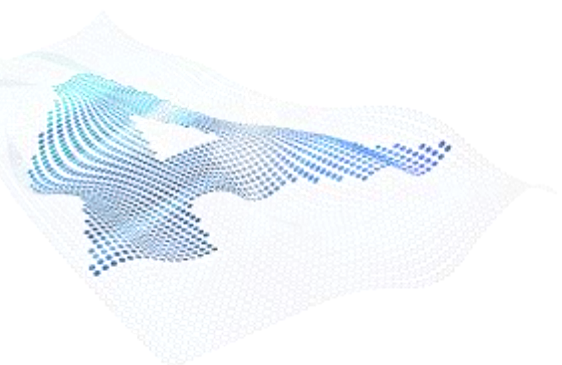
INFORMATII EMITENT

Informatii Generale – Raport Financiar

Tipul raportului	<i>Raport rezultate financiare – Semestrul 1 2026</i>
Perioada raportata	<i>01.01.2026 – 31.06.2026</i>
Data publicarii raportului	<i>26.08.2026</i>
Raport trimestrial	<i>Regulamentul ASF 5/2018</i>

Informatii Generale – Emitent

Denumire	ARCTIC STREAM S.A.
Sediul Social	<i>Emanoil Porumbaru nr.93-95, Sector 1, Bucuresti, Romania</i>
Reprezentant Legal	<i>Dragos – Octavian DIACONU, in calitate de Presedinte Consiliu de Administratie</i>
Email	<i>investors@arcticstream.ro</i>
Telefon	<i>+40 371 493 579</i>
Fax	<i>+40 372 873 272</i>
Cod Fiscal	<i>RO 38114908</i>
Numar Inregistrare la Reg. Comertului	<i>J40/14595/2017</i>
Website	<i>www.arcticstream.ro</i>
Cod LEI	<i>787200IT0H3BZ7P2VD49</i>
Simbol Tranzactionare	AST



Prezentare Arctic Stream

Arctic Stream SA (listată la Bursa de Valori București în anul 2021, sub simbolul AST) este un integrator IT cu capital 100% românesc specializat în infrastructuri on-premise și cloud, securitate cibernetică și automatizări bazate pe inteligență artificială. Fondată în 2017 și având sediul în București, compania ajută organizațiile să își proiecteze, securizeze, modernizeze și opereze infrastructurile critice, de la rețele software-defined și centre de date până la arhitecturi hibride și monitorizare inteligentă.

Compania furnizează servicii pe întreg ciclul de viață al soluțiilor, de la traducerea nevoilor de business în arhitecturi tehnologice și integrări, până la consultanță tehnică, implementare, training, suport și servicii gestionate. Experiența echipelor de proiect și a specialiștilor tehnici, consolidată prin implementări complexe în industrii variate (utilități, producție, retail, banking, manufacturing, sector public), parteneriatele solide cu furnizori de tehnologie consacrați și start-up-uri inovatoare, precum și mindsetul nostru „Going the Extra Mile”, reprezintă diferențiatori principali ai Arctic Stream.

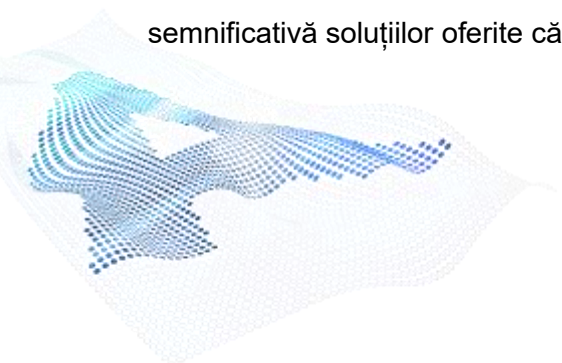
Portofoliu de servicii profesionale

- Auditul infrastructurii și evaluarea posturii de securitate existente
- Proiectarea, reproiectarea, furnizarea, integrarea și dezvoltarea de infrastructuri complexe de date și securitate IT
- Mentenanță, suport operational post-implementare, precum și gestionarea completă a aplicațiilor de business

Arii tehnologice acoperite

- Infrastructuri moderne și complexe pentru centre de date (networking, compute, storage) on-prem sau cloud
- Soluții inteligente pentru managementul și automatizarea infrastructurii
- Securitate cibernetică și protecția infrastructurilor critice
- Soluții AI aplicate infrastructurii, operațiunilor IT și aplicațiilor de business

Portofoliul de revânzare include soluții ale producătorilor de top acoperind toate aspectele infrastructurilor moderne de IT&C: networking, comunicații, compute, storage, cybersecurity, collaboration etc. Compania dezvoltă continuu parteneriate de tehnologie, adăugând valoare semnificativă soluțiilor oferite către clienți.



Evenimente Majore in Perioada de Raportare

Semnare contract semnificativ

In perioada de raportare, Arctic Stream S.A., a informat investitorii cu privire la incheierea unor contracte semnificative, contracte ce depasesc 10% din valoarea cifrei de afaceri a ultimului exercitiu financiar incheiat.

Astfel, in data de 12.03.2026 a fost anuntat un contract ce are ca obiect "Furnizarea si implementarea unei platforme Hardware si Software pentru inteligenta artificiala – AI on premise" (proiect face parte din initiativa strategica a companiei de a oferi proiecte integrate de hardware si software cu o platforma de AI on premise) cu o valoare de aproximativ 12.6 milioane RON pentru un client din sectorul public si cu o durata de impementare de 6 luni.

In data de 23.03.2026, societatea a anuntat un nou contract semnificativ, in valoare de 12.8 milioane RON, pentru "Furnizarea si implementarea unei solutii de securitate" catre un client din sectorul public si avand termen de implementare Iunie 2026.

Majorare Capital Social

Arctic Stream S.A. a informat investitorii si toate partile interesate despre aprobarea majorarii capitalului social prin raportul curent nr. 5 din 11.03.2026

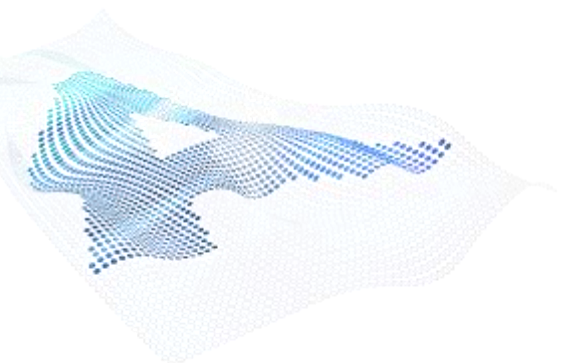
Astfel, in data de 11.03.2026, Consiliul de Administratie al ARCTIC STREAM S.A., constatand subscrierile din cadrul majorarii de capital derulate in cele doua etape, in perioada 02.02.2026 – 03.03.2026 (perioada de preferinta) si 06.03.2026 – 10.03.2026 (plasamentul privat), a decis majorarea capitalului social al ARCTIC STREAM S.A. cu suma de 9.359,4 lei, de la 423.425,1 lei la 432.784,5 lei, prin emiterea unui numar de 93.594 actiuni noi nominative, dematerializate, cu o valoare nominala de 0,1 lei/actiune. Ca urmare a majorarii, numarul total de actiuni ale Societatii va creste de la 4.234.251 la 4.327.845 actiuni.

Totodata, prin raportul curent nr. 16/21.04.2026, societatea a informat piata cu privire la faptul ca operatiunea de majorare de capital social a fost admisa de Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Bucuresti.

Sedinta AGOA – AGEA 2026

Arctic Stream S.A. a desfasurat in data de 28.04.2026, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor si Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor.

Sedintele au avut cvorum legal si statutar constituit la prima convocare.



În urma desfășurării adunărilor au fost adoptate toate punctele de pe ordinea de zi, conform hotărârilor celor două sedințe din care punctăm următoarele:

aprobarea situațiilor financiare auditate pentru anul financiar 2025, repartizarea profitului anului 2025, inclusiv distribuirea de dividende în suma totală de 1.298.353,50 RON (un milion două sute nouăzeci și opt de mii trei sute cincizeci și trei RON și cincizeci de bani); fixarea unui dividend brut per acțiune: 0,3 RON, împreună cu Hotărârea AGEA de aprobare a unui program de răscumpărări de acțiuni în număr maxim de 100.000 acțiuni AST, cu o valoare agregată a programului de 3.000.000 RON și o durată de 18 luni de la publicarea în MO.

Semnarea unui contract de împrumut de tip CLA (Convertible Loan Agreement)

Arctic Stream a informat părțile interesate prin raportul curent nr. 07/16.03.2026 de încheierea unui contract de împrumut și conversie părți sociale încheiat cu societate comercială Faur AI S.R.L.

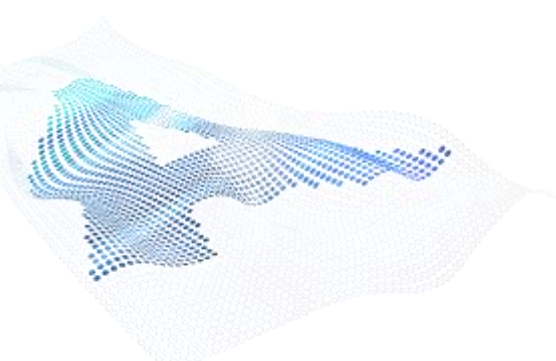
Încă de anul trecut, Arctic Stream a identificat și subliniat o linie strategică în extinderea ofertelor companiei către beneficiari: dezvoltarea competențelor în proiectarea, furnizarea și operationalizarea soluțiilor bazate pe inteligență artificială și implementate în infrastructura locală existentă în centrul de date al clientului, sub denumirea AI on Premises.

Recunoscând nevoia de competențe adânc specializate și experiență profundă din domenii de cercetare fundamentală, Arctic Stream a decis să intre într-un parteneriat strategic cu Faur AI SRL (faur.ai), companie românească, cu sediul în București, care se concentrează pe soluții AI practice pentru întreprinderi și sectorul public. Compania Faur AI are în spate o echipă de cercetători, ingineri și lideri de afaceri care construiesc următoarea generație de infrastructură AI.

Arctic Stream va acorda societății Faur AI un împrumut convertibil în părți sociale, prin acordul părților, în cuantum total de 500.000 EUR. Durata contractului se întinde pe 2 ani de zile, cu plăți în tranșe și condiționate de anumii indicatori de îndeplinit.

Semnare contract semnificativ

Prin raportul curent nr. 30 din 07.07.2026 Arctic Stream SA a anunțat încheierea unui contract semnificativ - ce depășește 10% din valoarea cifrei de afaceri a ultimului exercițiu financiar încheiat - la data de 07.07.2026, cu un client având calitatea de antreprenor din domeniul furnizării infrastructurilor pentru sistemul serviciilor de sănătate. Obiectul contractului este de "Furnizare și punere în funcțiune a unei arhitecturi complexe de sisteme de comunicații, tehnică de calcul și alte elemente informatice". Valoarea totală a contractului este de aproximativ 17.3 milioane de RON.



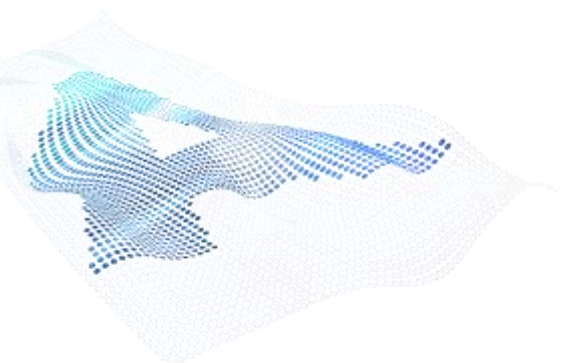
Finalizare program de rascumparare

Prin raportul nr. 32 din 15.07.2026 conducerea ARCTIC STREAM S.A. (denumita in continuare „Compania”) a informat investitorii cu privire la incheierea programului de Rascumparare aprobat prin Hotararea AGEA nr. 1 / 24 Aprilie 2025. In cadrul programului au fost cumparate 82.645 actiuni AST la pretul mediu de 21,8644 lei/actiune.

Oferta publica de cumparare

In data de 20.08.2026 a fost aprobata de catre ASF oferta publica de cumparare de actiuni emise de societatea Arctic Stream, initiata de companie, cu urmatoarele caracteristici:

- a. Numar de actiuni care fac obiectul ofertei: 50.000 actiuni, reprezentand 1,1553% din capitalul social;
- b. Valoarea nominala: 0,1 lei/actiune
- c. Pretul de cumparare: 23 lei/actiune
- d. Perioada de derulare: 27.08.2026
- e. Intermediar: SSIF ESTINVEST SA



I. SITUATIA ECONOMICA – FINANCIARA

Analiza performantei financiare - INDIVIDUAL

INDICATORUL PERFORMANTEI FINANCIARE	S1 2025	S1 2026	Δ % (S1-26 vs S1-25)
Venituri din exploatare	30.418.518	91.724.718	202%
Cheltuieli din exploatare	31.447.679	85.605.551	172%
Profit operational	-1.029.161	6.119.167	
Rezultat financiar	-1.554.648	412.868	
Cheltuieli impozit pe profit	-	1.015.915	-
Profit net (perioada raportata)	-2.583.807	5.516.120	

Prima jumătate a anului 2026 marchează o revenire puternică față de perioada similară a anului trecut, astfel veniturile din exploatare au ajuns la 91,7 milioane RON, în creștere cu 202% față de S1 2025, iar cifra de afaceri a fost de 91,5 milioane RON. Cea mai importantă componentă a ramus cea de revanzare, care a crescut la 89,0 milioane RON (în creștere cu 226%), reflectând ponderea ridicată a componentei de integrare din proiectele mari de infrastructură livrate în perioadă, o consecință directă a pipeline-ului de proiecte contractate la final de 2025, a mix-ului de venditori și a diversificării business-ului, inclusiv prin livrarea primului nostru proiect integrat de AI on-premise. Serviciile profesionale au însumat 2,5 milioane RON (în scădere cu 19% față de S1 2025).

Cheltuielile privind marfurile au ajuns la 74,3 milioane RON, în creștere cu 231%, evoluție corelată direct cu creșterea componentei de revanzare din cifra de afaceri. Ritmul de creștere al cheltuielilor cu marfurile, superior celui al veniturilor, reflectă ponderea mai mare a echipamentelor în mix-ul perioadei; marja brută în valoare absolută a crescut însă semnificativ, susținând rezultatul operational al perioadei care a revenit astfel în teritoriu pozitiv, la 6,1 milioane RON, față de minus 1,0M RON în S1 2025.

Serviciile executate de terti au însumat 2,2 milioane RON (în creștere cu 17%), evoluție corelată cu volumul proiectelor în execuție care au necesitat capacități externe de implementare punctuale. Cheltuielile administrative au ajuns la 2,7 milioane RON în creștere cu 47% față de perioada similară din 2025 iar alte cheltuieli executate de terti au ajuns la 0,8 milioane RON (în creștere cu 43%) însă cele două componente sunt aliniate cu previziunile și planurile pentru anul în curs.

Cheltuielile cu personalul au ajuns la 5,8 milioane RON, în creștere cu 42% față de S1 2025, reflectând investiția în dezvoltarea echipei și în capacități de implementare superioare, unul dintre motoarele rezultatelor perioadei. Cheltuielile aferente programului SOP au rămas la un nivel comparabil (0,6 milioane RON) cu cele din perioadă de referință. Raportat la venituri, ponderea cheltuielilor cu personalul s-a redus semnificativ (aprox. 6% față de 13% în S1 2025), reflectând eficiența operațională în contextul unei cifre de afaceri cu mult peste cea din 2025.

Componenta "Ajustări privind provizioanele" include în S1 2026 reluarea provizionului pentru incentive-uri de personal de 1,0M RON constituit în 2025 pentru plăți efectuate în final în 2026, un

element de sezonalitate normala conform celor prezentate in rapoartele companiei, fara impact asupra evolutiei operationale a perioadei. Ajustarile de valoare privind activele circulante insumeaza 0,2 milioane RON, iar cheltuielile cu amortizarea 0,6 milioane RON (in scadere cu 10%).

Rezultatul financiar a devenit pozitiv, de 0,4 milioane RON, fata de minus 1,6M RON in S1 2025. Veniturile financiare au insumat 0,6 milioane RON, iar cheltuielile financiare s-au redus substantial, la 0,2 milioane RON (S1 2025: 2,6 milioane RON), ca urmare a reducerii expunerii pe USD ce a eliminat impactul negativ al reevaluarii detinerilor valutare resimtit in S1 2025.

Dupa cheltuieli cu impozitul pe profit de 1,0 milioane RON (S1 2025: fara impozit, pe fondul rezultatului brut negativ), profitul net al perioadei a ajuns la 5,5 milioane RON, fata de minus 2,6M RON in S1 2025.

Contul de profit si pierdere – INDIVIDUAL

Profit si pierdere	2025.06	2026.06	Δ (S1 2026 vs S1 2025) %
VENITURI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):	30.418.518	91.724.718	202%
Cifra de afaceri (din care)	30.328.797	91.490.931	202%
<i>Servicii Profesionale</i>	3.010.030	2.450.769	-19%
<i>Revanzare</i>	27.318.767	89.040.162	226%
Alte venituri din exploatare	89.722	233.787	161%
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):	31.447.679	85.605.551	172%
Cheltuieli privind mărfurile	22.472.910	74.332.948	231%
Alte cheltuieli de exploatare (din care)	4.292.495	5.737.076	34%
<i>Servicii executate de terti</i>	1.862.958	2.185.997	17%
<i>Cheltuieli administrative</i>	1.851.062	2.721.916	47%
<i>Alte cheltuieli executate de terti</i>	578.475	829.163	43%
Cheltuieli cu personalul	4.063.586	5.753.686	42%
<i>din care cheltuieli cu program SOP</i>	648.925	646.880	0%
Ajustări de valoare privind activele circulante	-	168.785	100%
Ajustări privind provizioanele	-63.468	-1.000.000	-1476%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	682.156	613.056	-10%
PROFITUL DIN EXPLOATARE	-1.029.161	6.119.167	
Venituri financiare	1.022.986	633.101	-38%
Cheltuieli financiare	2.577.633	220.232	-91%
PROFIT FINANCIAR	-1.554.648	412.868	
Venituri Totale	31.441.504	92.357.818	194%
Cheltuieli totale	34.025.312	85.825.783	152%
PROFIT BRUT	-2.583.808	6.532.035	
Impozitul pe profit	-	1.015.915	100%
PROFIT NET	-2.583.808	5.516.120	

Analiza performantei financiare – CONSOLIDAT

INDICATORUL PERFORMANTEI FINANCIARE	S1 2025 - CONSOLIDAT	S1 2026 - CONSOLIDAT	Δ % (S1-26 vs S1-25)
Venituri din exploatare	31.069.131	96.253.915	210%
Cheltuieli din exploatare	32.046.141	89.658.466	180%
Profit operational	-977.010	6.595.449	
Rezultat financiar	-2.260.880	455.143	120%
Rezultat din participatii evaluate prin punere in echivalenta	-	1.004.271	-
Cheltuieli impozit pe profit	-	1.109.266	-
Profit net (perioada raportata)	-3.237.889	6.945.596	
din care: atribuibil actionarilor societatii-mama	-	6.712.779	-
din care: atribuibil intereselor care nu controleaza	-	232.816	-

La nivel consolidat, veniturile din exploatare au ajuns la 96,3 milioane RON, iar profitul net al perioadei la 6,9 milioane RON, din care 6,7 milioane RON atribuibil actionarilor societatii-mama si 0,2 milioane RON atribuibil intereselor care nu controleaza (49,8% ITP). Contributia companiilor din ecosistem este pozitiva, cu un rezultat deosebit al Data Core Systems (DCS), care a incheiat semestrul cu un profit semnificativ, confirmand dinamica comerciala a companiei.

Asa cum am promis, in acest semestru vom prezenta o imagine mai detaliata a companiilor care fac parte din ecosistem. Asa cum anuntam inca din raportul aferent anului 2025 in cazul Data Core Systems rezultatele financiare ale anului au fost afectate de o serie de proiecte care au alunecat in 2026 si, astfel, la momentul respectiv, rezultatele nu au fost conform previziunilor, iar compania a inchis 2025 cu o pierdere de 1.5M RON si cu o cifra de afaceri de 58M RON (vs o estimare de aproximativ 70M RON). Avand in vedere un proiect deosebit, care a fost inchis in prima jumatate a acestui an, dar nu numai, ci si o serie de proiecte care au venit pe fondul cererii mai mari de servicii de cybersecurity rezultatul primelor 6 luni este deosebit, avand o cifra de afaceri similara celei de la nivelul intregului an 2025 si un profit net de peste 4M RON.

In cazul IT Prepared rezultatul primelor 6 luni (la nivelul cifrei de afaceri) este aliniat cu previziunile de la inceputul anului, respectiv o cifra de afaceri de peste 10M RON pentru anul 2026 si aproximativ 5M RON pentru primul semestru. Bugetarea pentru profitul net se situa la o marja neta de aproximativ 15% insa acest lucru nu a fost atins (rezultatul ramane pozitiv, la aproximativ 0.5M RON) intrucat compania s-a focusat pe o serie de aplicatii si produse care au necesitat investitii suplimentare facute in aceasta prima jumatate a anului. Strategia de dezvoltare va ramane in zona traditionala insa va fi aditionata cu un plan de promovare si vanzare a produselor ce se afla in diverse stadii de dezvoltare.

Cyber Arena se afla in continuare intr-o perioada de dezvoltare si nu a fost bugetat sa contribuie pozitiv la rezultatele consolidate ale anului 2026 insa a progresat foarte mult si a reusit sa atraga o serie de cursuri din care unele au fost finalizate in prima jumatate a anului, iar altele se vor inchide in T3. Astfel, la nivelul primelor 6 luni incheie cu un rezultat negativ de 0.68M RON (care se reflecta proportional cu detinerea de 45% in rezultatele consolidate)

Contul de profit si pierdere - CONSOLIDAT

Profit si pierdere	S1 2025 - CONSOLIDAT	S1 2026 - CONSOLIDAT	Δ %
VENITURI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):	31.069.131	96.253.915	210%
Cifra de afaceri (din care)	30.979.409	95.994.548	210%
Servicii Profesionale	3.660.643	6.918.574	89%
Revanzare	27.318.767	89.075.974	226%
Alte venituri din exploatare	89.722	259.367	189%
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):	32.046.141	89.658.466	180%
Cheltuieli privind marfurile	22.472.910	76.031.120	238%
Alte cheltuieli de exploatare (din care)	4.292.495	6.892.258	61%
Servicii executate de terti	1.862.958	1.954.183	5%
Cheltuieli administrative	2.283.501	3.223.085	41%
Alte cheltuieli executate de terti	578.475	1.714.990	196%
Cheltuieli cu personalul	-	6.946.417	-
din care cheltuieli cu program SOP	-	646.880	-
Ajustari de valoare privind activele circulante	-	168.785	-
Ajustari privind provizioanele	-	-1.000.000	-
Cheltuieli cu amortizarea si ajustarile de valoare	-	619.886	-
PROFITUL DIN EXPLOATARE	-977.010	6.595.449	
Venituri financiare	-	687.003	-
Cheltuieli financiare	-	231.861	-
PROFIT FINANCIAR	-2.260.880	455.143	
Rezultat din participatii evaluate prin punere in echivalenta	-	1.004.271	-
Venituri Totale	-	96.940.919	-
Cheltuieli totale	-	89.890.327	-
PROFIT BRUT	-	8.054.862	-
Impozitul pe profit	-	1.109.266	-
PROFIT NET	-3.237.889	6.945.596	
Rezultat aferent intereselor care nu controleaza	-	232.816	-
PROFIT NET atribuibil actionarilor societatii-mama	-	6.712.779	-

Indicatori de Bilant – INDIVIDUAL

INDICATORI DE BILANT	S1 2025	S1 2026	Δ % (S1-26 vs S1-25)
Active imobilizate (din care):	18.197.720	17.052.405	-6%
Imobilizari necorporale	-	-	-
Imobilizari corporale	2.178.220	1.032.905	-53%
Imobilizari financiare	16.019.500	16.019.500	0%
Active circulante (din care)	34.534.044	94.884.122	175%

Stocuri	1.067.437	8.300.029	678%
Creante (de incasat)	21.932.176	63.329.920	189%
Casa si conturi la banci (lichiditatile)	11.534.431	23.254.172	102%
Cheltuieli in avans	1.311.662	4.746.240	262%
TOTAL ACTIVE	54.043.426	116.682.767	116%
Datorii pe termen scurt	33.488.742	83.650.339	83.650.339
Datorii pe termen lung	3.418.609	3.621.964	6%
Provizion	13.299	521.160	3819%
Venituri in avans	-	-	-
TOTAL DATORII	36.920.651	87.793.462	138%
Capitaluri proprii (din care):	17.122.775	28.889.305	69%
Capital subscris varsat	423.425	432.784	2%
Rezerve	84.686	84.686	0%
Profit reportat	16.926.002	19.053.897	13%
Pierderi legate de instrumentele SOP	-443.798	369.753	
Alte elemente de capitaluri proprii (SOP nedistribuit)	1.600.000	1.346.880	-16%
Prime de emisiune (program SOP)	1.228.686	3.206.019	161%
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	-2.583.808	5.516.120	
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	54.043.426	116.682.767	
Numar de salariati	36	39	

Activele imobilizate ale companiei la date de 30.06.2026 au inregistrat o valoare de 17,1 milioane RON, in scadere cu 6% fata de aceeaasi perioada a anului anterior (18,2 milioane RON). Componenta principala o reprezinta imobiliarile financiare, de 16,0 milioane RON, aferente participatiilor detinute in companiile din grup (IT Prepared, Data Core Systems, Cyber Arena) si finantarilor acordate acestora, iar imobiliarile corporale insumeaza 1,0 milioane RON (in scadere cu 53%) in principal datorat modificarilor politicilor companiei de utilizare a leasingurilor operationale vs cele financiare.

Activele circulante au atins un nivel de 94,9 milioane RON, reprezentand aproximativ 81% din totalul activelor, in crestere cu 175% fata de S1 2025. Evolutia este corelata direct cu volumul de business semnificativ mai mare al perioadei, sustinut de pipeline-ul de proiecte contractate la final de 2025 cu executie si implementare in anul 2026, iar finalizarea unor astfel de proiecte s-a realizat in perioada de raportare impreuna cu proiectele curente din an.

Stocurile au ajuns la 8,3 milioane RON (S1 2025: 1,1 milioane RON), nivel corelat cu echipamentele aferente proiectelor in curs de livrare si receptie la clienti la data de raportare, luand in considerare ca anumite proiecte complexe au diferite faze in cadenta implementarii pana la momentul facturarii, iar in urma aplicarii corespunzatoare a principiului de "revenue recognition", pozitiile de stoc, cheltuieli in avans pot avea fluctuatii semnificative de la o perioada la alta.

Creantele au ajuns la 63,3 milioane RON, in crestere cu 189% fata de S1 2025, o evolutie fireasca in conditiile triplarii veniturilor din exploatare. Semnificativ este faptul ca durata medie de incasare a clientilor s-a imbunatatit substantial, la aproximativ 62 de zile fata de 130 de zile in S1 2025, iar daca privim per ansamblu creantele cresc intr-un ritm inferior veniturilor, reflectand calitatea portofoliului de clienti si disciplina de incasare.

Pozitia de lichiditati la 30.06.2026 era de 23,3 milioane RON, in crestere cu 102% fata de S1 2025 (11,5 milioane RON), pe fondul capacitatii de generare de numerar din activitatea curenta. Compania a utilizat punctual mijloacele financiare la indemana pentru finantarea necesarului de capital circulant asociat volumului mare de proiecte in executie, incheind totusi perioada cu o pozitie de lichiditate consolidata (lichiditate curenta 1,13).

Cheltuielile in avans insumeaza 4,7 milioane RON (in crestere cu 262% fata de S1 2025) si reprezinta in principal costuri aferente proiectelor complexe in derulare, care se recunosc in corelatie cu veniturile aferente.

Datoriile pe termen scurt au ajuns la 83,7 milioane RON, in crestere cu 150% fata de S1 2025 - evolutie corelata cu volumul de achizitii de echipamente si servicii pentru proiectele in derulare. Cresterea capitolului de furnizori insoteste in mod natural cresterea stocurilor si a creantelor pe partea de active. Datoriile pe termen lung insumeaza 3,6 milioane RON si cuprind un credit bancar pe termen lung si obligatiile de leasing financiar cu scadenta peste un an in timp ce partea curenta a acestora este reflectata in datoriile pe termen scurt.

Capitalurile proprii au ajuns la 28,9 milioane RON, in crestere cu 69% fata de S1 2025. Cresterea provine in principal din profitul perioadei de 5,5 milioane RON si din profitul reportat de 19,1 milioane RON (in crestere cu 13%), care incorporeaza rezultatul exercitiului 2025.

Indicatori de Bilant – CONSOLIDAT*

INDICATORI DE BILANT	S1* 2025 - CONSOLIDAT	S1 2026 - CONSOLIDAT	Δ % (S1-26 vs S1-25)
Active imobilizate (din care):	12.774.328	16.178.345	27%
Imobilizari necorporale	6.250.470	6.139.257	-2%
Imobilizari corporale	2.180.611	1.053.444	-52%
Imobilizari financiare	4.343.247	8.985.644	107%
Active circulante (din care)	35.928.109	97.113.695	170%
Stocuri	1.067.466	8.334.260	681%
Creante (de incasat)	23.248.106	64.811.141	179%
Casa si conturi la banci (lichiditatile)	11.612.536	23.968.295	106%
Cheltuieli in avans	1.359.905	4.803.506	253%
TOTAL ACTIVE	50.062.341	118.095.547	136%
Datorii pe termen scurt	29.952.153	83.491.241	179%
Datorii pe termen lung	3.418.609	3.621.964	6%

Provizion	144.447	586.300	306%
Venituri in avans	78.439	26.844	-66%
TOTAL DATORII	33.593.648	87.726.349	161%
Capitaluri proprii (din care):	16.468.693	30.369.198	84%
Capital subscris varsat	423.425	432.784	2%
Prime de emisiune (program SOP)	1.228.686	3.206.019	161%
Rezerve	84.686	84.686	0%
Profit reportat	16.926.002	18.846.345	12%
Actiuni proprii	-112.418	381.329	
Pierderi legate de instrumentele SOP	-443.798	369.753	
Alte elemente de capitaluri proprii (SOP nedistribuit)	1.600.000	1.346.880	-16%
Interese care nu controleaza (minoritari)	-	490.785	-
Profit la sfarsitul perioadei de raportare (atribuibil actionarilor societatii-mama)	-3.237.890	6.712.779	307%
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	50.062.341	118.095.547	136%

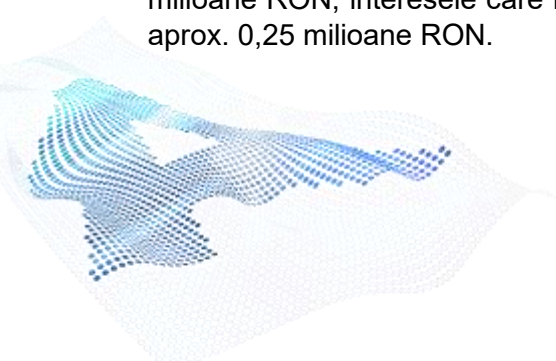
**Pentru S1 2025 - preluarea rezultatelor DCS si IT Prepared doar pentru perioada aferenta de la momentul semnarii SPA si sfarsitul perioadei de raportare, respectiv Martie – Iunie 2025 pentru DCS si Iunie 2025 pentru IT Prepared. Pentru S1 2026 – rezultatele se preiau in totalitate pe perioada conform politicilor contabile privitoare la detinerea din companie.*

Pozitia financiara consolidata reflecta aceeasi dinamica precum cea individuala, la care se adauga integrarea globala a IT Prepared (50,2%) si punerea in echivalenta a participatiilor in Data Core Systems (23%) si Cyber Arena (45%). Totalul activelor consolidate a ajuns la 118 milioane RON, fata de 50,1 milioane RON la 30.06.2025, o crestere de aproximativ 136%, determinata in principal de volumul semnificativ mai mare de business al perioadei.

Activele imobilizate consolidate, de 16,1 milioane RON, au o structura diferita fata de situatiile individuale: participatiile detinute de Arctic Stream se inlocuiesc in consolidare cu fondul comercial aferent IT Prepared (6,1 milioane RON, in cadrul imobilizarilor necorporale) si cu valoarea participatiilor evaluate prin punere in echivalenta (8,9 milioane RON, in cadrul imobilizarilor financiare). Cresterea imobilizarilor financiare fata de 30.06.2025 (4,3 milioane RON) provine in principal din cota de 23% a grupului aferenta rezultatelor pozitive ale Data Core Systems.

Activele circulante consolidate au atins 97,1 milioane RON, in crestere cu 170% fata de S1 2025, cu aceleasi componente principale ca la nivel individual: creante de 64,8 milioane RON si stocuri de 8,3 milioane RON, corelate cu proiectele in derulare, respectiv lichiditati de 24,0 milioane RON, in crestere fata de 11,6 milioane RON la 30.06.2025.

Datoriile consolidate pe termen scurt au ajuns la 83,5 milioane RON, evolutie corelata cu volumul de achizitii pentru proiectele in executie, iar datoriile pe termen lung insumeaza 3,6 milioane RON. Capitalurile proprii consolidate au ajuns la 30,5 milioane RON, in crestere cu 85% fata de 30.06.2025 (16,5 milioane RON), sustinute de profitul perioadei atribuibil actionarilor societatii-mama de 6,7 milioane RON; interesele care nu controleaza, aferente cotei de 49,8% din IT Prepared, insumeaza aprox. 0,25 milioane RON.



Analiza Cash Flow – gradul de lichiditate financiara

La 30.06.2026, pozitia de lichiditati a companiei (individual) era de 23,3 milioane RON. Perioada a fost caracterizata de un necesar ridicat de capital circulant, corelat cu volumul mare de proiecte in executie, finantat in principal din mijloacele financiare la indemana si, punctual, din facilitatile de credit contractate. Lichiditatea curenta se mentine supraunitara (1,13), iar durata medie de incasare a clientilor s-a redus semnificativ fata de S1 2025 (62 zile fata de 130 zile), sustinand capacitatea companiei de a-si onora integral obligatiile comerciale.

II. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI

Indicatori economico – financiari

INDICATOR (INDIVIDUAL)	S1 2025	S1 2026
Active curente	34.534.044	94.884.122
Datorii curente	33.488.742	83.650.339
Lichiditate curenta	1.03	1.13
Active curente - Stocuri	33.466.607	86.584.092
Lichiditate imediata	1.00	1.04
Capital imprumutat	3.418.609	3.621.964
Capital propriu	17.122.775	28.889.305
Grad de indatorare (%)	19.97	12.54
Creante	21.932.176	63.329.920
Venituri din exploatare	30.418.518	91.724.718
Durata medie de incasare a clientilor (zile, baza 180)	129.78	62.14

Analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului fata de anul trecut

In prima jumatate a anului 2026 lichiditatea companiei a fost influentata in principal de volumul semnificativ mai mare de proiecte in executie, care a determinat un necesar ridicat de capital circulant, finantat din mijloacele financiare la indemana si, punctual, din facilitati de credit. Compania si-a redus totodata expunerea pe USD, diminuand sensibilitatea rezultatului financiar la volatilitatea cursului valutar. Raportat la nivelul datoriilor pe termen scurt si la capacitatea de generare de fluxuri de numerar din activitatea curenta, compania se mentine intr-o pozitie de lichiditate solida, avand resursele necesare pentru a-si onora obligatiile comerciale.

III.SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL

In S1 2026 societatea nu s-a aflat in situatia in care sa nu isi poata respecta obligatiile financiare si/sau contractuale si nici nu estimeaza o astfel de situatie in perioada imediat urmatoare.

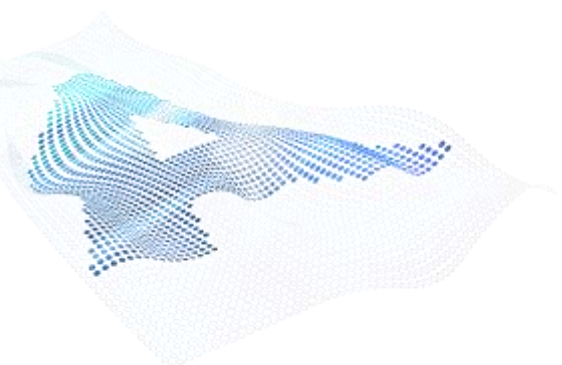
La data de 30.06.2026, Arctic Stream (AST) avea o structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare care detin cel putin 10%, dupa cum urmeaza:

<u>Nume Actionar</u>	Numar instrumente	Procent (%)
DIACONU Dragoș Octavian	2.858.125	66.0403%
ACȚIONARI PERSOANE JURIDICE	43,445	1.0038%
ACȚIONARI PERSOANE FIZICE	1,426,275	32.9559%

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Emitentul Arctic Stream S.A. (simbol: AST) nu a derulat tranzactii semnificative cu parti afiliate in perioada de raportare .

Situațiile financiare interimare întocmite la 30 iunie 2026 si care au stat la baza întocmirii prezentului raport semestrial nu au fost auditate.



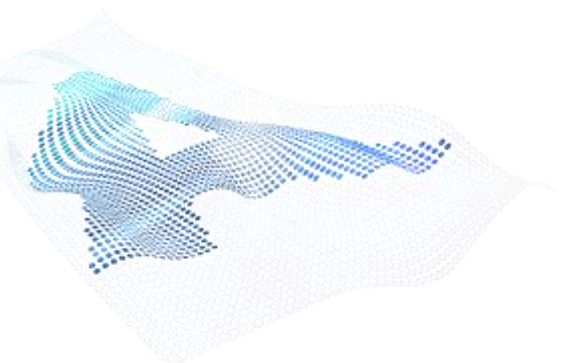
DECLARATIE

Prin prezenta, subsemnatul Dragos Octavian DIACONU, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii **ARCTIC STREAM S.A.** si in numele acestuia declar ca, dupa cunostintele mele, situatiile financiare semestriale ale societatii ARCTIC STREAM S.A., intocmite la 30.06.2026 in conformitate cu standardele contabile aplicate reflecta o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, a veniturilor si cheltuielilor societatii, iar raportul financiar publicat la data de 26.08.2026 conform calendarului financiar asumat prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent in aspectele sale esentiale.

Data: 26.08.2026

Dragos – Octavian DIACONU

Presedinte Consiliu de Administratie – ARCTIC STREAM S.A.



ARCTIC STREAM S.A. – SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII LA 30.06.2026

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII (F10 / Cod 10)

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2026	Sold la 30.06.2026
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. Imobilizari necorporale (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290-4904)	01		
II. Imobilizari corporale (ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935-4903)	02	1.528.575	1.032.905
III. Imobilizari financiare (ct.261+262+263+265-296)	03	16.019.500	16.019.500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01+02+03)	04	17.548.075	17.052.405
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri	05	4.609.143	8.300.029
II. Creante (inclusiv ct.267 si 5187)	06	32.727.125	63.329.920
III. Investitii pe termen scurt	07		
IV. Casa si conturi la banci	08	16.521.103	23.254.172
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05+06+07+08)	09	53.857.371	94.884.122
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	4.228.913	4.746.240
D. DATORII: sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	13	49.625.205	83.650.339
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE	14	8.461.079	15.980.023
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12+14)	15	26.009.154	33.032.428
G. DATORII: sumele care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	16	2.210.958	3.621.964
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17	1.610.333	521.160
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19+22+25+28)	18		
1. Subventii pentru investitii (ct. 475)	19		
2. Venituri inregistrate in avans (ct. 472)	22		
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	25		
Fondul comercial negativ (ct. 2075)	28		
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	1.123.425	1.779.664
1. Capital subscris varsat (ct. 1012)	30	423.425	432.784
2. Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	31		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34	700.000	1.346.880
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35	1.228.686	3.206.019
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36		
IV. REZERVE (ct. 106)	37	84.686	84.686
Actiuni proprii (ct. 109)	38	210.688	381.329
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40	385.349	369.753
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) - Sold C (ct. 117)	41	16.926.002	19.053.897
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) - Sold D (ct. 117)	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI - Sold C (ct. 121)	43	3.421.101	5.516.120
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI - Sold D (ct. 121)	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	22.187.863	28.889.305
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48)	49	22.187.863	28.889.305

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE (F20 / Cod 20)

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	01.01.2025- 30.06.2025	01.01.2026- 30.06.2026
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+06)	01	30.328.796	91.500.439
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	10.421.708	19.710.615
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	03	19.907.088	71.807.957
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		18.133
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct.711+712) - Sold C	07		
- Sold D	08		9.508
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	89.722	233.787
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	16	30.418.518	91.724.718
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602)	17	93.344	115.677
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	21.146	76.817
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605)	19	21.136	17.513
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20	12.264.991	42.210.215
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	276.678	1.841
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	4.132.503	5.833.423
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	4.055.847	5.719.294
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645+646)	24	76.656	114.129
10.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	25	600.627	523.882
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor (ct. 6811)	25a	682.156	613.056
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	27	81.529	89.173
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 29-30)	28		168.785
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	29		168.785
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare	31	14.654.077	37.661.080
11.1. Cheltuieli privind prestatii externe (ct.611+613+...+628)	32	13.948.192	36.392.749
11.2. Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile (ct. 612)	33	504.317	651.873
- cheltuieli cu redevente (ct. 6121)	33a	57.762	164.791
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	33c	446.555	487.082
11.5. Cheltuieli de consultanta (ct. 618)	33h	32.240	92.187
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635+6586)	33j	12.612	9.437
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6584+6588)	37	156.716	514.834
12. Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	39	-63.468	-1.000.000
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	63.468	1.000.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	42	31.447.678	85.605.551
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 16-42)	43		6.119.167
- Pierdere (rd. 42-16)	44	1.029.160	
14. Venituri din dobanzi (ct. 766)	47	464.595	343.106
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	558.391	289.995
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	52	1.022.986	633.101
18. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666)	56	60.768	113.817
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	2.516.866	106.415
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	59	2.577.634	220.232
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A) - Profit (rd. 52-59)	60		412.868
- Pierdere (rd. 59-52)	61	1.554.648	
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	31.441.504	92.357.818

CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	34.025.312	85.825.783
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A) - Profit (rd. 62-63)	64		6.532.035
- Pierdere (rd. 63-62)	65	2.583.808	
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66		1.015.915
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI - Profit	69		5.516.120
- Pierdere	70	2.583.808	

Denumirea (randurile completate in raportarea S1 2025)	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
I. Date privind rezultatul inregistrat			
Unitati care au inregistrat profit (nr. unitati / suma)	01	-	1 / 5.516.120
Unitati care au inregistrat pierdere (nr. unitati / suma)	02	1 / 2.583.808	-
II. Date privind platile restante			
Plati restante - total	04	0	0
VIII. Alte informatii			
Imobilizari financiare, in sume brute (rd. 49+54)	48	17.035.252	18.355.098
Actiuni detinute la entitati afiliate/asociate, in sume brute	49	16.019.500	16.019.500
- actiuni necotate emise de rezidenti	50	16.019.500	16.019.500
Creante imobilizate, in sume brute (ct. 267)	54	1.015.752	2.335.598
- in lei si exprimate in lei	55	1.015.752	2.335.598
Creante comerciale, avansuri si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 4091+4092+411+413+418)	57	15.838.588	56.239.292
Creante in legatura cu personalul (ct. 425+4282)	60	4.459	4.720
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat	61	2.268.522	2.033.860
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat	63	2.268.522	2.001.903
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct. 451)	67	1.200.000	1.819.398
Alte creante (ct. 453+456+4582+461+4662+471+473)	71	4.119.988	7.940.102
- alte creante cu persoane fizice/juridice (din ct. 461+471+473+4662)	73	4.119.316	7.940.102
Casa in lei si in valuta (rd. 85+86)	84	53.115	6.590
Conturi curente la banci in lei si in valuta (rd. 88+90)	87	8.544.549	23.248.675
- in lei (ct. 5121)	88	3.495.522	18.159.467
- in valuta (ct. 5124)	90	5.049.027	5.089.208
Alte conturi curente la banci si acreditive (rd. 93+94)	92	2.937.440	0
Datorii - total (sume brute) (rd. 96+99+...+122+128)	95	36.907.352	87.273.042
Credite bancare externe pe termen scurt (din ct. 519/162 - partea curenta)	96	0	1.000.000
- in lei	97	0	1.000.000
Credite bancare externe pe termen lung (din ct. 162)	99	4.000.000	3.000.000
- in lei	100	4.000.000	3.000.000
Alte imprumuturi si datorii asimilate (ct. 167)	106	2.089.419	1.478.904
Datorii comerciale, avansuri primite si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 401+403+404+405+408+419)	108	20.760.826	77.893.342
Datorii in legatura cu personalul (ct. 421+423+424+426+427+4281)	110	6.924	0
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat (rd. 112 la 115)	111	796.352	1.597.590
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	112	158.841	393.969
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat	113	637.511	1.203.621
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct. 451)	116	0	0
Alte datorii (ct. 269+453+456+457+4581+462+4661+467+472+473+478+509)	122	9.253.831	2.303.207
Capital subscris varsat (ct. 1012)	130	423.425	432.784
Brevete si licente (din ct. 205)	135	5.453	5.453

Situatiile financiare interimare la 30.06.2026 nu au fost auditate.