



**Rezultate  
financiare  
preliminare**  
**2022**

**2B INTELLIGENT SOFT S.A.**  
Companie listată pe piața SMT-AeRO  
a Bursii de Valori București  
SIMBOL: **BENTO**

# CUPRINS

REZULTATE FINANCIARE CHEIE 2022	4
MESAJ DIN PARTEA CONDUCERII	5
DESPRE 2B INTELLIGENT SOFT	8
EVENIMENTE CHEIE ÎN 2022	9
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE	11
<i>ANALIZA P&amp;L</i>	11
<i>ANALIZĂ BILANT</i>	12
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE	14
PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI	16
DECLARAȚIA CONDUCERII	17

**Disclaimer:** Cifrele financiare prezentate în partea descriptivă a raportului, exprimate în milioane lei, sunt rotunjite la cel mai apropiat număr întreg și pot conduce la mici diferențe de regularizare.

# INFORMAȚII EMITENT

## INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Rezultate financiare preliminare 2022
Pentru exercițiul financiar	01.01.2022 – 31.12.2022
Data publicării raportului	21.02.2023

## INFORMAȚII DESPRE EMITENT

Nume	2B Intelligent Soft S.A.
Cod fiscal	16558004
Număr înregistrare Registrul Comerțului	J40/1358/2006
Sediu social	Bulevardul Primăverii nr. 51, Sector 1, București

## INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris și vărsat	1.320.000 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-AeRO Premium
Număr total acțiuni	13.200.000 acțiuni
Simbol	BENTO

## DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

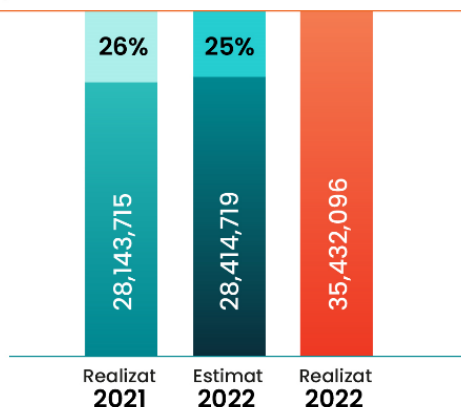
Număr de telefon	+40 31 860 21 01
Email	<a href="mailto:investors@bento.ro">investors@bento.ro</a>
Website	<a href="http://www.BENTO.ro">www.BENTO.ro</a>

Situațiile financiare individuale, preliminare la 31 decembrie 2022, prezentate în paginile următoare sunt **neauditare**.

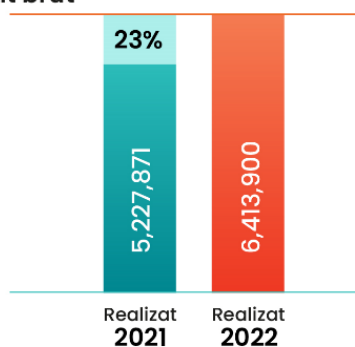


## REZULTATE FINANCIARE CHEIE 2022

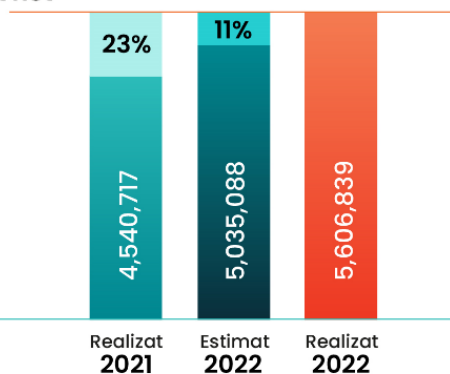
### Venituri din exploatare



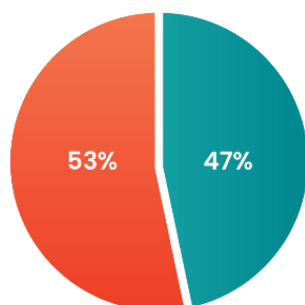
### Profit brut



### Profit net

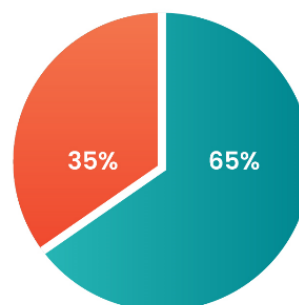


### Contribuții linii de business în total venituri din exploatare



Dezvoltare Software (DEV)  
IT, Infrastructură și Cloud

### Împărțirea cifrei de afaceri în cadrul DEV



Servicii aferente dezvoltare și implementare  
Servicii mentenanță și evoluție, cu un caracter recent



## MESAJ DIN PARTEA CONDUCERII

Dragi acționari,

La aproape un an de la debutul acțiunilor BENTO pe piața AeRO a Bursei de Valori București, ne bucurăm să vă anunțăm că am depășit indicatorii financiari prezentați pentru bugetul aferent anului trecut. Astfel, în 2022, Bento a înregistrat venituri din exploatare de 35,4 milioane de lei, o creștere cu 26% față de 2021 și cu 25% comparativ cu veniturile estimate. De asemenea, în ceea ce privește profitul net, în 2022, compania a înregistrat o creștere aproape în linie cu veniturile, de 23%, până la 5,6 milioane de lei, o apreciere cu 11% față de profitul net prezentat în bugetul aferent anului 2022.

În ceea ce privește împărțirea pe linii de business, în 2022, cele două divizii „Dezvoltare Software” (DEV) și „IT, Infrastructură și Cloud” (IT) au contribuit 47%, respectiv 53% la veniturile din exploatare ale Companiei.

Un indicator important pe care îl urmărim, care ne oferă informații despre stabilitatea business-ului pe care îl conducem, este cel al ponderii veniturilor recurente în totalul cifrei de afaceri. În 2022, această pondere s-a situat în jurul a 35%, indicând o creștere a valorii absolute a veniturilor recurente și validând astfel modelul nostru de business și strategia de creștere organică a performanței companiei.

Pe parcursul anului trecut, am continuat să implementăm strategia prezentată în memorandumul de listare, prin capitalizarea valorii intelectuale proprii, manifestată sub forma de produse software, precum "Bento Field Service Management" (Bento FSM) și "Bento Mobile Device Management" (Bento MDM). Prin urmare, am investit capitalul atât în dezvoltarea tehnică a produselor software, cât și în consolidarea poziției pe piață prin dezvoltarea echipelor de vânzări și a parteneriatelor, prin care urmărim să sporim expunerea acestor produse. În ultima parte a anului 2022 am finalizat reorganizarea echipei de business development, aspect care ne face să privim cu încredere spre punerea în aplicare, în anii următori, a planurilor menite să diversifice pipeline-ul de proiecte, cât și piețele în care activăm.

Suntem mândri de realizările colegilor noștri, 2022 fiind un an cu o activitate dinamică și le mulțumim pe această cale pentru sprijinul și eforturile depuse în obținerea unor rezultate remarcabile, atât la nivel de proiecte implementate, cât și din perspectiva rezultatelor financiare.

Printre realizările din 2022, enumerăm semnarea unui parteneriat important cu Clarke Energy, în cadrul căruia implementăm produsul software propriu, Bento FSM, care automatizează procesele operaționale de teren aferente activității companiei. Noi suntem unicul producător din România a unei astfel de soluții, implementată în ultimii ani la nivelul unor proiecte de anvergură, la companii locale și multinaționale, în special din zona de utilități. De asemenea, am implementat soluția noastră, Bento Grânar, în cadrul Convex, cel mai modern terminal portuar de cereale din țară. Prin intermediul acestei soluții au fost simplificate și automatizate



toate operațiunile de recepție, depozitare și gestiune a stocurilor de cereale ale Comvex, iar capacitățile de recepție ale beneficiarului au crescut la peste 500 de autocamioane cu cereale pe zi.

Un alt proiect important din 2022 este reprezentat de implementarea celuilalt produs propriu, Bento MDM, în cadrul Grup Feroviar Român (GFR). Soluția noastră digitalizează operațiunile companiei pentru gestionarea centralizată a dispozitivelor mobile alocate personalului de locomotive și a documentelor specifice activității acestora. Bento MDM este unul dintre produsele software proprii fundamentale în evoluția companiei în anii următori. Acest produs se poate adapta oricărei organizații care utilizează o flotă mare de dispozitive mobile și care își dorește să dețină controlul acestora în mod centralizat. De asemenea, reduce costurile operaționale ale companiilor prin automatizarea proceselor de instalare, administrare și mentenanță și asigură o securitate avansată.

Însă cel mai de impact eveniment din 2022 este semnarea contractului aferent proiectului de finanțare câștigat în cadrul Programului Operațional Competitivitate (POC 2014-2020). Sub numele "Platforma pentru Transformare Digitală Modulară în Mediul Enterprise și Sectorul Public", proiectul are o valoare de aproximativ 25 de milioane de lei, dintre care circa 15 milioane reprezintă fonduri nerambursabile. La finalul acestui proiect, Bento va avea în portofoliu - pe lângă aplicațiile software menționate, proprietate intelectuală proprie, superior dezvoltate și prezente în piață - și o platformă software comună care va include module suplimentare și care va funcționa integrat, fiind promovată ca o familie de produse.

Un alt proiect semnificativ pe care BENTO l-a semnat în ultimul trimestru al anului 2022 este contractul de furnizare produse și servicii încheiat cu Adrem Engineering S.R.L., entitate neafiliată Companiei, unde beneficiarul final al contractului (clientul) este Operatorul de Măsurare a Energiei pe Piața Anglo, entitate organizatorică ce face parte din Transelectrica. Contractul se desfășoară pe o perioadă de 11 ani (2022-2033), și este împărțit în două componente: una de livrare de produse hardware cu termen de livrare până la finalul anului 2022 (70% din valoarea contractului), etapă care s-a și finalizat, și o componentă de livrare servicii pe o durată de 9 ani.

Începutul anului 2023 a venit cu încă o veste bună în materie de proiecte importante, Bento fiind desemnată de către Distribuție Energie Electrică România (DEER) drept câștigătoarea unei proceduri de achiziții publice pentru implementarea soluției Bento Field Service Management. Valoarea totală a contractului este de 32 milioane de lei, iar implementarea Bento FSM în cadrul DEER ar fi un proiect de referință al produsului software și al întregii companii. Cu toate acestea, trebuie să așteptăm rezultatul final, implicit semnarea contractului, care ar putea să aibă loc după trecerea termenului de contestare a deciziei de atribuire. Vă vom ține la curent de îndată ce vom avea noi informații cu privire la acest proiect.

Privind înainte, intrăm într-o perioadă interesantă pentru evoluția companiei noastre, 2023 fiind anul în care vom simți efectele eforturilor de dezvoltare începute anul trecut, pe de-o parte, cât și anul în care demarăm un nou set de proiecte de organizare și comunicare, pe de altă parte. În contextul măririi substanțiale a echipei, o preocupare constantă este zona de Resurse Umane, unde avem pregătite o serie de proiecte pentru a ne asigura că cei trei piloni care asigură fundația operațiunilor noastre - responsabilitate, colaborare, sănătate - sunt adaptați la presiunea echipei. Anul 2023 este, de asemenea, unul în care punem baza unor parteneriate strategice menite să manifeste pentru organizația noastră o colecție de canale de vânzare indirecte, cu scopul de a asigura un pipeline stabil de oportunități.



Încheiem acest mesaj prin a vă transmite mulțumiri vouă, acționarilor noștri, pentru că sunteți alături de noi și pentru încrederea acordată proiectelor noastre de creștere. Ne-am bucurat că v-am avut alături de noi pe o parte dintre voi, atât fizic, cât și în mediul online, la prima ediție a Zilei Investitorului Bento, care a avut loc în toamna anului trecut. Vom continua să organizăm astfel de evenimente pentru a ne și vă cunoaște mai bine și sperăm să fiți alături de noi într-un număr cât mai mare.

Vă invităm să citiți mai multe informații despre performanța 2B Intelligent Soft S.A. (BENTO) în 2022 în paginile următoare. În cazul oricăror întrebări legate de activitatea noastră, fie că este vorba despre afacere sau piața de capital, vă rugăm să nu ezitați să ne contactați la [investors@bento.ro](mailto:investors@bento.ro).

**Radu Scarlat, Președinte Consiliu de Administrație**

**Vlad Bodea, Membru Executiv Consiliu de Administrație, Cofondator**



## DESPRE 2B INTELLIGENT SOFT

### DESCRIEREA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

2B Intelligent Soft S.A. (BENTO) este o companie ce furnizează servicii de dezvoltare software și servicii IT, Infrastructură și Cloud, fiind implicată în tipuri variate de proiecte. În activitatea sa, Compania acoperă toate etapele de proiectare și derulare a proiectelor, care includ: management de proiect, analiză a proceselor operaționale, proiectare, conceptualizare de soluție, dezvoltare software full stack, configurare și implementare de ecosisteme de infrastructură IT, API, integrare, testare, instruire, implementare software, mentenanță și asistență.

În cei 18 ani de activitate Compania a acumulat o expertiză puternică în proiectarea de software și integrarea sistemelor IT, colaborând cu organizații de toate dimensiunile din România, dar și Elveția și SUA.

Dezvoltarea BENTO a avut și are în continuare la bază următorul motto: „We are BENTO, the Intellectually Curious”. Astfel, în cadrul echipei BENTO, procesul de învățare ocupă un loc esențial, în prezent Compania trecând de la o abordare pur antreprenorială către o organizare orientată către creștere planificată strategic.

De aceea, o atenție deosebită este acordată modului în care BENTO este organizată pentru a asigura o livrare eficientă a produselor și serviciilor Companiei, în același timp Compania fiind extrem de preocupată cu modul în care recrutează, gestionează și menține în companie angajații cu potențial.

Dezvoltarea, promovarea și implementarea propriilor produse software, o preocupare principală a Companiei în ultimii ani, poziționează BENTO favorabil față de competiția din sectorul IT&C a acesteia. Produsele precum „BENTO Field Service Management”, care vizează companiile care livrează servicii prin intermediul echipelor distribuite în teren, sau „BENTO Mobile Device Management”, care aduce beneficii oricărei organizații ce deține sau administrează o flotă considerabilă de dispozitive mobile, sunt astfel o componentă fundamentală în strategia de dezvoltare a Companiei. Elementul comun care definește activitatea BENTO și care se regăsește ca obiectiv al fiecărui proiect pe care Compania îl derulează este legat de automatizare și optimizare.

BENTO are experiență derulând proiecte complexe în diferite sectoare de activitate, precum: Utilități (Energie, Apă, Petrol și Gaze), Agricultură, Inginerie Industrială, Media, FMCG, Publicitate, Asigurări și Producția de Alimente.

2B Intelligent Soft S.A. avea la data de 31 decembrie 2022, un număr mediu de 79 de angajați și colaboratori, față de 31 decembrie 2021, când numărul mediu al angajaților și colaboratorilor era de 62.





## EVENIMENTE CHEIE ÎN 2022

### LISTARE PE PIAȚA AERO A BURSEI DE VALORI BUCUREȘTI

În data de **16 martie 2022**, acțiunile Emitentului au început să fie tranzacționate pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare al Bursei de Valori București.

### ADUNĂRILE GENERALE ORDINARE ȘI EXTRAORDINARE ALE ACȚIONARILOR DIN 21.04.2022

În data de **21 aprilie 2022** au avut loc AGOA și AGEA ale Companiei, în cadrul cărora s-au aprobat, printre altele, situațiile financiare individuale aferente anului 2021, bugetul de Venituri și Cheltuieli 2022, acordarea de dividende în numerar, aprobarea politicii de remunerare a administratorilor societății, aprobarea majorării capitalului social prin incorporarea primelor de emisiune și distribuirea de acțiuni gratuite. Hotărârile AGOA și AGEA sunt disponibile [AICI](#).

### DISTRIBUIRE DIVIDENDE

În data de **23 mai 2022**, Compania a informat piața că cu privire la aprobarea în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) a distribuirii profiturilor nete obținute în exercițiul financiar 2021. Din profitul net total de 4.540.717 de lei, 1.000.000 de lei au fost distribuiți acționarilor sub formă de dividende în numerar și 87.600 de lei au fost folosiți pentru rezervele legale. Suma de 3.453.117 de lei a rămas nedistribuită. Data de înregistrare pentru operațiunea de acordare de dividende în numerar a fost 09.06.2022, ex-data, 08.06.2022, iar data plății a fost 16.06.2022. Dividendul brut a fost de 0,227273 lei pe acțiune.

### PRIMIREA CIIF DE LA ASF PENTRU MAJORAREA CAPITALULUI SOCIAL

În data de **6 iunie 2022**, Compania a informat piața cu privire la primirea din partea Autorității de Supraveghere Financiară (ASF), a Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare (CIIF). CIIF certifică înregistrarea operațiunii de majorare a capitalului social cu 8.800.000 de acțiuni noi care au fost emise conform Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 40 din data de 21.04.2022. În urma majorării, capitalul social al 2B Intelligent Soft S.A. este de 1.320.000 lei, divizat în 13.200.000 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 0,1 lei pe acțiune.

### SEMNARE CONTRACT SEMNIFICATIV

În data de **22 iulie 2022**, Compania a anunțat încheierea unui contract semnificativ în cadrul Programului Operațional de Competitivitate (COP) 2014 - 2020 - Axa Prioritară 2 - „Tehnologia Informației și Comunicațiilor (TIC) pentru o economie digitală competitivă”.

Valoarea totală a contractului este de 24.727.199,91 lei, din care aproximativ 15,1 milioane de lei reprezintă finanțare nerambursabilă. Contribuția Companiei în ceea ce privește cofinanțarea proiectului, în valoare de aproximativ 9,4 milioane de lei, este alcătuită din mai multe componente: o parte provine din profitul aferent anilor 2021, 2022, și 2023, o altă parte din capitalul atras în cadrul plasamentului privat din noiembrie 2021, precum și din finanțarea bancară disponibilă Companiei.



Conform contractului, Compania va dezvolta o platformă modulară menită să automatizeze și optimizeze procesele din cadrul organizațiilor în care unul sau mai multe module ale acestei platforme vor putea fi implementate de clienți.

### **SEMNAREA UNUI CONTRACT SEMNIFICATIV**

În data de **7 octombrie 2022**, Compania a anunțat încheierea unui contract semnificativ cu Adrem Engineering SRL, entitate neafiliată Companiei, care își desfășoară activitatea în domeniul serviciilor, mai exact în industria de energie și utilități. Beneficiarul final al contractului (clientul) este Operatorul de Măsurare a Energiei pe Piața Anglo, entitate organizatorică ce face parte din Transelectrica. Valoarea totală a contractului este de 1.702.099,34 euro (la care se adăugă TVA). Conform contractului, Compania va livra o soluție IT complexă compusă din echipamente hardware și execuția de servicii asociate în cadrul proiectului „Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro”. Durata contractului este de 11 ani. Mai multe detalii sunt disponibile [\*\*AICI\*\*](#).

### **ZIUA INVESTITORULUI BENTO**

În data de **19 octombrie 2022**, Compania a organizat prima ediție a Zilei Investitorului Bento. În cadrul evenimentului, conducerea Companiei a susținut o serie de prezentări despre Bento și evoluția acesteia, planurile de dezvoltare și a răspuns tuturor întrebărilor adresate de investitori și acționari. Înregistrarea Zilei Investitorului Bento poate fi urmărită [\*\*AICI\*\*](#).



# ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

## ANALIZA P&L

În anul 2022, BENTO a generat venituri din exploatare de 35,4 milioane de lei, o creștere cu 26% comparativ cu anul 2021. Din această sumă, cifra de afaceri a contribuit cu 28,8 milioane de lei, în creștere cu 6%.

Divizia „Dezvoltare Software” (DEV) a contribuit cu 47% la veniturile din exploatare aferente 2022. În cadrul DEV, veniturile aferente etapelor de dezvoltare și implementare a proiectelor software au avut o contribuție de 65% în cifra de afaceri, iar veniturile aferente serviciilor de mentenanță și evoluție, care au un caracter recurent, au avut o contribuție de 35% în cifra de afaceri. Cea de-a doua divizie, "IT, Infrastructură și Cloud" (IT), alcătuită atât din servicii de proiectare și implementare IT, cât și din revânzare de echipamente și software, a contribuit cu 53% la veniturile din exploatare generate în anul 2022.

Veniturile din capitalizarea producției proprii s-au ridicat la 6,6 milioane de lei în 2022, acestea reprezentând investițiile în propriile produse software, mai precis dezvoltarea platformei software modulare integrate, în contextul proiectului pe fonduri europene, dar și cheltuielile aferente dezvoltării tehnologice a Bento Field Service Management (FSM) și Bento Mobile Device Management (MDM) ca module ale acestei platforme.

Alte venituri din exploatare au scăzut cu 97%, până la 22 mii de lei, deoarece în anul 2021 în veniturile din exploatare a fost inclus grantul Măsurii 2 din cadrul Schemei de Ajutorare de Stat COVID-19 prin OUG 130/2020.

Cheltuielile din exploatare au crescut în același ritm cu veniturile din exploatare, cu 26%, ajungând la 29,1 milioane de lei. Cea mai mare contribuție la această creștere este asociată cheltuielilor cu personalul cât și cu colaboratorii. Creșterea este una organică, existând corelație între creșterea veniturilor din exploatare și creșterea cheltuielilor din exploatare.

Cheltuielile cu personalul au crescut la 9,4 milioane de lei, o majorare cu 67%, pe fondul creșterii numărului de angajați, de la un număr mediu de 48 la 31.12.2021, la un număr mediu de angajați de 66, în data de 31.12.2022. De asemenea, personalul nou în echipă este în preponderență personal senior, ceea ce a avut o influență substanțială asupra cheltuielilor de salarizare. Mai menționăm, de asemenea, și impactul inflației, care a fost luat în considerare în contextul managementului performanței în cadrul Bento.

Privite împreună, cheltuielile cu mărfurile și cele cu materialele, de 8,5 milioane de lei respectiv 726 mii lei, însumând aproximativ 9,2 milioane de lei, au scăzut marginal față de 2021, cu aproximativ 12%. Această scădere se datorează în primul rând reducerii ritmului de achiziție de echipamente hardware, în contextul crizei mondiale a semiconductorilor. Cu toate acestea, am reușit să menținem un ritm acceptabil al acestor achiziții în contextul proiectelor în derulare, considerând astfel acest rezultat ca un indicator pozitiv al performanței echipei.

Cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au crescut cu 261% în 2022, până la 663 mii de lei, factorul principal fiind constituirea unui provizion pentru deprecierea creanțelor de la clienți, în valoare de 453 mii de lei.

Rezultatul operațional a crescut cu 24%, până la 6,3 milioane de lei. Veniturile financiare au crescut până la 1,5 milioane de lei, ca urmare a vânzării deținerii de părți sociale la o societate



din afara țării, care a fost vândută în T4 2022 la un preț de 935 mii de lei conform hotărârii AGEA din data de 8 noiembrie 2022. În acest context, cheltuielile financiare au crescut până la 1,4 milioane de lei, fiind constituite din transpunerea la nivel de cheltuieli a valorii de intrare a părților sociale cedate, în valoare de 960 mii de lei, precum și diferența de curs nefavorabilă de 420 mii de lei.

Rezultatul brut înregistrat în 2022 este de 6,4 milioane de lei, în creștere cu 23%. Impozitul pe profit a crescut cu 17% în 2022, până la 807 mii de lei, iar rezultatul net pentru anul 2022 a fost de 5,6 milioane de lei, o creștere cu 23% față de 2021, aproape în linie cu evoluția veniturilor din exploatare.

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	2021	2022	Δ %
Venituri din exploatare	28.143.715	35.432.096	26%
Cheltuieli din exploatare	23.035.309	29.084.873	26%
Rezultat operațional	5.108.406	6.347.224	24%
Rezultat financiar	119.465	66.676	-44%
Rezultat brut	5.227.871	6.413.900	23%
<b>Rezultat net</b>	<b>4.540.717</b>	<b>5.606.839</b>	<b>23%</b>

## ANALIZĂ BILANȚ

Activele totale au crescut cu 77% la 31 decembrie 2022, ajungând la 30,6 milioane de lei, o creștere determinată, în principal, de o majorare cu 9,4 milioane de lei (+60%) a activelor circulante. Activele imobilizate au crescut cu 263%, până la 5,5 milioane de lei, mai ales pe fondul creșterii imobilizărilor necorporale, de la 0 până la 4,8 milioane de lei, care reprezintă costuri aferente dezvoltării soluțiilor proprii Bento, mai precis investițiile în dezvoltarea platformei software modulare integrate, în contextul proiectului pe fonduri europene. Imobilizările corporale au crescut cu 19%, până la 691 mii de lei, ca urmare a achiziționării unui autoturism prin leasing financiar. Imobilizările financiare au scăzut cu 100%, acestea reprezentând dețineri de părți sociale la o societate din afara țării, care a fost vândută în T4 2022 la un preț de 935 mii de lei conform hotărârii AGEA din data de 8 noiembrie 2022.

Creșterea la nivelul activelor circulante a fost determinată de creșterea creanțelor cu 109% la 31 decembrie 2022, având o valoare de 19,4 milioane de lei. Acestea sunt formate în principal din creanțe comerciale, în valoare totală de 18,8 milioane de lei. La data raportării, creanțele sunt încă în termenul de până la scadență, cu excepția unui sold de creanțe pentru care companie a încheiat înțelegeri de eșalonare la plată și le încasează într-un ritm mai lent, conform înțelegerii existente. De asemenea, în 2022 a fost înregistrată o majorare la nivelul stocurilor, până la 2,1 milioane de lei. Această creștere este determinată în principal de categoria „servicii în curs de execuție”, reprezentând costurile aferente dezvoltării soluțiilor software proprii, Bento FSM și Bento MDM, de 1,8 milioane de lei.

Alte creanțe, care au crescut cu 1% ajungând la 583 mii de lei, reprezintă creanțe comerciale (cienți), cât și alte creanțe sociale (concedii medicale), debitori diverși. Casa și conturi la bănci a scăzut cu 43%, în contextul investiției susținute în dezvoltarea propriilor produse software, coroborate cu decalajul aferent momentului investiției și cel al decontării cheltuielilor în cadrul proiectului finanțat prin fonduri europene. Compania are în continuare o poziție de numerar



solidă de 3,6 milioane de lei, ce reflectă nivelul bun de încasări de la clienți cât și termenele mai bune de plată negociate cu furnizorii Bento.

Datoriile au crescut cu 165% la 31 decembrie 2022, până la 14,1 milioane de lei. Această categorie este compusă aproape în întregime din datorii curente, pe termen scurt, compania având pe termen lung datorii în valoare totală de doar 232 mii de lei (+5%). În ceea ce privește datoriile curente, datoriile către furnizorii terți reprezintă componenta principală a creșterii, până la 9,2 milioane de lei. Această creștere este însă corelată cu creșterea creanțelor, fiind determinată mai ales de livrarea la finalul anului 2022 a componentelor hardware în cadrul unui proiect de anvergură. La data de 31 decembrie 2022, aceste datorii nu au ajuns încă la scadență și vor fi achitate la timp. Datoriile bancare curente au crescut cu 100% în urma accesării unei linii de credit IMM Invest, capitalul fiind folosit pentru plata furnizorilor, astfel încât compania să mențină un flux de numerar optim. Alte datorii curente au scăzut cu 10%, până la 3,3 milioane de lei și reprezintă sumele datorate ca impozite către stat și salariile pentru luna decembrie 2022, toate acestea fiind achitate la termen în ianuarie 2023.

Capitalurile proprii au crescut cu 38% la 31 decembrie 2022, ajungând la 16,6 milioane de lei, o creștere determinată în principal de profitul reportat. Datorită capitalizării primelor de capital și distribuirii ulterioare de acțiuni gratuite în proporție de 2 acțiuni pentru fiecare acțiune deținută, capitalul subscris și vărsat s-a triplat până la 1,3 milioane de lei, în timp ce primele de capital au scăzut cu 16%, până la 4,7 milioane de lei.

INDICATORI DE BILANȚ (LEI)	01/01/2022	31/12/2022	Δ %
Active imobilizate	1.513.220	5.491.685	263%
Active circulante	15.740.801	25.139.871	60%
Cheltuieli înregistrate în avans	18.390	2.292	-88%
<b>Total activ</b>	<b>17.272.411</b>	<b>30.633.848</b>	<b>77%</b>
Datorii curente	5.083.202	13.827.441	172%
Datorii pe termen lung	221.905	232.264	5%
<b>Total Datorii</b>	<b>5.305.107</b>	<b>14.059.705</b>	<b>165%</b>
Capitaluri proprii	11.967.304	16.574.142	38%
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>17.272.411</b>	<b>30.633.847</b>	<b>77%</b>



## CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	12/31/2021	12/31/2022	Δ %
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>28.143.715</b>	<b>35.432.096</b>	26%
Cifra de afaceri	27.319.818	28.835.562	6%
Venituri din capitalizarea producției proprii	0	6.574.538	100%
Alte venituri din exploatare	823.897	21.996	-97%
<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>23.035.309</b>	<b>29.084.873</b>	26%
Cheltuieli cu materialul, din care:	177.264	725.586	309%
<i>Cheltuieli cu materiile prime</i>	<i>115.627</i>	<i>651.152</i>	463%
<i>Cheltuieli cu energia și apa</i>	<i>7.102</i>	<i>5.209</i>	-27%
<i>Alte cheltuieli materiale</i>	<i>54.535</i>	<i>69.226</i>	27%
<i>Cheltuieli privind mărfurile</i>	<i>10.275.131</i>	<i>8.507.618</i>	-17%
Cheltuieli cu personalul	5.622.712	9.403.388	67%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	183.553	663.339	261%
Alte cheltuieli de exploatare	6.776.649	9.784.942	44%
<b>Rezultat operațional</b>	<b>5.108.406</b>	<b>6.347.224</b>	24%
Venituri financiare	178.810	1.463.212	718%
Cheltuieli financiare	59.345	1.396.535	2253%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>119.465</b>	<b>66.676</b>	-44%
Venituri totale	28.322.525	36.895.308	30%
Cheltuieli totale	23.094.654	30.481.408	32%
<b>Rezultat brut</b>	<b>5.227.871</b>	<b>6.413.900</b>	23%
Impozitul pe profit/alte impozite	687.154	807.061	17%
<b>Rezultat net</b>	<b>4.540.717</b>	<b>5.606.839</b>	23%



## BILANȚ

INDICATORI DE BILANȚ (LEI)	12/31/2021	12/31/2022	Δ%
<b>Active imobilizate, din care:</b>	<b>1.513.220</b>	<b>5.491.685</b>	<b>263%</b>
Imobilizări necorporale	0	4.801.051	100%
Imobilizări corporale	578.220	690.633	19%
Imobilizări financiare	935.000	0	-100%
<b>Active circulante, din care:</b>	<b>15.740.801</b>	<b>25.139.871</b>	<b>60%</b>
Stocuri	111.772	2.091.553	1771%
Creanțe	9.305.298	19.433.495	109%
<i>Creanțe comerciale</i>	<i>8.709.902</i>	<i>18.832.777</i>	<i>116%</i>
<i>Creanțe cu societăți afiliate</i>	<i>17.340</i>	<i>17.340</i>	<i>0%</i>
<i>Alte creanțe</i>	<i>578.056</i>	<i>583.378</i>	<i>1%</i>
Casa și conturi la bănci	6.323.732	3.614.823	-43%
<b>Cheltuieli înregistrate în avans</b>	<b>18.390</b>	<b>2.292</b>	<b>-88%</b>
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>17.272.411</b>	<b>30.633.848</b>	<b>77%</b>
<b>Datorii curente, din care:</b>	<b>5.083.202</b>	<b>13.827.441</b>	<b>172%</b>
Furnizori terți	1.397.834	9.232.203	560%
Datorii cu societățile afiliate	41	41	0%
Leasing financiar	65.674	90.697	38%
Datorii bancare	0	1.233.054	100%
Alte datorii pe termen scurt	3.619.653	3.271.447	-10%
<b>Datorii pe termen lung, din care:</b>	<b>221.905</b>	<b>232.264</b>	<b>5%</b>
Datorii față de acționari	13.838	13.838	0%
Leasing financiar	208.067	218.426	5%
<b>Total Datorii</b>	<b>5.305.107</b>	<b>14.059.705</b>	<b>165%</b>
<b>Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>11.967.304</b>	<b>16.574.142</b>	<b>38%</b>
Capital subscris și vărsat	440.000	1.320.000	200%
Prime de capital	5.560.000	4.680.000	-16%
Rezerve legale	88.000	88.000	0%
Alte rezerve	29.078	29.078	0%
Profitul sau pierderea reportată	1.397.109	4.850.226	247%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	4.540.717	5.606.839	23%
Repartizarea profitului	87.600	0	-100%
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>17.272.411</b>	<b>30.633.847</b>	<b>77%</b>



## PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

### Indicatorul lichidității curente la 31.12.2022

Active curente	25.139.871	<b>= 1,82</b>
Datorii curente	13.827.441	

### Indicatorul gradului de îndatorare la 31.12.2022

Capital împrumutat	0	<b>= 0%</b>
Capital propriu	16.574.142	

Capital împrumutat	0	<b>= 0%</b>
Capital angajat	16.574.142	

*Capital împrumutat = Credite peste 1 an*

*Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu*

### Viteza de rotație a activelor imobilizate la 31.12.2022

Cifra de afaceri	28.835.562	<b>= 5,25</b>
Active imobilizate	5.491.685	





# DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 21 februarie 2023

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare individuale neauditate întocmite pentru anul 2022 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor 2B Intelligent Soft S.A., așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile, și că raportul preliminar oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea evenimentelor importante care au avut loc în anul 2022 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

**Radu Scarlat**

Președinte Consiliu de Administrație

