

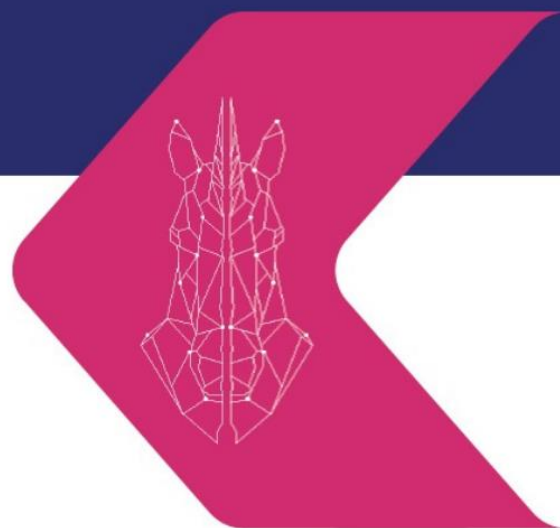
RAPORT ANUAL 2021

Softbinator Technologies S.A.,
companie listată pe piața
SMT-AeRo a Bursei de Valori
București.

BVB: CODE

investors@softbinator.com

www.softbinator.com



CUPRINS

MESAJ DE LA CEO	4
DESPRE SOFTBINATOR TECHNOLOGIES	7
<i>SCURT ISTORIC</i>	7
<i>DESCRIEREA ACTIVITĂȚII COMPANIEI</i>	8
<i>EXPERIENȚĂ</i>	8
<i>PORTOFOLIU COMPLET DE PRODUSE ȘI SOLUȚII</i>	9
<i>CERCETARE ȘI PRODUSE PROPRII</i>	11
<i>IMPACTUL ASUPRA MEDIULUI INCONJURATOR</i>	11
<i>SITUATIA CONCURENTIALA</i>	12
<i>DIFERENȚIEREA FAȚĂ DE CONCURENȚĂ</i>	12
<i>ANGAJAȚI</i>	13
<i>ACȚIUNILE CODE LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI</i>	19
<i>POLITICA DE DIVIDENDE</i>	20
EVENIMENTE CHEIE ÎN 2021	21
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE	24
<i>STRATEGIA DE BUSINESS & VÂNZĂRI</i>	27
<i>CLIEȚI SEMNIFICATIVI</i>	28
<i>PRINCIPALII INDICATORI OPERAȚIONALI</i>	28
<i>ACTIVE CORPORALE ALE EMITENTULUI</i>	31
ELEMENTE DE PERSPECTIVĂ PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI	32
RISCURI	35
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CUMULAT	40
BILANȚ CUMULAT	41
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL	42
BILANȚ INDIVIDUAL	43
CASH-FLOW INDIVIDUAL	44
PRINCIPII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ	45
DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE	50

INFORMAȚII EMITENT

INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport Anual 2021
Pentru exercițiul financiar	01.01.2021 – 31.12.2021
Data publicării	14.04.2022
Conform	Anexa 15 la Regulamentul ASF 5/2018

INFORMAȚII EMITENT

Nume	Softbinator Technologies S.A
Cod fiscal	RO 38043696
Nr. înreg. Registrul Comerțului	J40/13638/2017
Sediul social	Str. Nicolae Filipescu 39-41, etaj 3, București

INFORMAȚII DESPRE INSTRUMENTELE FINANCIARE

Capital subscris și vărsat înregistrat la Registrul Comerțului	RON 102.669
Capital subscris și vărsat înregistrat la Depozitarul Central	RON 100.000
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-AeRO Premium
Total număr de acțiuni înregistrate la registrul comerțului	1.002.669
Total număr de acțiuni înregistrate la Depozitarul Central	1.000.000
Total drepturi de vot	1.000.000
Simbol	CODE

DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Telefon	031 860 21 01
E-mail	investors@softbinator.com
Website	www.softbinator.com

Situațiile financiare preliminare la 31 decembrie 2021 prezentate în paginile următoare sunt **auditate**.

MESAJ DE LA CEO

Stimați acționari,

Anul 2021 a fost unul extrem de important în evoluția companiei, iar interesul arătat de investitorii care au participat la plasamentul privat și care continuă să ne fie alături și la aproximativ trei luni de când acțiunile CODE au debutat pe piața AeRO a Bursei de Valori București ne motivează să continuăm dezvoltarea accelerată și să devenim un jucător important pe piața de servicii de dezvoltare software la nivel global.

Totodată, anul 2021 a însemnat pentru Softbinator și saltul de la etapa în care eram o companie de IT către etapa actuală, când suntem în centrul unui grup de companii ce completează și extind serviciile pe care le oferim, trecerea de la ceea ce eram la ce putem deveni.

În acest sens, am fost activi în lărgirea expertizei noastre și a portofoliului de clienți prin achiziționarea de participatii în companii din domeniul tehnologiei, precum compania de recrutare TechMind (Simple Systems SRL) (25%), agenția de product design Ixperi (Ixperi Product Design SRL) (75%), WiseUp (Wise Tech Unit SRL), specializați în livrarea de produse digitale, cu expertiză puternică în NodeJS și ReactJS (100%) și Crave (Yummdiet Coaching SRL) (10%), o platformă smart de nutriție și well-being.

În anul 2021, Softbinator Technologies a înregistrat o cifră de afaceri cumulată de 19,1 milioane de lei, un profit brut de 4,7 milioane de lei și un profit net de 3,3 milioane de lei. Aceste rezultate confirmă bugetul pe care l-am publicat în memorandumul de listare.

Astfel, la patru ani de la lansarea companiei, am înregistrat o creștere accelerată în fiecare an, încununată prin listarea la Bursa de Valori București. Având alături de noi antreprenori români cunoscuți, precum Andrei Pitiș și Andrei Cionca, vom continua dezvoltarea afacerii noastre și în 2022. Suntem o companie de IT care a ieșit deja din tiparele clasicului outsourcing și ne axăm pe dezvoltarea de produse și furnizarea de servicii complete clienților noștri – Consultanță, Design UI/UX, Dezvoltare și Testare. Această abordare ne-a adus clienți recurenți și ne-a scos din zona de proiecte pe termen limitat, livrate și predate la cheie.

Suntem extrem de optimiști și nerăbdători să parcurgem ce ne rezervă 2022 și vom depune toate eforturile să furnizăm rezultatele pe care le-am promis acționarilor noștri în memorandumul de listare. În timp ce din activitatea curentă am generat rezultate ce exced ce ne-am propus, semnalăm faptul că structurarea plasamentului privat ca vânzare de acțiuni a condus la situația în care, deși operațiunea nu a generat profit, suma obținută din plasament urmează a fi impozitată la cota de impozit pe profit, respectiv 16%.

Chiar și în considerarea acestei circumstanțe, ne menținem estimările de buget pentru 2022, la nivelul din memorandum: cifra de afaceri cumulată 26.7 milioane lei și profit net de 5.4 milioane lei. Furnizăm acționarilor noștri și BVC-ul detaliat, disponibil pe site-ul nostru cu 30 de zile, înainte de supunerea sa spre aprobare în Adunarea Generală a Acționarilor care va avea loc pe 13 aprilie – atât prin prezență fizică, cât și prin intermediul eVOTE.

De asemenea, în 2021 am dublat numărul de clienți recurenți, am intensificat vânzările în SUA, Israel și Europa de Vest, cele mai importante piețe în care activăm. Am adăugat 9 noi clienți recurenți în portofoliul nostru, iar la nivel de grup avem încă 11 noi clienți recurenți prin



WiseUp și Ixperi. În plus, am crescut echipa de DevOps în vederea lansării unui nou serviciu de migrat aplicații masive către cloud.

Clienții noștri sunt companii din Fortune 500, entități *unicorn* și startup-uri inovatoare pentru care dezvoltăm soluții de bază și construim tehnologie de la zero – fără integrări, implementări de CMS-uri, simple cosmetizări și personalizări de instrumente și soluții deja existente. De asemenea, continuăm dezvoltarea propriului nostru produs – Softbinator Magic Stack – o suită de librării și componente construite și întreținute de noi, prin care dezvoltăm mai rapid și mai sigur soluții pentru clienți. Această abordare mai poate fi regăsită și la marii furnizori globali de soluții software, precum IBM și Accenture.

PERSPECTIVE INDUSTRIE IT&C

După explozia din era Cloud Computing și Big Data, tehnologia cutting-edge se concentrează în prezent și viitor către trei mari direcții de dezvoltare: Inteligență Artificială, Blockchain și, în curând, Quantum Computing. Echipele noastre dețin cunoștințele necesare în toate cele trei domenii. În ceea ce privește Inteligența Artificială, dezvoltăm din ce în ce mai multe soluții bazate pe această tehnologie. În segmentul de Blockchain suntem unul dintre cei mai importanți dezvoltatori, iar anul acesta vom construi o divizie specială dedicată acestui domeniu și vom lansa noi servicii atât pentru piața crypto, cât și pentru blockchain aplicat în zona non-crypto. Zona de Quantum Computing se află într-o fază incipientă, dar deja urmărim îndeaproape și cu interes evoluția domeniului și vom fi cu siguranță printre primii care vor dezvolta soluții solide în această direcție. Totodată, având în vedere fenomenul Metaverse apărut pe parcursul anului 2021, prospectăm deja clienți interesați să dezvolte astfel de soluții.

PLANURI DE DEZVOLTARE ÎN 2022

La finalul anului 2021 am demarat operațiunile de extindere a prezenței companiei noastre pe piața din SUA. În luna octombrie am mers împreună cu Andrei Pitiș, Președintele Consiliului de Administrație, în San Francisco, Palo Alto și Mountain View, unde am pus bazele mai multor parteneriate pentru companie. Ca urmare a acestor întâlniri și a oportunităților prezentate, anul acesta vom deschide un birou Softbinator Technologies în Silicon Valley. Mai important, dacă în 2020 afacerea noastră depindea de o serie de reselleri în această piață, în 2021 am încheiat contracte direct cu clienții, eliminând riscul generat de concentrarea vânzărilor și urmărim să păstrăm această tendință și anul acesta.

În 2022, vom consolida și parteneriatele pe piața din Israel, o piață în care domeniul tehnologiei este estimat să fi depășit pragul de 20% contribuție la PIB. Pe această piață se regăsesc mai multe companii de tip „unicorn” și de tehnologie listate pe bursa din SUA decât în toată Europa de Vest la un loc. În această țară, dependența noastră față de reselleri a scăzut considerabil în 2021 comparativ cu anul 2020, prin încheierea de contracte direct cu clienții.

În ceea ce privește activitatea de M&A, anul acesta avem în vedere două tranzacții de acest tip. Suntem încântați de interesul ridicat manifestat de către reprezentanții companiilor cu care am început să purtăm discuții, iar acest lucru se datorează faptului că suntem o companie publică și cu planuri de dezvoltare semnificative pe termen lung.

Începând cu 2022, avem un departament de business development dedicat domeniului blockchain. CTO-ul nostru, Marius Băisan, coordonează activitatea departamentului și urmărim să generăm venituri care să reprezinte 10% sau mai mult din cifra de afaceri din soluții blockchain. Mai mult, având în vedere că lumea blockchain, în special zona de crypto, este finanțată preponderent cu criptomonede, ne dorim să identificăm soluții care să ne permită să fim printre primii furnizori de blockchain care acceptă plata cu astfel de monede (stable coins).

Tot anul acesta avem în plan să construim primul Comitet de Inovare (Innovation Board) al unei companii de tehnologie listate din România. Acest comitet va fi format din experți în domeniu, profesori universitari și cercetători, rolul acestora fiind să ne țină conectați la tot ceea ce merită să fie abordat înainte să devină o tendință.

ATRAGEREA ȘI RETENȚIA DE TALENTE

În domeniul nostru de activitate există permanent un deficit de ingineri software, raportat la cererea substanțială pentru dezvoltarea de produse. Prin urmare, atragerea și retenția celor mai talentați oameni din industrie rămâne o direcție strategică pentru noi și în care vom continua să investim puternic.

Pe parcursul anului 2021, departamentul de resurse umane a continuat să se dezvolte și, în acest sens, am avut o colaborare excelentă cu TechMind, firmă de recrutare specializată în această piață. Astfel, prin recrutare directă și din activitatea de M&A, în 2021 echipa noastră s-a mărit cu 41 de colegi noi comparativ cu 2020. În prezent, avem o echipa Softbinator Technologies care la nivel consolidat este formată din peste 100 de colegi.

În 2020, compania noastră a ocupat locul patru în topul companiilor preferate de angajați, conform undelucrăm.ro, iar în 2021 am fost clasată pe locul trei. Este o performanță, noi fiind singurul angajator care s-a menținut și chiar a urcat în top în ultimii doi ani consecutivi. Tot anul trecut, am demarat un program de internship, Softbinator Labs prin care organizăm workshop-uri practice. Mentorii din companie împărtășesc cursanților din experiența lor și îi ajută pe aceștia să dezvolte proiecte aplicate pe parcursul mai multor săptămâni. La finalul programului, cursanții cu cele mai bune rezultate devin colegii noștri. În 2021, am avut 50 de participanți la program din peste 1.000 înscriși.

Am continuat să fim alături de Facultățile și Universitățile partenere și, pentru a înțelege dimensiunea implicării noastre, la Facultatea de Matematică și Informatică am susținut, în primul semestru din anul universitar 2021-2022, cursuri și laboratoare alături de alte companii invitate. Aspectul remarcabil a fost acela că, din cele șase companii invitate, noi am avut de peste două ori mai multe ore decât toate celelalte cinci companii la un loc – 22 de ore Softbinator vs. 10 ore celelalte companii împreună.

Prin ONG-ul nostru, Softbinator Foundation, am continuat seria evenimentelor Talks by Softbinator, la care participă comunitatea programatorilor din România. Întâlnirile au fost organizate atât online, cât și în format fizic. În cei aproape nouă ani de existență, Softbinator Foundation a organizat 158 de astfel de evenimente.

Succesul companiei noastre a fost și va fi clădit datorită eforturilor, muncii și creativității angajaților și colaboratorilor noștri. Doresc să mulțumesc pentru implicarea pe care fiecare dintre ei a arătat-o, pentru exemplele de profesionalism și dedicație. Sutele de mii de ore de coding, testare și consultanță s-au livrat cu un singur gând: inovație prin tehnologie cutting-edge. Simplu și cuprinzător: continuam să CODE for humanity!

Daniel ILINCA
CEO

DESPRE SOFTBINATOR TECHNOLOGIES

SCURT ISTORIC

Softbinator Technologies S.A. este o companie românească cu o creștere accelerată în ultimii ani (dublarea cifrelor între 2017-2020), ce furnizează servicii de dezvoltare software utilizând tehnologii de ultimă oră (cutting-edge) cu un accent puternic pe Blockchain, Inteligență Artificială și DevOps. Serviciile și produsele companiei sunt utilizate la nivel global, atât de startup-uri, IMM-uri, unicorni, cât și de clienți din Fortune 500 alături de care se construiesc echipe complexe, care respectă metodologia Agile. Profilul organizației este orientat spre dezvoltarea de produse, aceasta fiind apreciată pentru abilitatea de a livra rapid rezultate.



Softbinator Technologies formează echipe Agile (Scrum sau Kanban) pentru clienții săi, măsurând și îmbunătățind constant performanța sa. Fundamental, compania se axează pe cele 3 principii din Scrum (cel mai popular cadru Agile): inspecție, transparență și adaptabilitate, și construim soluții pentru diverse industrii utilizând cele mai bune practici de inginerie software, tehnologii de vârf (de ultimă oră) și cele mai noi instrumente. În ultimii ani, compania și-a îndreptat atenția spre blockchain (atât zona de criptomonede, dar mai ales blockchain ca o soluție pentru a îmbunătăți încrederea în sisteme și aplicații din afara sferei monetare) și inteligența artificială (vedere artificială - computer vision și învățare automată - machine learning).

Compania a fost fondat inițial sub forma juridică de societate cu răspundere limitată, la 28.07.2017, cu numele Cornerstone Holdings. În luna ianuarie 2020, compania a fost redenumită în Softbinator Technologies SRL, iar la data de 24.08.2020 (data admiterii operațiunii la Registrul Comerțului) s-a transformat în societate pe acțiuni (S.A.).

Anterior listării, în urma unui plasamentului privat, care a început în data de 28 septembrie, un total de 100.000 acțiuni, respectiv 10% din capitalul social al companiei, au fost vândute investitorilor la un preț cuprins între 50 și 60 de lei pe acțiune. La plasament au participat 143 investitori individuali și profesionali, iar oferta s-a închis anticipat în prima zi, pe fondul unei suprasubscrieri de aproape 8 ori, investitorii plasând ordine în valoare totală de peste 49 milioane de lei. Prețul final pe acțiune a fost stabilit la valoarea maximă, de 60 de lei.

Acțiunile Softbinator Technologies (CODE) au fost admise la tranzacționare pe segmentul SMT al Bursei de Valori București în data de 17.12.2021.

DESCRIEREA ACTIVITĂȚII COMPANIEI

Softbinator Technologies S.A. este o companie de dezvoltare de software, specializată în designul, dezvoltarea și lansarea pe piață de produse inovative alături de clienți din SUA, Europa (UK, Germania, România), Orientul Mijlociu (Israel, Kuweit) și Asia (Singapore). În prezent, Softbinator Technologies are aproximativ 100 de angajați și colaboratori ce își desfășoară activitatea atât în sediul din București, cât și din Constanța.

Conceptul Softbinator a prins contur încă din anul 2011. Compania dorește să demonstreze că programatorii români reprezintă una dintre cele mai importante forțe ale transformării digitale. Motto-ul Softbinator este: "We build tech for humanity"

Softbinator Technologies furnizează servicii pentru clienți din diverse domenii, precum educație, lifestyle/domeniul medical și sănătate, plăți electronice, comerț electronic și marketplace-uri, online gaming, digital banking (inclusiv crypto), Internet of Things (IoT) sau automotive, cu un focus puternic pe tehnologii de vârf cum ar fi: Blockchain, Inteligență Artificială și DevOps.

Dincolo de activitatea de business, Compania susține și colaborează cu Softbinator Foundation, organizație non-profit prin care a construit și menținut activă comunitatea "Talks by Softbinator", care de aproape 10 ani consolidează brandul de angajator al companiei. Prin intermediul comunității a fost organizată cea mai longevivă serie de evenimente de tip întâlniri/conferințe destinate programatorilor din România: peste 150 ediții cu peste 300 de vorbitori locali și internaționali.

EXPERIENȚĂ

Compania este prezentă și prestează servicii pentru două dintre cele mai puternice hub-uri de tehnologie, SUA și Israel. Dacă în anii anteriori serviciile au fost livrat către clienți din aceste zone, în ultima perioadă, pe lângă consolidarea puternică în aceste piețe, compania a atras clienți din regiuni noi – ASIA – Singapore, Marea Britanie și Germania.

În ceea ce privește industriile pentru care compania este implicată în dezvoltarea de produse, Softbinator Technologies continuă să livreze soluții web și mobile pentru digitalizarea procesului de educație, lifestyle/domeniul medical și sănătate, e-payments, comerț electronic, online gaming și a bifat arii neexplorate în anii precedenți prin banking digital (inclusiv crypto), Internet of Things (IoT), Automotive, explorând totodată o nouă verticală în expertiză de e-commerce: marketplace-uri. Compania se axează pe tehnologia blockchain și pe creșterea know-how-ului în soluții bazate pe inteligență artificială, continuând astfel direcția din ultimii ani de a sta foarte aproape de zonele cu potențial ridicat și în care se poate inova accelerat. Această strategie de a aborda doar clienți care sunt dependenți de software și livrează la rândul lor tehnologie utilizatorilor finali ca model de business, nu doar că a dus la menținerea unei poziții sigure de creștere accelerată, dar a împins compania în afara riscului de a fi afectată de efectele negative ale pandemiei.

Referitor la expertiza tehnică, pe lângă consolidarea și migrarea constantă către ultimele versiuni stabile ale stack-urilor tehnologice deja utilizate în ultimii ani (Java, .NET/C#, PHP, NodeJS, Python, React, Angular, MySQL, SQL Server, Oracle, MongoDB, NodeJS, Kotlin, Swift, ReactNative), au fost adăugate noi limbaje, tehnologii și abordări arhitecturale în matricea de

abilități ale echipelor interne. Câteva mențiuni în această direcție ar fi: Flutter (o alternativă lansată de Google, deja matură și cu o adopție ridicată pentru dezvoltarea de soluții mobile cross-platform); Golang (limbaj modern devenit recent foarte popular pe viteza cu care se pot dezvolta serviciile/microserviciile web); Solidity și Python pentru blockchain/crypto (creare de soluții bazate pe contracte inteligente folosind Ethereum, soluții scalabile care să deservească în timp real schimbului de criptomonede); IoT (arhitecturi tolerante la erori / fault-tolerated, comunicarea în timp real cu WebRTC).

De asemenea, Softbinator Technologies a stabilit detaliile unui nou protocol de colaborare cu cel mai semnificativ partener (reseller) al companiei Supreme Technologies, alături de care urmează să consolideze poziția într-una dintre cele mai efervescente piețe pentru jucătorii în tehnologie la nivel global – piața din Israel. Colaborarea urmează să se concretizeze printr-o asociere (joint venture - JV), partenerul israelian agreând deja printr-un contract separat să cumpere servicii de cel puțin 1 milion USD de la Softbinator în următoarele 15 luni.

PORTOFOLIU COMPLET DE PRODUSE ȘI SOLUȚII



UX / UI
Design



Software
Development



DevOps
Process



Agile
Testing



Consultancy
Services



UI/UX design bazat pe Design Thinking, Agile și Rapid Prototyping

Softbinator, se axează pe prototiparea rapidă și apoi rafinare continuă, trecând de la wireframing la designul de înaltă fidelitate. De fiecare dată când o soluție este pornită de la zero, Compania se asigură întotdeauna că realizează arhitectura, testează conceptul și proiectează prototipul înainte de a scrie cod, pentru a fi cât mai eficientă în ceea ce privește timpul și costul. În general, pașii pe care Emitentul îi urmărește în ceea ce privește construcția UI/UX sunt:

- Introducere
- Descoperire & Cercetare (Discovery & research)
- Crearea conceptului
- Prototiparea rapidă
- Colectare feedback și rafinare

Dezvoltare software, DevOps și consultanță

Emitentul formează echipe Agile (Scrum sau Kanban) pentru clienții săi, măsurând și îmbunătățind constant performanța sa. Fundamental, Compania se axează pe cele 3 principii din Scrum (cel mai popular cadru Agile): inspecție, transparență și adaptabilitate și construiește soluții pentru diverse industrii utilizând cele mai bune practici de inginerie software, tehnologii de vârf (de ultimă oră) și cele mai noi instrumente. În ultimii ani, Compania și-a îndreptat atenția spre blockchain (atât zona de crypto-monezi, dar mai ales blockchain ca o soluție pentru a îmbunătăți încrederea în sisteme și aplicații din afara sferei

monetare) și inteligența artificială (vedere artificială - computer vision și învățare automată - machine learning).

În ceea ce privește DevOps, pentru a se adapta cât mai repede pieței, aplicațiile au crescut foarte mult în complexitate și creșterea realizată la un cost cât mai bun a devenit un factor extrem de important. În timp ce Compania asigură calitatea, construiește cel mai stabil mediu pentru dezvoltare pentru a permite un feedback constant și pentru a se asigura că sunt filtrate foarte bine și în mod automat problemele critice (bug-urile) înainte de a permite codul să ajungă pe instanța de producție, cea accesată de utilizatorul final. Compania este expertă în integrarea cu furnizori de cloud precum Azure, AWS sau Google Cloud Platform.

Conform Cynefin Framework (sistem inventat de Dave Snowden (IBM) pentru a ușura modul în care se iau deciziile), în lumea dezvoltării software, sunt patru tipuri de probleme (simple, complicate, complexe și haotice). Compania vine în ajutorul clienților cu cele mai bune abordări pentru a elimina cerințele haotice și utilizează tehnici de tip dezbină și cucerește (Divide et Impera) pentru a reduce situațiile complexe la situații simple. De la identificarea tehnologiilor adecvate până la integrarea cu cele mai bune soluții deja construite, obiectivul Companiei este de a ajuta clienții să reducă costurile, să îmbunătățească calitatea și să vină cu cele mai bune produse scalabile pe termen lung. Serviciile Emitentului de consultanță includ, de asemenea, instruire pentru îmbunătățirea expertizei clienților acestuia în diferite subiecte tehnice (Dezvoltare, DevOps, Infrastructură, UI / UX), gestionarea proiectelor (implementarea celor mai bune practici Agile), lean și gândire creativă (design thinking).

- Blockchain
- Inteligență Artificială
- DevOps
- RPA
- Aplicații Web (bazate pe cloud)
- Aplicații Desktop (Windows, MacOS) Aplicații Mobile (native și cross-platform)
- Traininguri.

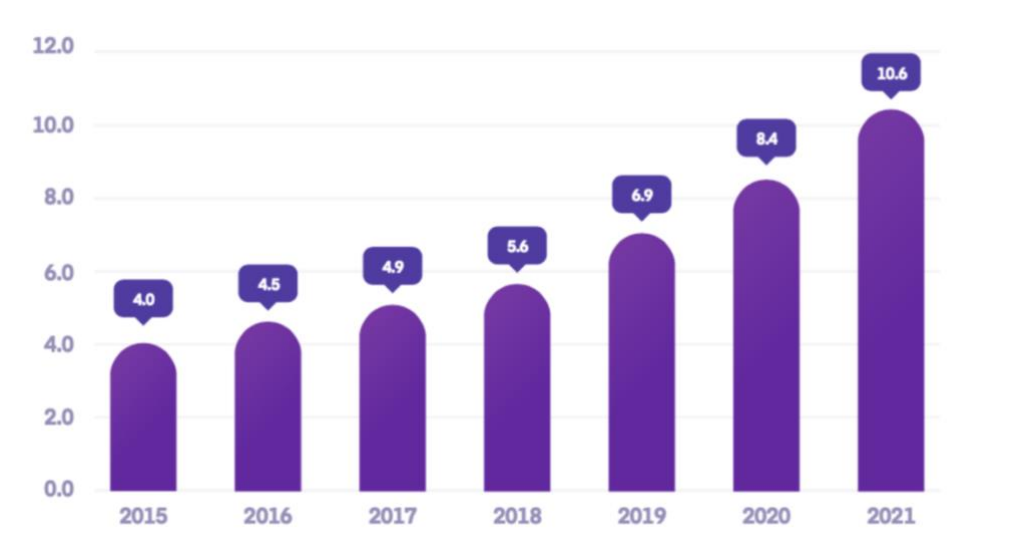
Testare Software

Atunci când vine vorba de calitate, Compania consideră că testarea este cel puțin la fel de importantă ca scrierea de linii de cod. Astfel, în cadrul acestei etape sunt urmărite cadranele de testare Agile (Compania asigură calitatea din perspectiva dezvoltatorilor, clienților, utilizatorului final și din punct de vedere al performanței) și sunt generate soluții pentru toate fazele:

- Manuală (conform standarde ISTQB)
- Automată (Selenium, Uipath)

SITUATIA CONCURENTIALA

“Software is eating the world”, spunea Marc Andreessen încă din 2011. Industria IT este noua regină oriunde în lume, având o influență în fiecare aspect al vieții. Fiind o cerere din ce în ce mai mare pentru digitalizare, se observă și o creștere de la un an la altul a cifrei de afaceri a companiilor producătoare de software. În ceea ce privește cifra de afaceri, conform studiului ANIS 2019 și a calculelor companiei bazate pe date actualizate și estimări din raportările INS privind rata de creștere a cifrei de afaceri din zona de Activități de servicii informatice și în tehnologia informației în 2020 și 2021 până în prezent, industria de software și servicii în România a crescut constant cu aproximativ 0,4 miliarde de euro anual între 2015 și 2017, în schimb din 2018 creșterile au început să fie mai mari, cu o creștere de 90% pentru perioada 2018-2021, plecând de la 4 miliarde de Euro în 2015 și ajungând la 10,6 miliarde de Euro în 2021.



Notă: Valorile din 2015-2017 sunt preluate din Studiul ANIS 2019. Valorile din 2018 - 2019 sunt calculate de Softbinator Technologies pe aceeași formulă, cu date actualizate oferite de INS la cerere. Valorile pe 2020 - 2021 sunt estimate pe baza Comunicatelor de presă INS.

Conform estimarilor, Softbinator Technologies a avut în 2021 o cota de piață de 0,031%, similară cu cea din 2020.

DIFERENȚIEREA FAȚĂ DE CONCURENȚĂ

Dezvoltarea de produse cu tehnologii de ultimă oră printre care se numără și Blockchain sau Artificial intelligence.

Strategii bine puse la punct pentru branding-ul angajaților și atragerea de talente, care permit atragerea talentelor în cadrul companiei

Relații strânse cu universitățile de profil și implicare în educația programatorilor. În semestrul 1 al anului universitar 2021-2022, angajații Softbinator au predat un număr de 22 ore / săptămână studenților Universității din București.

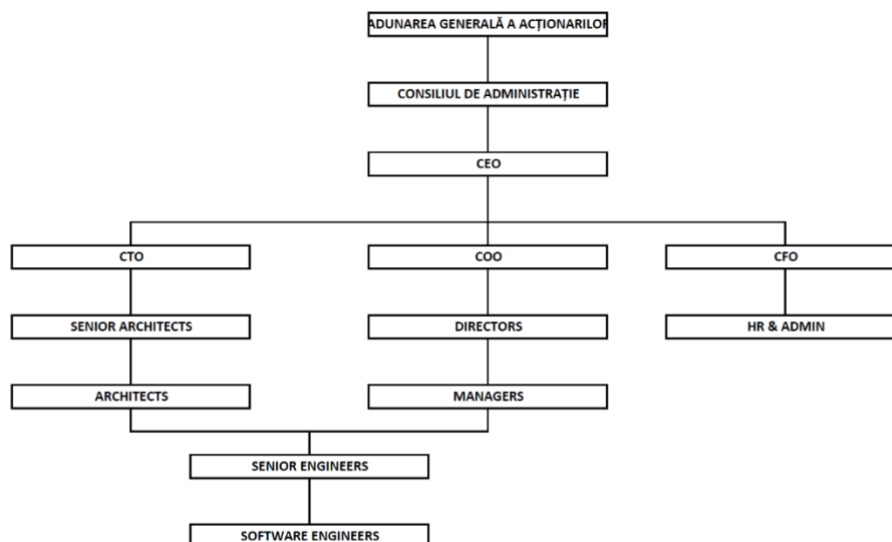
Oferirea unui pachet complet de soluții pentru dezvoltarea produselor software, ce include: UI/UX(prin Ixperi), Product Management, Echipe de Dezvoltare, QA.

ANGAJAȚI

La sfârșitul anului 2021, Softbinator Technologies S.A. avea 61 de angajați și 11 subcontractori. În medie 88% dintre angajații companiei sunt dezvoltatori software. Angajații companiei nu sunt organizați într-un sindicat, însă a fost negociat și semnat un Contract colectiv de muncă. Compania externalizează de asemenea, o parte din activități către subcontractori independenți.

An	Nr. Mediu angajați (consolidat)	Contractori/resurse de la subcontractori (consolidat)	Total
2018	11	11	22
2019	22	13	35
2020	51	19	70
2021	63	40	103

Organigrama Softbinator Technologies S.A. este disponibilă mai jos:



ADMINISTRATORI ȘI ECHIPA EXECUTIVĂ

Compania este administrată de un Consiliu de Administrație, format de 3 membri aleși cu un mandat de 4 ani. La momentul redactării prezentului Document, Consiliul de Administrație al Softbinator Technologies S.A. este format din următorii membri:

Simple Advisers S.R.L., reprezentată prin Andrei Pitiș – Președinte Consiliu de Administrație

Andrei Pitiș, Președinte în Consiliul de Administrație, este unul dintre cei mai cunoscuți antreprenori și investitori din industria de IT din România. De-a lungul carierei sale profesionale, Andrei Pitiș a activat în diverse companii de tehnologie. În 2013 a fondat Vector Watch, startup care a produs și lansat pe piață primul smartwatch românesc, ulterior achiziționat de compania americană Fitbit. În urma acestei tranzacții, Andrei Pitiș a deținut timp de doi ani funcția de VP of Engineering și timp de doi ani funcția VP Product în cadrul Fitbit și respectiv a coordonat biroul companiei din București (România) și echipe din birourile

din San Francisco, Boston și Minsk. După plecarea din cadrul companiei americane, în august 2020, Andrei Pitiș este dedicat 100% programelor de susținere a start-up-urilor tech și investițiilor personale în tehnologie.

Mandatul Simple Advisers SRL a început în data de 19.11.2020 și este încheiat pe o perioadă de 4 ani, până la data de 18.11.2024.

Procent de deținere: Andrei Pitiș deține 8,085% din capitalul social al Softbinator Technologies prin Simple Capital S.R.L.

Remunerație: În anul 2021, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent lui Andrei Pitiș reprezintă:

- Remunerație brută în valoare de 30.000 RON
- Alte beneficii: asigurare de răspundere civilă (în curs de contractare)

Informații adiționale, conform reglementarilor legale:

- În prezent Andrei Pitiș este administrator al Simple Capital SRL, Simple Advisers SRL, Pentesttools SRL, și este asociat activ în Simple Capital SRL, cu o participație de 80,35%, și în Simple Advisers SRL, unde are o participație de 100%. Simple Capital S.R.L. este asociat într-un număr de companii, având următoarele dețineri relevante: Simple Systems S.R.L. (22,5%), Perceptum Concept S.R.L. (20%), Pentesttools S.R.L. (15%), Keep It Mobile Development SRL (15%).
- În ultimii 5 ani, lui Andrei Pitiș nu i-a fost interzis de către o instanță de judecată să îndeplinească funcția de membru al consiliului de administrație sau supervizare a unei societăți comerciale.
- În ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de insolvență, lichidare, faliment sau administrare specială ale unor societăți comerciale, din ale căror consilii de administrație sau supervizare să facă parte Andrei Pitiș.
- Andrei Pitiș nu are activitate profesională care concurează direct cu cea a emitentului și nu este parte a niciunui acord, înțelegeri sau legături de familie cu o terță persoană datorită căreia ar fi fost numit administrator.

DCI Management S.R.L., reprezentată prin Daniel Ilinca – Vicepreședinte Consiliu de Administrație

Daniel Ilinca, este unul dintre cei mai activi antreprenorii IT din România. Este absolvent al Facultății de Matematică și Informatică din cadrul Universității din București și al unui master EMBA la Universitatea Tiffin din Ohio, SUA. Laureat Forbes 30 sub 30 în 2017, nominalizat la Antreprenorul Anului la Gala EY în 2021, inclus în catalogul celor mai buni tineri manageri în 2021 de Revista Business Magazine, Daniel reprezintă industria IT la cel mai înalt nivel, fiind ales de două ori membru în consiliul director al ANIS (Asociația Patronală a Industriei de Software și Servicii) - organizație cu o istorie de peste 20 ani, ce reprezintă peste 150 de companii IT ce își desfășoară activitatea în România.

Mandatul DCI Management SRL a început în data de 15.04.2021 și este încheiat pe o durată de 4 ani, până la data de 14.04.2025.

Procent de deținere: Daniel Ilinca deține 46,264% din capitalul social al Softbinator Technologies.

Remunerație: În anul 2021, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent lui Daniel Ilinca reprezintă:

- Remunerație brută în valoare de 25.000 RON
- Alte beneficii: Auto, asigurare de răspundere civilă (în curs de semnare).

Informații adiționale, conform reglementarilor legale:

- În prezent Daniel Ilinca este asociat activ în companii / asociații: Logos Classical Education S.R.L. (37.5%), DCI Management & Investments S.R.L., fiind și administratorul acestora din urmă (100%).
- În ultimii 5 ani, lui Daniel Ilinca nu i-a fost interzis de către o instanță de judecată să îndeplinească funcția de membru al consiliului de administrație sau supervizare a unei societăți comerciale.
- În ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de insolvență, lichidare, faliment sau administrare specială ale unor societăți comerciale, din ale căror consilii de administrație sau supervizare să facă parte Daniel Ilinca.
- Daniel Ilinca nu are activitate profesională care concurează cu cea a emitentului și nu este parte a niciunui acord, înțelegeri sau legături de familie cu o terță persoană datorită căreia ar fi fost numit administrator.

Ivylon Management SRL, reprezentată prin Cristian Logofătu – Membru Consiliu de Administrație

Cristian Logofătu este unul dintre co-fondatorii Bittnet, un grup de companii IT listat pe Piața Principală a Bursei de Valori București. Cristian este licențiat în Finanțe la Academia de Studii Economice din București și deține o diplomă de master în „Rețele de Calculatoare” de la Universitatea din București. În anul 2019, Cristian Logofătu a fost inclus în catalogul 100 Tineri Manager de Top publicat de revista Business Magazin. Experiența lui Cristian este relevantă pentru noi nu doar în ceea ce privește piața de capital, ci în special în zona de creștere accelerată a unui start-up de IT, a organizării proceselor interne și a echipelor de vânzări, în context de scalare rapidă a business-ului.

Mandatul Ivylon Management SRL a început în data de 15.04.2021 și a fost încheiat pe o durată de 4 ani, până la data de 14.04.2025. În data de 22.12.2021, Compania a încheiat cu domnul Cristian LOGOFĂTU, în calitate de reprezentant al societății Ivylon Management SRL în Consiliul de Administrație al Softbinator Technologies S.A., un acord privind încetarea contractului de mandat. Astfel, începând cu data de 22 decembrie 2021, Ivylon Management SRL nu mai deține calitatea de membru în Consiliul de Administrație al Companiei.

Procent de deținere: Pe perioada exercitării mandatului de administrator, Cristian Logofătu nu a deținut acțiuni în Softbinator Technologies.

Remunerație: În anul 2021, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent lui Cristian Logofatu reprezintă:

- Remunerație brută în valoare de 20.000 RON
- Alte beneficii: N/A

Informații adiționale, conform reglementarilor legale:

- În prezent Cristian Logofătu este administrator al Ivylon Management SRL, membru al Consiliului de Administrație al Bittnet Systems S.A., iar Bittnet Systems S.A. are

participații Elian Solutions SRL (51%), Equatorial Gaming S.A. (99%), Dendrio Solutions SRL (100%), The E-Learning Company S.A. (23%), ISEC Associates SRL (69,99%) Computer Learning Center SRL (100%), Nenos Software (60,97%), Nonlinear SRL (69%), IT Prepared SRL (50,2%).

- Ivylon Management SRL este administrator al The E-Learning Company S.A. și este Președintele Consiliului de Administrație al Bittnet Systems S.A.
- În ultimii 5 ani, lui Cristian Logofătu nu i-a fost interzis de către o instanță de judecată să îndeplinească funcția de membru al consiliului de administrație sau supervizare a unei societăți comerciale.
- În ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de insolvență, lichidare, faliment sau administrare specială ale unor societăți comerciale, din ale căror consilii de administrație sau supervizare să facă parte Cristian Logofătu.
- Cristian Logofătu nu are activitate profesională care concurează direct cu cea a emitentului și nu este parte a niciunui acord, înțelegeri sau legături de familie cu o terță persoană datorită căreia ar fi fost numit administrator.

Impetum Management SRL, reprezentată prin Andrei Valentin Cionca – Membru Consiliu de Administrație

Andrei Valentin Cionca este unul dintre cei mai activi membri ai mediului investițional din România, fiind CEO al Impetum Group, Fondator al ROCA X Start-up, Co-fondator și membru în Consiliul de Administrație al Platforma ROCA și Co-fondator și Președinte CA al CITResources.

Remunerație Andrei Cionca a fost numit membru al Consiliului de Administrație în data de 07.02.2022, până la data de 16.04.2025, prin urmare nu a primit nicio remunerație în 2021.

Informații adiționale, conform reglementarilor legale:

- **Impetum Management SRL** este asociat în: CIT Restructuring SRL (participație de 100%), Roca Management SRL (cu o participație de 80%), Agista Management SRL (participație de 80%), Roca X Management SRL (participație de 100%), Impetum Property Management SRL (participație de 100%).
- În ultimii 5 ani, lui Andrei Cionca nu i-a fost interzis de către o instanță de judecată să îndeplinească funcția de membru al consiliului de administrație sau supervizare a unei societăți comerciale.
- În ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de insolvență, lichidare, faliment sau administrare specială ale unor societăți comerciale, din ale căror consilii de administrație sau supervizare să facă parte Andrei Cionca.
- Andrei Cionca nu are activitate profesională care concurează direct pe cea a emitentului și nu este parte a niciunui acord, înțelegeri sau legături de familie cu o terță persoană datorită căreia ar fi fost numit administrator.

Părțile afiliate dlui. Cionca sunt:

FUNCȚIE	%	FIRMĂ
ASOCIAT	53	SAVRON INVEST SRL
ASOCIAT	50	REAL ESTATE SPECIALIST SRL
ASOCIAT	50	INSPIRE CENTER SRL
ASOCIAT	20	SILVER BISTRO SRL

ACTIONAR SI ADMINISTRATOR	28,75	IMPETUM INVESTMENTS S.A.
ASOCIAT	50	EUROCONSULT SMART S PARTNER SRL
ASOCIAT	73	EUROCONSULT SRL
ASOCIAT	34	CONSULTANTA ANDREI & ANDREI SRL
ACTIONAR	30	EUROCONSULT LICHIDARI SA
ASOCIAT	55	INSOLV CENTER SRL
ASOCIAT	28	BUSSINES CLUB SRL
ASOCIAT	35	BRONZE BUSINESS CENTER SRL
ASOCIAT	35	SILVER BUSINESS CENTER SRL
ADMINISTRATOR		CITY OF MARA UNU S.A.
REPREZENTANT ASOCIAT PERSOANA JURIDICA		BEEZ SOFTWARE S.R.L.
REPREZENTANT ASOCIAT PERSOANA JURIDICA		PROPTECH CORP S.R.L.
ADMINISTRATOR		REAL ESTATE RESOURCES SRL
ADMINISTRATOR		NPL RESOURCES SRL
ASOCIAT	15	CONSULTANTA ANDREI & ANDREI SRL
ASOCIAT	15	SILVER BUSINESS CENTER SRL
ASOCIAT	15	CONSULTANTA ANDREI & ANDREI SRL
ASOCIAT	45	OMNIA EXPERT SRL
ASOCIAT	15	SILVER BUSINESS CENTER SRL

Echipa executivă este format din următoarele persoane:

Daniel Ilinca – CEO / Director General

Marius Baisan – CTO

Marius Băisan, un adevărat pasionat de tehnologie, încă din anii copilăriei. Primele lui interacțiuni cu ingineria software a avut în prim plan realizarea de aplicații web pentru browserele telefoanelor Nokia. Pasiunea lui pentru tehnologie l-a ajutat să dobândească rapid abilități pentru dezvoltarea de soluții software complexe, ajungând foarte rapid într-un rol de arhitect. A fost, astfel, om cheie în coordonarea proceselor de arhitectură unor produse software utilizate la scară largă. În timp, a dezvoltat o expertiză amplă în domenii cum ar fi DevOps, Blockchain, Smart Contract Auditing, ajungând astfel în rolul de Innovation Manager și mai apoi VP of Technology.

În prezent activează ca CTO al Softbinator Technologies și este esențial, prin experiența sa vastă, pentru a menține compania și produsele dezvoltate de aceasta la un nivel înalt de inovare, eficiență și calitate.

Procent de deținere: Marius Băisan deține 4,5% din capitalul social al Softbinator Technologies

Informații adiționale, conform reglementarilor legale:

- În ultimii 5 ani, lui Marius Băisan nu i-a fost interzis de către o instanță de judecată să îndeplinească funcția de membru al consiliului de administrație sau supervizare a unei societăți comerciale.

- În ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de insolvență, lichidare, faliment sau administrare specială ale unor societăți comerciale, din ale căror consilii de administrație sau supervizare să facă parte Marius Băisan.

Alexandru Dianu – COO

Alexandru Dianu, pasionat de tehnologie, dar și de zona antreprenorială, a fost atras de domeniul ingineriei software de la o vârstă fragedă, realizând primele aplicații desktop chiar înainte de începerea liceului. Pasiunea sa pentru dezvoltarea de produs („product development”) l-a adus alături de Daniel Ilinca la relansarea Cornerstone Technologies în România, în rolul de Senior Software Engineer. Ulterior, inclinațiile sale către antreprenariat, gestionarea exemplară a proceselor de dezvoltare pentru produsele în care a fost implicat, împreună cu întreținerea și cultivarea relațiilor dintre companie și clienți, l-au împins către funcția de Business Development Manager și mai târziu VP of Business Development, având astfel un rol important în dezvoltarea grupului CST.

În prezent ocupă rolul de COO al Softbinator Technologies și este responsabil de organizarea proceselor interne, cultură organizațională, dar și de menținerea unei excelente comunicări între echipele de dezvoltare și clienți.

Procent de deținere: Alexandru Dianu deține 4,5% din capitalul social al Softbinator Technologies

Informații adiționale, conform reglementarilor legale:

- În ultimii 5 ani, lui Alexandru Dianu nu i-a fost interzis de către o instanță de judecată să îndeplinească funcția de membru al consiliului de administrație sau supervizare a unei societăți comerciale.
- În ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de insolvență, lichidare, faliment sau administrare specială ale unor societăți comerciale, din ale căror consilii de administrație sau supervizare să facă parte Alexandru Dianu.

Andreea Marian-Popa – CFO

Andreea Marian-Popa, cu o înclinație serioasă către zona administrativă și-a început cariera ca președinte al Asociației Studenților de Matematică și Informatică. Rezultatele foarte bune au propulsat-o către Uniunea Studenților din România, ocupând rolul de Secretar General, urmând să fie promovată în rolul de Vicepreședinte pentru Educație. Experiența din domeniul administrativ au adus-o în anul 2015, alături de Daniel Ilinca, în echipa Cornerstone Technologies, în rolul de Manager Resurse Umane, fiind rapid promovată către funcția de Manager Operațional, funcție din care a avut o contribuție majoră în dezvoltarea zonei operaționale și financiare a grupului CST.

În prezent este CFO-ul companiei Softbinator Technologies și are ca responsabilitate principală consolidarea bazei solide din punct de vedere financiar și administrativ, pe care compania continuă să se dezvolte fără piedici.

Procent de deținere: Andreea Marian-Popa deține 1,8% din capitalul social al Softbinator Technologies

Informații adiționale, conform reglementarilor legale:

- În ultimii 5 ani, Andreei Marian-Popa nu i-a fost interzis de către o instanță de judecată să îndeplinească funcția de membru al consiliului de administrație sau supervizare a unei societăți comerciale.

- În ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de insolvență, lichidare, faliment sau administrare specială ale unor societăți comerciale, din ale căror consilii de administrație sau supervizare să facă parte Andreea Marian-Popa.

ACȚIUNILE CODE LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

În vederea derulării plasamentului privat pentru listarea ulterioară a Companiei, Adunarea Generală a Acționarilor a decis în 9 septembrie 2021 splitarea în proporție de 10:1 a valorii nominale a acțiunii (de la 1 RON la 0,1 RON), cu scopul de a genera o 'atomicitate' detinerilor acționariatului, în cadrul Hot. AGEA nr. 8/9.09.2021. Astfel, numărul total de acțiuni a crescut de la 90.000 la 900.000 acțiuni.

Ulterior acestei operațiuni, AGA a decis majorarea capitalului din profiturile nedistribuite ale anilor anteriori, cu un număr de 100.000 acțiuni, ce au fost rascumparate de către Societate de la acționari la valoarea nominală (0.1 lei pe acțiune), în scopul oferirii acestora în cadrul Plasamentului Privat.

Anterior plasamentului, pentru a acorda o șansă membrilor echipei / colaboratorilor de a face parte din acționariatul Companiei și din parcursul său de companie listată, acționarii principali (Daniel Ilinca, Simple Capital, și grupul Bittnet) au vândut un număr de 59.530 acțiuni către 35 persoane fizice (angajați și colaboratori ai grupului) și 3 persoane juridice, dintre care 2 vehicule de investiții din grupul Impetum, respectiv din grupul Autonom. Transferul acțiunilor s-a făcut la prețul maxim din plasament, de 60 lei.

Prin Hotărârea nr. 9 din 15.09.2021 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Softbinator Technologies S.A., menționată la Oficiul Registrului Comerțului prin Certificatul de înregistrare depunere și menționare acte nr. 509764 din 23.09.2021 și respectiv, prin Hotărârea nr. 12 din 23.09.2021 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Softbinator Technologies S.A. s-a aprobat operațiunea de vânzare a 100.000 acțiuni proprii, ordinare, nominative, în formă dematerializată și listarea acțiunilor societății la BVB. Prin aceste Hot. AGEA, Consiliul de Administrație a fost împuternicit să stabilească parametrii ofertei de vânzare a acțiunilor proprii. Parametrii Ofertei au fost stabiliți prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 8 din 22.09.2021.

În acest context, Emitentul a derulat prin intermediul SSIF Tradeville SA, în data de 28 septembrie 2021, o oferta de vanzare de actiuni adresata unui numar de mai puțin de 150 de persoane fizice sau juridice, investitori de retail, pe un stat membru al Uniunii Europene, fără întocmirea și publicarea unui prospect. În urma acesteia, au fost vândute de către Softbinator Technologies S.A. un număr de 100.000 acțiuni, cu o valoare nominala de 0,1 lei, emise la data de 1.10.2021.

Acțiunile Softbinator Technologies (CODE) au fost admise la tranzacționare pe segmentul SMT-AeRO al Bursei de Valori București la data de 17.12.2021. De la prima zi de tranzacționare și până la data de 31.12.2021, investitorii au tranzacționat 34.499 de acțiuni CODE în valoare totală de 2,4 milioane de lei (valoare medie zilnică de tranzacționare de 261.619 lei).

La 31.12.2021, structura acționariatului Companie, conform înregistrărilor la Depozitarul Central, a fost următoarea:

Acționar	Număr Acțiuni	Procent
Daniel Ilinca	462.640	46,264%

Bittnet Systems S.A.	188.980	18,898%
Alți acționari	348.380	34,838%
TOTAL	1.000.000	100%

Niciuna dintre filiale Softbinator Technologies S.A. nu deține acțiuni CODE. Emitentul nu a emis obligațiuni nici alte titluri de creanță datorie.

POLITICA DE DIVIDENDE

Consiliul de Administrație al companiei enunță următoarele principii relevante cu referire la politică de dividend:

- Compania recunoaște drepturile acționarilor de a fi remunerați sub formă de dividende, ca formă de participare la profiturile nete acumulate din exploatare precum și ca expresie a remunerării capitalului investit în companie.
- Fiind o companie de creștere cu un potențial mare de dezvoltare, conducerea Softbinator Technologies urmărește să obțină un echilibru între recompensare acționarilor și menținerea accesului la capitalul necesar pentru dezvoltare. Prin urmare, compania propune acționarilor un model hibrid de politică de dividend, care include atât distribuirea de acțiuni gratuite, cât și dividende în numerar.
- Compania propune să își recompenseze acționarii, salariații și colaboratorii prin acordarea de acțiuni cu titlu gratuit, în urma capitalizării unei părți din profiturile nete acumulate de companie. Urmând acest model, capitalul va fi păstrat de către companie și investit în activități și cheltuieli care urmăresc creșterea valorii afacerii, în timp ce investitorii vor fi recompensați pentru contribuția lor cu acțiuni gratuite. Propunerea privind distribuirea dividendelor, sub formă de acțiuni cu titlu gratuit, incluzând și rata de distribuire, se va realiza de către Consiliul de Administrație al Companiei prin emiterea unor comunicate financiare în acest sens către investitori.

Orice modificare a politicii de dividende a companiei va fi comunicată investitorilor în timp util. Ulterior admiterii la tranzacționare a Softbinator Technologies pe piața SMT a Bursei de Valori București, o politică formală privind dividendele va fi publicată pe pagina oficială de internet a companiei.

În ultimii 4 ani compania a acordat dividende asociaților săi. Astfel, dividendele au fost distribuite și platite integral, după cum urmează:

	2018	2019	2020	2021
% din profit distribuit ca dividend	100%	89.33%	99.8%	45.6%
Total repartizat la dividende din profitul anului respectiv	715.516.64	1.987.143	2.552.468	1.200.000

Din profitul nedistribuit al perioadei 1 ianuarie 2017-31 decembrie 2020, în sumă de 258.068,89 lei și din profitului aferent anului 2021, suma de 665.952,11 lei, conducerea propune acționarilor capitalizarea a 924.021 lei. Astfel, acționarii vor primi, pentru fiecare acțiune deținută, 9 acțiuni gratuite.

EVENIMENTE CHEIE ÎN 2021

LANSARE SOFTBINATOR LABS

În **februarie 2021**, Softbinator Technologies a lansat programul Softbinator Labs, program de cursuri gratuite pentru studenții și masteranzii la început de drum profesional, care doresc să-și dezvolte abilitățile tech și să facă parte dintr-o companie IT de succes. Programul de anul acesta, demarat în luna aprilie, a înregistrat 57 de cursanți, aleși din peste 1350 de aplicanți.

ACHIZIȚIE TECHMIND

În **ianie 2021**, Softbinator Technologies a intrat în acționariatul TechMind, firmă de recrutare specializată în domeniul tehnologiei, prin achiziționarea a 25% din acțiuni.

ACHIZIȚIE IXPERI

În **ieulie 2021**, Softbinator Technologies a achiziționat 75% din capitalul social al Ixperi - studio de UX Design construit de Radu Vucea, lider recunoscut în comunitatea de design, cu peste 16 ani de experiență, fondatorul comunității pentru designeri din România (Design Meetup), fost designer la Adobe, care a construit și a crescut echipa de design locală Fitbit (acum Google).

PLASAMENT PRIVAT PENTRU ACȚIUNILE CODE

În data de **28 septembrie 2021**, Softbinator Technologies a încheiat cu succes un plasament privat pentru acțiunile sale, ce a rezultat în atragerea sumei de 6 milioane lei de la investitorii Bursei de Valori București. În cadrul plasamentului privat un total de 100.000 acțiuni, respectiv 10% din capitalul social al companiei, au fost vândute investitorilor la un preț cuprins între 50 și 60 de lei pe acțiune. La plasament au participat 143 investitori individuali și profesionali, iar oferta s-a închis anticipat în prima zi, pe fondul unei suprasubscrieri de aproape 8 ori, investitorii plasând ordine în valoare totală de peste 49 milioane de lei. Prețul final pe acțiune a fost stabilit la valoarea maximă, de 60 de lei.

DESCHIDERE BIROU SUA

În **octombrie 2021**, Compania a anunțat inițierea demersurilor pentru deschiderea unui birou în California până la finalul primului semestru din 2022. În cadrul acestui birou vor fi angajați specialiști de business development de la nivel local, dar vor fi trimiși și o parte din angajații din România, pentru a fi asigurat un schimb de cunoștințe cât mai eficient și o prezență cât mai solidă în ceea ce privește explorarea acestei piețe.

ACHIZIȚIE WISEUP

În **noiembrie 2021**, Compania a achiziționat 100% din capitalul social al WiseUp (WISE TECH UNIT SRL), companie locală de dezvoltare produse software. Pentru realizarea acestei tranzacții, Softbinator Technologies va utiliza o parte din capitalul atras de la investitorii BVB în timpul plasamentului privat pentru acțiunile sale, care a avut loc în luna septembrie 2021.

LISTARE PE PIAȚA AERO A BURSEI DE VALORI BUCUREȘTI

În data de **17 decembrie 2021**, acțiunile Softbinator Technologies au intrat la tranzacționare pe piața SMT-AeRO a Bursei de Valori București sub simbolul CODE, la o capitalizare de piață de 64 milioane de lei.

DECIZIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE CU PRIVIRE LA MAJORAREA CAPITALULUI SOCIAL

În data de **21 decembrie 2021**, Consiliul de Administrație al Softbinator Technologies a decis, prin Hotărârea nr. 11 / 21.12.2021, majorarea capitalului social al Companiei în scopul achiziționării WiseUp, un dezvoltator local de produse software, de la suma de 100.000 la suma de 102.669 lei, împărțit în 1,026,690 acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, de valoare egală, emise în forma dematerializată, fiecare cu o valoare nominală de 0,1 lei/ acțiune. Operațiunea a fost înregistrată de către registrul Comerțului în data de 15.02.2022.

SCHIMBĂRI LA NIVELUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

În data de **22 decembrie 2021**, Compania a încheiat cu domnul Cristian Logofătu, în calitate de reprezentant al societății Ivylon Management SRL în Consiliul de Administrație al Softbinator Technologies S.A., un acord privind încetarea contractului de mandat dintre Companie și Ivylon Management SRL. Ca urmare a acestui acord, și dată fiind vacanța unui post de membru în C.A., Consiliul de Administrație a decis numirea drept membru interimar al Consiliului de Administrație a Impetum Management S.R.L., prin reprezentantul său, domnul Andrei Cionca.

În AGA din data de **7 februarie 2022**, Impetum Management S.R.L., reprezentată de către domnul Andrei Cionca, a fost aleasă de către acționari ca membru al Consiliului de Administrație.

PREMII

În **2021**, Softbinator Technologies a fost desemnat Best Business Services Company în 2021, unul dintre cei mai apreciați angajatori, doi ani consecutiv în topul preferințelor angajaților pe platforma undelucram.ro (2020 - locul 4, 2021 - locul 3), nominalizați la gala ANIS (Asociația Națională a Industriei de Software și Servicii) ca una dintre companiile anului 2021, premiați în Texas pentru produsul intern, Softbinator Magic Stack, ca una dintre cele mai inovative soluții în cadrul Tech Summit Texas.

EVENIMENTE & PREMII



Listarea pe Bursa de Valori
Bucuresti sub simbolul CODE
(AERO)

17
Decembrie

Decembrie

Gala Bursele ANIS -
Am oferit bursa pentru
cursul "Introduction to
Blockchain"

Texas-CEE Tech Summit -
premiul:
"Top Solutions Provider"

Noiembrie

Noiembrie

Locul al 3-lea: "Topul
Angajatilor" Undelucram.ro

M&A: WiseUp

Noiembrie

August

Anunt:
Intentia de listare pe Bursa de
Valori Bucuresti sub simbolul
CODE (AERO)

M&A: Ixperi

Iulie

Iunie

M&A: TechMind

Romanian Business Services -
Premiul "Business Services
Company of the Year"

Mai

Februarie

Gala ANIS - Nominalizarea
pentru premiul
"Compania anului"

Prima editie
Softbinator Labs

Februarie



ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

REZULTATE FINANCIARE CUMULATE

În anul 2021, Softbinator Technologies a înregistrat o cifră de afaceri cumulată de 19,1 milioane de lei, un profit brut de 4,7 milioane de lei și un profit net de 3,3 milioane de lei. Aceste rezultate confirmă bugetul pe care l-am publicat în memorandumul de listare. Rezultatele cumulate includ performanța următoarelor companii: Softbinator Technologies SA, Wise Tech Unit SRL și Ixperi Product Design SRL.

Contribuția companiilor individuale la rezultatul total este prezentată în tabelul de mai jos (vă rugăm să rețineți că pentru obținerea rezultatelor cumulate au fost considerate relațiile intragrup, astfel încât cifrele prezentate în acest raport nu sunt influențate de veniturile generate în urma accesării unor proiecte comune).

P&L (RON) LA 31.12.2021	Softbinator Technologies SA	Wise Tech Unit SRL	Ixperi Product Design SRL	Rezultat cumulat
Venituri din exploatare	16.665.457	2.090.127	732.144	19.066.406
Cheltuieli din exploatare	12.674.126	1.419.595	611.126	14.407.268
Rezultat operațional	3.991.331	670.532	121.018	4.659.138
Rezultat financiar	(11.791)	33.158	252	21.619
Rezultat brut	3.979.540	703.690	121.270	4.680.757
Rezultat net	2.630.895	684.742	108.901	3.300.795

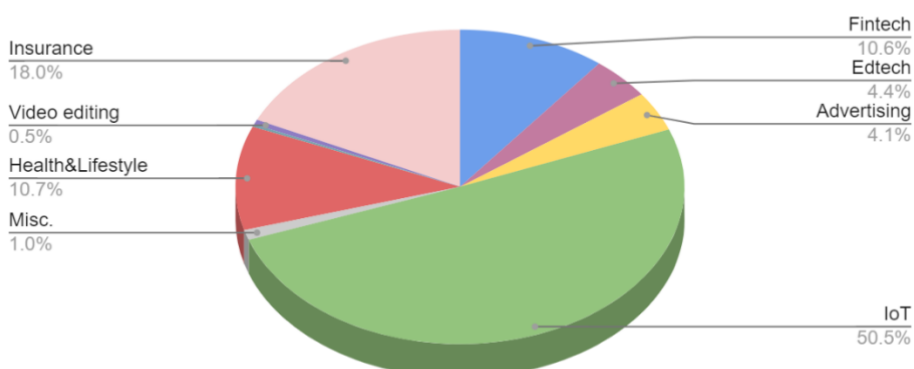
Referitor la veniturile din exploatare înregistrate la nivelul grupului, 17.4 milioane lei sunt generate de veniturile din vânzarea serviciilor de dezvoltare software și servicii conexe (training-uri, consultanță software etc.). Veniturile din producția de imobilizări necorporale, în sumă de 924 mii lei, au fost generate prin dezvoltarea internă a platformei de well-being, concretizată pe parcursul anului trecut în investiția în capitalul social al Yummdiet, și prin dezvoltarea produsului Softbinator Magic Stack la nivelul fiecărei companii din grup, urmând specificul tehnologiilor livrate.

Din categoria cheltuielilor de exploatare cumulate, jumătate dintre acestea – 7.2 milioane lei, sunt generate de cheltuielile cu personalul. Întrucât piața românească este definită de un ritm de dezvoltare alert și competitiv în ceea ce privește salariile programatorilor, provocarea constă în a menține simultan ofertele de angajare atractive și un raport cost/beneficiu eficient. Astfel că, la nivelul întregului grup, dezvoltăm și investim constant în strategia de talent acquisition și talent retention.

În ceea ce privește activitatea WiseUp, 97% din veniturile înregistrate de companie sunt generate de principala linie de business - dezvoltare software. În 2021 WiseUp și-a continuat strategia de expansiune pe piața Nord Americană, și a crescut proporția numărului de clienți NA în portofoliu de la 37% până la 77% oferind servicii integrate de dezvoltare software, UI/UX și product management. În 2021 am început colaborarea cu multipli clienți activi în zona de asigurări (o piață care valorează peste 1 trilion USD), management de reclame digitale și Internet of Things, extinzând toate contractele noi câștigate în 2021 și pe anul 2022. Aceste inițiative s-au materializat într-o creștere a veniturilor cu peste 60%, comparativ cu anul precedent.

Distribuția proiectelor pe domenii tehnologice

Wise Tech Unit

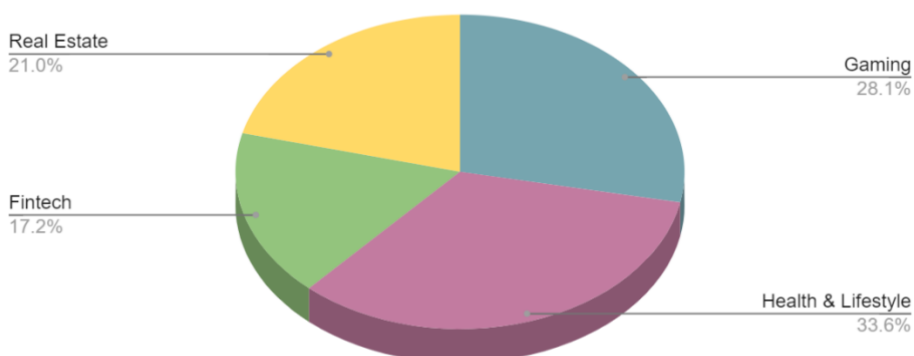


În ceea ce privește Ixperi, compania este un studio de Digital Product Design înființat în martie 2021, ce se diferențiază de alte agenții clasice prin modul unic de lucru și structura echipelor, de tip product squads, structură întâlnită în echipe de elită din mari companii precum Spotify, Meta sau Google.

Încă de la înființare clienții au recunoscut rapid valoarea pe care Ixperi o oferă prin modul de lucru și expertiza cu care vine, astfel numai în primul an au fost încheiate parteneriate cu 7 clienți din variate industrii, de la Fintech la Health & Fitness, Beauty & Wellness, Hospitality și Crypto, reușind astfel să se extindă în diverse geografii, de la SUA până în Europa și Asia. Partenerii Ixperi sunt startup-uri în diverse stadii, de la seed la Series C, cu venituri anuale de până la 5 milioane de euro. Primul an s-a încheiat pentru Ixperi cu o cifră de afaceri de peste 600 mii lei - cifră atinsă în numai 7 luni de la înființare. Din parteneriatele începute în 2021, 40% se vor continua și în 2022.

Distribuția proiectelor pe domenii tehnologice

Ixperi Product Design

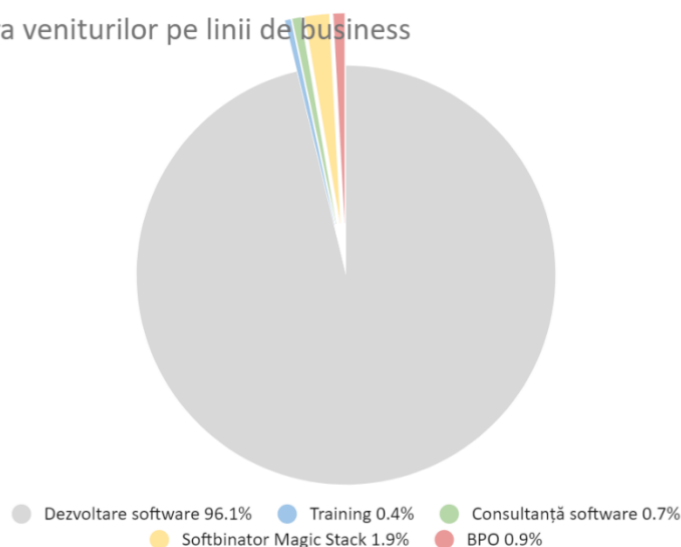


Analiza detaliată a rezultatelor Softbinator Technologies este prezentată în secțiunea următoare.

REZULTATE FINANCIARE INDIVIDUALE

În 2021, veniturile din exploatare au crescut cu 34%, ajungând la 16,7 milioane lei, cu aproape 0,5 milioane lei peste bugetul prezentat în memorandumul de listare. Contribuția principală a fost cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate, respectiv dezvoltare software la comandă, care a fost de 14,5 milioane de lei în 2021. Suma rămasă de 0,6 milioane de lei a inclus venituri din servicii conexe: de training tech (65 mii de lei), servicii de consultanță software (97 mii de lei), vânzarea SMS (280 mii de lei, un rezultat foarte bun, ne așteptăm ca veniturile din vânzarea SMS să crească), servicii BPO (128 mii de lei).

Structura veniturilor pe linii de business



În 2021 compania a consolidat și atras în portofoliu clienți mari și cu potențial ridicat de upselling. În 2021 au fost semnate 16 contracte noi, dintre care 5 au fost confirmate și pentru 2022. Aici putem menționa clienți precum Uipath, Google, 888, Porsche. Contractele deja existente sunt semnate pe termen mediu, în general 1-2 ani, iar majoritatea clienților sunt facturați lunar.

Gradul de dependență de cei doi parteneri principali ai Softbinator Technologies a scăzut semnificativ pe parcursul anului 2021. Dacă față de partenerul israelian, relația s-a consolidat printr-un Joint Venture care ne asigură exclusivitate și s-au semnat contracte în direct contact cu clientul final, în ceea ce privește partenerul american – relația cu acesta a fost reconsiderată prin încheierea unor contracte direct cu clienții finali.

Veniturile din producția de immobilizări necorporale au crescut cu 100% în 2021, la 0,8 milioane lei. Suma reprezintă dezvoltarea Softbinator Magic Stack și dezvoltarea unei platforme concretizată în investiția în capitalul social al YummDiet (Yummdiet Coaching SRL). În ceea ce privește alte venituri din exploatare, acestea au crescut cu 675%, până la 0,7 milioane lei datorită vânzării active prin recurgerea la leaseback (server) și vânzarea efectivă a unui autoturism.

Cheltuielile din exploatare au crescut în linie cu veniturile. Categoria principală de cheltuieli este reprezentată de cheltuielile cu personalul angajat în dezvoltare, în pondere de 56,33% și valoare totală de 6,9 milioane lei (o creștere de 33% comparativ cu 2020) și personalul subcontractat pentru dezvoltare, în pondere de 20,25%, cu valoare totală de 3,1 milioane de

lei (creștere cu 14%). Dinamica acestui tip de cheltuieli reflectă intensificarea eforturilor în direcția recrutării, retenției și dezvoltării din punct de vedere calitativ a resursei umane.

Alte cheltuieli de exploatare au crescut cu 272% la 1,6 milioane lei, jumătate reprezentând operațiunile de vânzare a activelor și 219 mii de lei reprezentând sponsorizări pentru comunitățile de studenți – o parte importantă a identității Softbinator. În ceea ce privește cheltuielile cu chiria, utilități, mentenanță acestea au crescut cu 29% comparativ cu 2020, până la 0,8 milioane lei datorită revenirii treptat la birou a echipelor Softbinator în urma pandemiei.

Rezultatul operațional a crescut cu 32%, ajungând la 4 milioane de lei, o creștere de aproape 1 milion de lei față de rezultatul din 2020. Veniturile financiare au crescut cu 120%, la 147 mii de lei (influențate aproape exclusiv de veniturile din diferențele de curs valutar), ceea ce a ajutat la compensarea cheltuielilor financiare în sumă totală de 159 mii de lei. Din această sumă, 50 mii de lei reprezintă dobânzi, iar cheltuielile cu diferențele de curs valutar s-au ridicat la 108 mii de lei.

Rezultatul brut s-a ridicat astfel la 4 milioane de lei, o creștere de 35% față de 2020 când compania a înregistrat 3 milioane de lei. Profitul a fost însă afectat de impozit, care a crescut cu 253% în 2021 față de 2020 și s-a ridicat la 1,3 milioane de lei. Aceasta a dus la un rezultat final de 2,6 milioane de lei, o creștere de 3% la nivel individual față de rezultatul din 2020.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON)	31.12.2020	31.12.2021	%
Venituri din exploatare	12.433.735	16.665.457	34%
Cheltuieli din exploatare	9.399.454	12.674.126	35%
Rezultat operațional	3.034.281	3.991.331	32%
Rezultat financiar	(94.263)	(11.791)	-87%
Rezultat brut	2.940.018	3.979.540	35%
Rezultat net	2.557.831	2.630.895	3%

STRATEGIA DE BUSINESS & VÂNZĂRI

Până în 2020, strategia de vânzări a Softbinator s-a bazat în special pe canalul de parteneri ("Sales Channel Partners") care în esență operează revânzarea serviciilor Companiei către un număr mare de clienți din rețeaua lor – atât în SUA sau Marea Britanie, cât și în Israel.

Datorită specificului proiectelor de dezvoltare de software, dar și al dimensiunii și istoriei Companiei, cel mai adesea partenerii de revânzare generează oportunități, iar acestea ajung a fi negociate și "închise" ("closed as won") de către echipa executivă.

Ca un nou pas de dezvoltare țintit pentru următoarea perioadă de dezvoltare (până în anul 2025) am început să testăm o abordare care să suplimenteze vânzările prin canalul de parteneri, în scopul de a ne asigura o mai mare independență față de aceștia, o mai mare fragmentare a clienților și, deci, o poziție de negociere mai favorabilă.

Astfel, pornind de la rezultatele și expertiza acumulată, deal-urile aduse de CEO-ul Daniel Iilca și de COO-ul Alex Dianu, dar și de experiența și conexiunile semnificative de care Compania se bucură datorită prezenței lui Andrei Pitiș și Bittnet în acționariat, Softbinator a pilotat în cursul anului 2021 o strategie bazată pe a genera intern („in-house”) noi oportunități

de business, chiar dacă acestea au fost tratate (gestionate până la închidere) tot de către echipa de management.

Compania își propune să continue această dezvoltare prin a crea o echipă de vânzări internă (proprie), localizată atât în România dar mai ales în Statele Unite, astfel încât să poată pe de o parte să „captureze” o parte mai mare din valoarea adăugată pe care o crează în prezent alături de partenerii din canalul de distribuție, dar și pentru a putea gestiona / controla mai bine întregul proces de la identificarea de căi de acțiune („lead-uri”), deschiderea de oportunități, managementul lor și până la închiderea cu succes a unei noi vânzări.

O parte semnificativă din fondurile pe care Compania le-a atras în urma plasamentului privat derulat la finalul anului 2021 vor fi dedicate construcției echipei de vânzări, cu prezență în Statele Unite. În acest sens, conducerea a efectuat vizite de lucru în Silicon Valley.

Acest proces va continua să fie suplimentat cu ceea ce Compania face deja foarte bine în prezent: strategia de farming și de referrals. Astfel, odată ce semnează un contract pentru livrarea unei soluții software, călătoria Companiei de vânzare alături de client abia începe. Echipa tehnică este instruită în mod deosebit astfel încât nu doar să 'livreze ceea ce s-a cerut' ci dimpotrivă, să încerce în mod activ să înțeleagă mai bine planurile și nevoile clientului, astfel încât să poată recomanda fie direct, fie cu suportul echipei de management („account management”) noi soluții/noi oportunități de dezvoltare software.

CLIEŢI SEMNIFICATIVI

În tabelul următor sunt prezentate cele mai importante 5 clienți în 2021, în funcție de ponderea în valoarea cifrei de afaceri.

Top 5 clienți în 2021				
	Domeniu tehnologic	% din CA	Țara	Servicii livrate
1	Fintech	32%	Israel	Dezvoltare software
2	eCommerce	11%	SUA	Dezvoltare software
3	Health & Lifestyle	8%	SUA	Dezvoltare software
4	IoT	6%	SUA	Dezvoltare software
5	Digitalizare	5%	SUA	Dezvoltare software

Conducerea Companiei a decis să nu divulge numele clienților și furnizorilor pentru a menține competitivitatea companiei.

PRINCIPALII INDICATORI OPERAȚIONALI

Venit lunar per dezvoltator (RON)

Acest indicator este esențial și cu ajutorul acestuia se poate monitoriza în timp real profitabilitatea serviciului de dezvoltare software. Obiectivul Softbinator este de a menține acest raport la un nivel cât mai ridicat, astfel asigurându-ne că angajații vor avea parte de un pachet salarial bun, care se încadrează în standardele pieței, în timp ce compania își menține marjă de profit.

	2018	2019	2020	2021
Venit lunar per dezvoltator (RON)	16.639	19.572	19.109	22.797

EBITDA (RON)

EBITDA, este indicatorul care ne oferă imaginea eficienței operaționale a companiei. Fiind un indicator utilizat la nivel global, putem folosi EBITDA pentru a ne compara cu alte companii similare, din același domeniu, excluzând factorii ce nu țin de zona operațională.

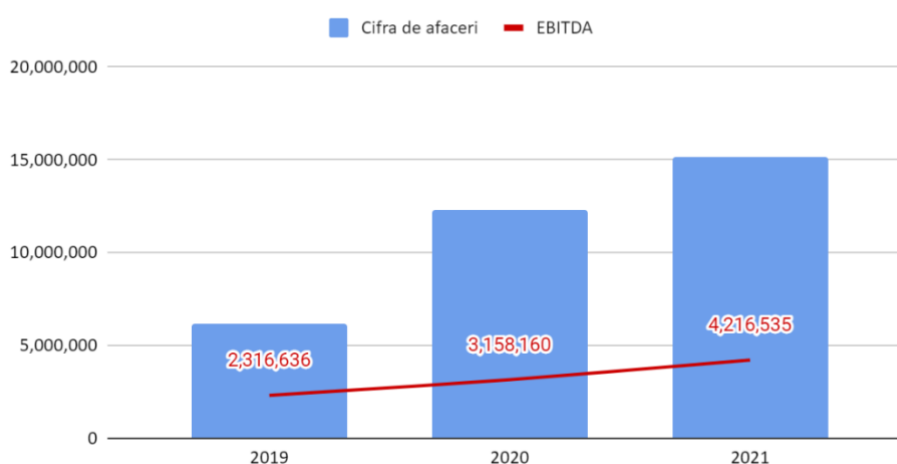
Totodată prin EBITDA Compania urmărește capacitatea companiei de a produce un profit consistent.

Ca și metodă de calcul, EBITDA reprezintă suma între profitul din exploatare și ajustările de valoare privind imobilizările (cheltuielile cu amortizarea).

	2019	2020	2021
EBITDA(RO)	2.316.636	3.158.160	4.216.535

Cifra de afaceri și EBITDA

RON



ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL

Activele imobilizate au crescut semnificativ în 2021, de la 1 milion de lei la 5 milioane de lei, înregistrând o creștere de 421%. Această creștere a fost determinată în primul rând de o creștere de 100% a imobilizărilor financiare care la finalul anului 2021 au ajuns la 4 milioane de lei în urma unei intense activități de M&A care a inclus achiziția de pachete de acțiuni la WiseUp, Ixperi, Simple Systems și YummDiet. De asemenea, imobilizările necorporale au înregistrat o creștere de 100%, ajungând la 0,5 milioane de lei – această sumă reprezentând eforturile pentru dezvoltarea propriului produs Softbinator Magic Stack. În paralel, imobilizările corporale au scăzut cu 48% în 2021 ajungând la 0,5 milioane de lei.

Activele circulante s-au dublat, ajungând la 8,5 milioane de lei, determinate de o creștere de 54% a creanțelor, care au ajuns la 8,5 milioane de lei, și de o creștere de 216% a casei și conturi la bănci, care au ajuns la 4,1 milioane de lei la sfârșitul anului 2021. Creanțele comerciale includ în primul rând facturi neîncasate, dintre care 86% nu au depășit până la 31.12.2021 termenul de plată. Este important de subliniat că din suma totală de 2,9 milioane de lei în creanțe comerciale, la momentul publicării acestui raport, compania a primit 1,2 milioane de lei. Creanțele cu societăți afiliate au crescut cu 117% ajungând la 167 mii de lei și reprezentând demararea unor proiecte comune cu firmele din grup și contractarea proiectelor prin companiile Ixperi și WiseUp.

Creanțele reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar au ajuns la 1,2 milioane lei, o creștere de 29% comparativ cu 2020. Așa cum a fost menționat și în memorandumul de listare, odată cu hotărârea de a atrage fonduri prin plasament privat, în vederea listării pe piața AeRO a Bursei de Valori București, a fost necesară schimbarea politicii de dividend, astfel încât să nu contrazică noua abordare concentrată pe creștere și reinvestire. Acționarii anteriori au fost de acord cu aceste modificări, și ultima distribuție de dividende conform politicii anterioare a avut loc anterior realizării plasamentului privat astfel încât să nu existe niciun dubiu despre folosirea sumelor atrase în plasament. Alte active au scăzut cu 41%, ajungând la 119 mii de lei, cea mai mare parte a acestei sume reprezentând avansuri furnizori (servicii dezvoltare software).

Poziția de numerar a crescut semnificativ datorită capitalului pe care compania l-a atras în timpul plasamentului privat încheiat în septembrie 2021. O parte din capitalul atras de la investitori a fost deja investit în T4 2021.

În ceea ce privește datoriile, acestea au crescut cu 29%, ajungând la 2,9 milioane de lei. Majoritatea semnificativă au fost datoriile curente, care au crescut cu 18% la 2,6 milioane de lei. Acestea constau în alte datorii pe termen scurt, care au fost de 1,6 milioane lei, o creștere de 269% față de 2020 și includ cheltuieli cu salariile și taxele aferente pentru luna decembrie, TVA și impozitul pe profit aferent anului 2021. Datoriile bancare au crescut cu 6%, ajungând la 816 mii de lei. Această linie reprezintă linia de credit IMM Invest în valoare totală de 750 mii de lei precum și ratele aferente următorului an pentru 2 credite contractate la achiziționarea a 2 autoturisme. Datoriile către furnizori terți au scăzut cu 31%, ajungând la 118 mii de lei în timp ce datoriile față de acționari au scăzut cu 100% în 2021. În ceea ce privește datoriile pe termen lung, compania avea datorii bancare în valoare totală de 234 mii de lei, reprezentând sumele datorate băncilor pentru cele 2 autoturisme.

Provizioanele au crescut cu 39% la 104 mii de lei, reprezentând provizionul aferent concediilor neefectuate în 2021 precum și provizionul aferent bonusurilor de performanță ce urmează a fi acordate salariaților pentru activitatea din semestrul 2 al anului 2021.

Capitalurile proprii au crescut cu 268%, ajungând la 10,7 milioane de lei, datorită capitalului strâns în septembrie 2021 în cadrul plasamentului privat pentru acțiunile companiei. În consecință, capitalul subscris și vărsat a ajuns la 103 mii de lei, prime de capital 1,7 milioane lei, rezerva legală majorată la 21 mii de lei în timp ce câștigurile legate de instrumentele de capitaluri proprii au ajuns la 6 milioane de lei.

INDICATORI DE BILANȚ (RON)	31.12.2020	31.12.2021	%
Active imobilizate	959.446	5.000.353	421%
Active circulante	4.145.732	8.474.515	104%
Cheltuieli înregistrate în avans	77.713	177.002	128%
TOTAL ACTIV	5.182.891	13.651.870	163%
Datorii curente	2.192.190	2.579.902	18%
Datorii pe termen lung	0	233.629	100%
Provizioane	74.763	103.975	39%
Capitaluri proprii	2.915.938	10.734.364	268%
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	5.182.891	13.651.870	163%

ACTIVE CORPORALE ALE EMITENTULUI

La sfârșitul anului 2021, principalele imobilizări corporale ale Emitentului sunt: mijloace de transport și mobilier și echipamente de birou. Datorită modelului de afaceri al emitentului, firma nu deține capacitate de producție.

În scopul desfășurării activităților zilnice, Softbinator deține de asemenea active precum mașini, laptopuri, computere, telefoane mobile, imprimante multifuncționale, precum și articole de mobilier. Toate acestea se află la sediul companiei. Gradul de uzură al proprietăților deținute de societate nu ridică probleme semnificative asupra desfășurării activității. Echipamentele IT deținute de companie au un grad de uzură fizică specific activității de birou – mic.

ELEMENTE DE PERSPECTIVĂ PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI

Perspectivile privind activitatea Companiei pot fi structurate pe 3 ramuri, respectiv: (i) deschiderea de birouri de business development în SUA și Israel; (ii) achiziții de alte companii (M&A) cu specific similar de activitate (dezvoltare de software) din România; și (iii) lansarea a noi linii servicii și a unui produs propriu.

Deschidere birouri și sporirea activității de business development în SUA și Israel.

SUA este cu siguranță cea mai atractivă piață pentru Softbinator Technologies – nu doar pentru dimensiunea mare de oportunități de business (start-up-uri, IMM-uri, unicorni, companii mari), dar și pentru gradul de inovare ridicat al produselor la care se lucrează, fapt ce expune Compania direct și constant la tehnologii de ultimă oră. Acesta din urmă este și motivul pentru care Compania reușește să atragă și să țină alături de ea cel mai bun talent – cei mai buni dezvoltatori vor să contribuie la cele mai moderne soluții.

Istoric, compania a realizat în fiecare an cele mai multe vânzări în SUA, iar motivul deschiderii unui birou de dezvoltare al afacerii în această piață este de a consolida prezența Companiei printr-o echipă dedicată care să poată lucra direct și pe același fus orar cu viitorii (generare de lead-uri) și actualii (upselling) clienți, putând astfel să aibă o interacțiune directă, față în față. Deoarece Compania are deja clienți și povești de succes alături de parteneri din California, în momentul de față Softbinator prospectează deschiderea de operațiuni în această zonă, aici existând cele mai cunoscute hub-uri de tehnologie ale lumii concentrate în jurul San Francisco Bay Area și Silicon Valley (Palo Alto, Cupertino, Mountain View, San Jose).

În ceea ce privește Israelul, având deja o relație puternică și care a generat venituri de câteva milioane de dolari în ultimii ani, Compania va investi alături de partenerii săi din zonă în activarea celor mai bune lead-uri și creșterea brandului Softbinator în special în fața start-up-urilor care pot avea creșteri extrem de accelerate. Israel se diferențiază față de orice altă piață din lume pentru că sunt cu adevărat ceea ce se numește „start-up tech nation”: dacă în 2021 întreg continentul european are 70 unicorni (start-up-uri evaluate la peste 1 miliard de dolari), Israel are 65 de astfel de companii; de altfel, Israel are mai multe companii de tehnologie listate pe bursa din SUA decât Asia (inclusiv Japonia) și Europa la un loc.

Achiziții de alte companii (M&A) cu specific similar de activitate (software development) din România

Compania a constatat că și industria sa, de software development este una foarte fragmentată, cu mulți jucători ce au soluții și talent deosebit în organizație, dar care se lovesc de probleme de creștere, de recunoaștere a brand-ului, de lipsa unor metode moderne de motivare a angajaților, etc. Astfel, Compania își propune atât să plătească numerar deținerii majoritare în cadrul altor companii, sau chiar derularea de operațiuni de M&A în care să plătească cu acțiuni Softbinator, atâta timp cât indicatorii de evaluare ai Companiei sunt sensibili mai buni decât ai companiilor achiziționate.

Lansarea Smart Contract Audits (cel mai important subiect al momentului din domeniul Blockchain).

În ultimii ani, Compania și-a îndreptat atenția către blockchain, lansând destul de multe proiecte în această zonă alături de clienți, cu precădere în zona de ECR20 tokens (aseturi bazate pe blockchain care au valoare și pot fi trimise și primite) și Ethereum Smart Contracts (un Smart Contract este similar cu un contract obișnuit prin care părțile agreează de comun acord niște reguli/decizii, diferența fiind că acordul dintre părți este scris și executat direct în linii de cod, beneficiind astfel de valoarea pe care o asigură blockchain: descentralizare, transparență, imutabilitate).

În afara universului Ethereum, o dată cu revoluția DeFi (descentralizare în domeniul financiar) și apariția din ce în ce mai frecventă a chain-urilor cu o scalabilitate a tranzacțiilor mult mai mare decât Ethereum, Compania a început să se implice și în proiecte diverse de DeFi ca Yield Farms, Vaults (practica de a bloca și/sau împrumuta crypto-monezi pentru un profit mai mare comparat cu cel obținut dacă ai ține aceleași asseturi în mod clasic într-un portofel crypto electronic). Observând că testarea și auditul pe codul din spatele Smart Contracts sunt abordate destul de superficial (ajungându-se cu un risc mare în producție), Compania a început să ajute diferite proiecte prin auditarea contractelor.

Astfel, Softbinator a construit o echipă de audit de securitate pe Smart Contracts ce va oferi servicii de audit de securitate pe codul din spatele acestor contracte. Totodată, pe lângă auditul pe cod, Compania va ajuta și cu tot procesul de lansare al unui produs blockchain (acest proces fiind diferit față de lansarea unui produs non-blockchain).

Lansarea DevOps Legacy App Migration (adaptarea și migrarea aplicațiilor masive în Cloud).

În ultimii ani Compania a avut cereri din ce în ce mai multe pentru a ajuta clienții să migreze aplicațiile de pe serverele lor către cloud și să beneficieze astfel de întreaga eficiență pe care această infrastructură o oferă (cost redus, scalabilitate pe verticală și orizontală, securitate etc). Pentru a maximiza acest lucru, aceste soluții software legacy, neoptimizate pentru infrastructura cloud au trebuit să fie adaptate/rescrise parțial sau total. Tot acest proces, repetat de multe ori a stat la baza lansării acestui serviciu, dedicat în general soluțiilor enterprise din banking, e-commerce, massive content. Compania reorganizează astfel o soluție web-based de tip monolit (totul într-o singură aplicație), livrând o arhitectură modernă, bazată pe servicii sau micro-servicii, care se pot scala, dezvolta și depana independent, neafectând astfel întreg sistemul.

Lansarea și promovarea SMS (Softbinator Magic Stack) - primul produs 100% al Softbinator.

Principalii indicatori care fac diferența pentru clienții Companiei sunt viteza sporită de lansare și costurile implicate pentru ca o aplicație/modul al unei aplicații existente să ajungă de la idee la produs care servește utilizatorii finali. În sprijinul lor, Compania este în curs de dezvoltare SMS ca un set robust de librării software ce se pot extinde și prin care se pot dezvolta accelerat aplicații web și mobile bazate pe tehnologii enterprise.

Pe lângă acest aspect, Compania adaugă multă flexibilitate și evită să forțeze clientul să fie legat de o anumită arhitectură/abordare rigidă așa cum se întâmplă, spre exemplu, în cazul utilizării unui CMS, framework low-code sau a oricărei soluții clasice de prototipare rapidă (abordare ce duce de cele mai multe ori la o rescriere ulterioară). Cu siguranță modulele

(features) care definesc logica de business (core-ul unei aplicații) trebuie gândite, dezvoltate și testate de la zero, însă orice aplicație mai are nevoie și de alte module care implică timp și costuri (de cele mai multe ori ridicate), dar care sunt foarte comune (exemplu login/înregistrare cu Facebook, Google, Apple; integrare cu un procesator de plăți; Editare/Adaugare/Stergere useri; ierarhizare drepturi useri; notificări; chat; diverse patterns și flow-uri generale).

Astfel, prin SMS Compania reușește să optimizeze întregul proces de realizare a unei aplicații web sau mobile, echipa de dezvoltare putând să fie eficientă (livrare mai rapidă și la costuri reduse).

SMS este în continuă dezvoltare, însă Compania a reușit în luna decembrie 2021 o primă vânzare a unor module dezvoltate și prezentate în cadrul acesteia.

RISURI

Cele mai semnificative riscuri legate de activitatea Softbinator Technologies sunt prezentate mai jos. Cu toate acestea, riscurile prezentate în această secțiune nu includ toate acele riscuri asociate activității emitentului. Per total, pot exista alți factori de risc și incertitudini pe care compania nu le cunoaște în momentul redactării acestui document și care pot modifica rezultatele efective ale emitentului, condițiile financiare, performanța și performanța în viitor și pot duce la o scădere a prețului acțiunii companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să efectueze verificările prealabile necesare pentru a-și elabora propria evaluare a oportunității de investiție.

Riscul asociat cu persoanele cheie

Succesul și capacitatea de a livra proiecte clienților depind în foarte mare măsură de abilitățile personalului, de motivația precum și de loialitatea acestuia. Piața românească de IT este una foarte competitivă și, în consecință, industria aduce cu sine un grad de risc privind retenția angajaților / colaboratorilor. Activând în această industrie specializată aflată în plină expansiune și care necesită, printre altele, cunoștințe tehnice avansate, Emitentul depinde de recrutarea și păstrarea personalului din conducere și a dezvoltatori și acordă un interes deosebit acestui factor cheie (Emitentul a fost declarat Angajatorul Anului 2020 de către Senatul Universității din București). Ca în cazul oricărei companii de profil, nu poate fi exclusă posibilitatea ca, în viitor, compania să nu își poată păstra personalul cheie implicat în activitățile companiei ori să nu poată atrage alți membrii calificați în echipa de conducere sau persoane cheie, ceea ce ar afecta poziția de piață precum și dezvoltarea sa viitoare. Astfel, întrucât pierderea membrilor din conducere, cât și a angajaților cheie ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, poziției financiare și rezultatelor operaționale ale companiei compania își propune, printre altele, ca în anii următori să implementeze programe de ESOP (*Employee Stock Option Plans*), ca o modalitate de reducere a acestui risc.

Riscul privind concurența

Schimbarea strategiei de către competitorii existenți sau intrarea unora noi pe piață, în special din afara României, cu bugete semnificative de a finanța creșterea agresivă, va intensifica concurența și va pune presiune asupra activității desfășurate de companie, având riscul de a înregistra o scădere a cifrei de afaceri sau a profitului.

Riscul pierderii reputației

Este un risc inerent activității Emitentului, reputația fiind deosebit de importantă în mediul de afaceri. Riscul privind reputația este inerent activității economice a Softbinator Technologies. Abilitatea de a păstra și de a atrage noi clienți depinde și de recunoașterea brandului Softbinator Technologies și de reputația acestuia pentru calitatea serviciilor oferite pe piață. O opinie publică negativă despre Softbinator Technologies ar putea rezulta din practici reale sau percepute în piața de securitate cibernetică în general, cum ar fi neglijență în timpul furnizării de servicii sau chiar din modul în care Softbinator Technologies își desfășoară sau este percepută ca își desfășoară activitatea. Pentru diminuarea acestui risc, Emitentul alocă atenție și resurse în scopul dezvoltării unor relații contractuale cu clienți și furnizări ce sunt respectate întocmai, arată permanent transparență în îndeplinirea obligațiilor astfel asumate, și, de asemenea, beneficiază de îndrumarea membrilor CA, cu o îndelungată experiență în clădirea și menținerea reputației în industrie.

Riscul asociat planului de dezvoltare a afacerii

Obiectivul strategic al Companiei este de a dezvolta în mod continuu relațiile cu clienții. Nu poate fi exclusă posibilitatea ca Softbinator să nu fie capabilă să extindă baza curentă de clienți

sau posibilitatea ca relațiile cu clienții existenți să se deterioreze. Există, de asemenea, și riscul ca Societatea să nu fie capabilă să îndeplinească alte elemente din strategia pe care și-a definit-o, adică: lărgirea forței de vânzări, stabilirea de birouri locale în principalele orașe ale țării, extinderea bazei de clienți și furnizarea de training-uri pentru un număr mai mare de potențiali clienți, iar dezvoltarea și crearea de parteneriate strategice cu firme cu profile similare sau complementare nu se vor dovedi de succes. Pentru a reduce acest risc, Compania intenționează să continue să extindă oferta de produse și servicii și să îmbunătățească activitățile de marketing.

Riscul asociat cu realizarea prognozelor

Prognozele financiare pornesc de la premisa îndeplinirii planului de dezvoltare a afacerii. Compania își propune să emită periodic prognoze privind evoluția principalilor indicatori economico-financiar pentru a oferi potențialilor investitori și pieței de capital o imagine fidelă și completă asupra situației actuale și a planurilor de viitor avute în vedere de companie, precum și rapoarte curente cu detalierea elementelor comparative între datele prognozate și rezultatele efective obținute. Prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale și semestriale, iar politica privind prognozele urmează să fie publicată pe site-ul Companiei. Prognozele vor fi făcute într-o manieră prudentă, însă există riscul de neîndeplinire al acestora, prin urmare, datele ce urmează a fi raportate de companie pot fi semnificativ diferite de cele prognozate sau estimate, ca rezultat al unor factori care nu au fost prevăzuți anterior sau al căror impact negativ nu a putut fi contracarat sau anticipat.

Riscul economic și politic

Activitatea și veniturile Emitentului pot fi afectate de condițiile generale ale mediului economic din România, iar o încetinire sau recesiune economică ar putea avea efecte negative asupra profitabilității și a operațiunilor. Astfel de condiții macroeconomice nefavorabile ar putea duce la o creștere a ratei șomajului, reducerea consumului și a puterii de cumpărare, ceea ce ar putea afecta cererea pentru produsele comercializate de Emitent.

Riscul fiscal, legislativ și riscul legat de reglementări

Afacerile de zi cu zi, precum și planurile de dezvoltare ale Emitentului pot fi afectate de eventuale modificări legislative. Acest lucru ar putea încetini expansiunea, având efecte asupra planului de afaceri pentru următorii ani precum și asupra rezultatelor operaționale ale Emitentului.

Riscul de preț

Riscul de preț reprezintă riscul ca prețul de piață al produselor și serviciilor vândute de companie să fluctueze în așa măsură încât să facă neprofitabile contractele existente. În acest sens, Emitentul include în contracte clauze contractuale care să diminueze acest risc (clauze de impreviziune / renegociere a prețului). În cazul prețurilor forței de muncă (angajați sau subcontractori), compania nu are contracte pe termen lung, cu livrări succesive și prețuri fixe cu clienții, putând astfel oferta în orice moment ținând cont de situația curentă. Compania estimează că orice creștere a costurilor cu forța de muncă va afecta similar întreaga industrie, nu doar Compania.

Riscul de cash-flow

Acesta reprezintă riscul ca societatea să nu-și poată onora obligațiile de plată la scadență. O politică prudentă de gestionare a riscului de cash-flow implică menținerea unui nivel suficient de numerar, echivalent de numerar și disponibilitate financiară prin facilități de credit contractate adecvat. Compania monitorizează nivelul intrărilor de numerar previzionate din încasarea creanțelor comerciale, precum și nivelul ieșirilor de numerar previzionate pentru

plata datoriilor comerciale și a altor datorii. Datorită acestui model de afaceri, care include furnizarea de servicii de monitorizare sub o taxă fixă lunară, societatea reușește să mențină un flux de numerar sănătos.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este inerent operațiunilor companiei și este asociat cu deținerea de stocuri, creanțe sau alte active și de transformarea acestora în lichidități într-un interval de timp rezonabil, astfel încât Compania să își poată îndeplini obligațiile de plată către creditorii și furnizorii săi. În cazul neîndeplinirii de către Companie a acestor obligații de plată sau a indicatorilor de lichiditate prevăzuți în contract, creditorii Companiei (furnizorii comerciali, băncile, etc.) ar putea începe acțiuni de executare a activelor principale ale Companiei sau chiar ar putea solicita deschiderea procedurii insolvenței Companiei, ceea ce ar afecta în mod semnificativ și negativ deținătorii de acțiuni și activitatea, perspectivele, situația financiară și rezultatele operațiunilor Companiei.

Activitatea Companiei nu depinde de deținerea de active imobilizate sau financiare și de transformarea acestora în active lichide. Activele tangibile ale societății (echipamente tehnologice) sunt folosite în activitatea curentă (prestarea serviciilor).

Riscul gradului de îndatorare

Emitentul are contractate facilități de credit, atât pe termen scurt, pentru finanțarea activității curente, cât și pe termen lung pentru finanțarea unor investiții. Aceste contracte de credit pot conține numeroase cerințe, inclusiv condiții afirmative, negative și financiare. Nerespectarea oricăreia dintre aceste condiții poate duce la activarea clauzei prin care creditul tras devine imediat scadent și este posibil ca Societatea să nu dispună de lichidități suficiente pentru a satisface obligațiile de rambursare în cazul accelerării acestor obligații. Este posibil ca Emitentul să nu poată genera un flux de numerar din operațiuni suficiente și astfel nu există nicio asigurare ca Societatea va avea acces la împrumuturi viitoare, în sume suficiente, care să permită plata datoriilor. Este posibil să fie nevoie de adoptarea uneia sau mai multor alternative, cum ar fi reducerea sau întârzierea cheltuielilor planificate și a investițiilor, vânzarea activelor, restructurarea datoriilor, obținerea de capitaluri suplimentare sau refinanțarea datoriei. Este posibil ca aceste strategii alternative să nu fie disponibile în termeni satisfăcători. Abilitatea societății de a-și refinanța datoriile sau de a obține finanțări suplimentare în condiții rezonabile din punct de vedere comercial, va depinde, printre altele, de starea financiară la momentul respectiv, de restricțiile acordurilor care reglementează datoriile curente și de alți factori, inclusiv de starea piețelor financiare și a piețelor în care Compania activează. În cazul în care Compania nu generează un flux de numerar din operațiuni suficiente și dacă alternativele menționate anterior nu sunt disponibile, este posibil ca aceasta să nu dispună de suficient numerar care să-i permită să-și îndeplinească toate obligațiile financiare.

Riscul ratei dobânzii și surselor de finanțare

Unele din aceste contracte de finanțare ale Companiei prevăd o rată variabilă a dobânzii. Prin urmare, Compania este expusă riscului majorării acestei rate a dobânzii pe durata contractului de finanțare, ceea ce ar putea determina plata unei dobânzi mai mari și ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, situației financiare și rezultatelor operațiunilor Companiei. De asemenea, în cazul deteriorării mediului economic în cadrul căruia operează Emitentul, acesta s-ar putea găsi în imposibilitatea contractării unor finanțări noi în condițiile de care a beneficiat anterior, fapt ce ar putea duce la creșterea costurilor de finanțare și ar afecta în mod negativ situația financiară a Companiei.

Riscul de contrapartidă

Riscul de contrapartidă – acesta este riscul ca o terță persoană fizică sau juridică să nu își îndeplinească obligațiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ducând astfel la o pierdere financiară. Compania este expusă riscului de credit din activitățile sale de exploatare (în principal pentru creanțe comerciale externe) și din activitățile sale financiare, inclusiv depozitele la bănci și instituții financiare, tranzacții de schimb valutar și alte instrumente financiare.

Riscul asociat cu litigiile

În contextul derulării activității sale, Emitentul este supus unui risc de litigii, printre altele, ca urmare a modificărilor și dezvoltării legislației. Este posibil ca Emitentul să fie afectat de alte pretenții contractuale, plângeri și litigii, inclusiv de la contrapărți cu care are relații contractuale, clienți, concurenți sau autorități de reglementare, precum și de orice publicitate negativă pe care o atrage un astfel de eveniment. La data prezentului Document, Emitentul nu are niciun proces în desfășurare pe rolul vreunei instanțe de drept cum / sau al vreunei instanțe arbitrale.

Riscul asociat pandemiei de COVID-19

Anul 2020 a fost marcat de izbucnirea și amplificarea pandemiei COVID-19 (desemnarea oficială de către OMS). Compania a implementat măsuri concrete pentru a-și proteja angajații dintr-un stadiu foarte timpuriu (lucru în ture fără ca angajații să se intersecteze, purtarea obligatorie a măștii, dezinfectări multiple ale spațiilor, lucru de acasă/prezența prin rotație pentru angajații administrativi) și susține intens campania de vaccinare. Cu toate acestea, există în continuare riscurile legate de blocarea temporară a activității companiei, datorită unei potențiale înregistrări a unui număr mare de cazuri simultane în cadrul organizației, riscuri care pot afecta performanța operațională și financiară a companiei.

Riscul asociat cu sistemele IT

Eficiența activității Companiei depinde într-o oarecare măsură de sistemele IT de gestiune utilizate de aceasta. O defecțiune sau o breșă a sistemelor de informații ale Companiei ar putea perturba activitatea Companiei, ar putea determina dezvăluirea sau utilizarea necorespunzătoare a informațiilor confidențiale sau patrimoniale, daune ale reputației Companiei, creșterea costurilor acesteia sau ar putea determina alte pierderi. Materializarea oricăror dintre deficiențele de mai sus ar putea avea un efect negativ asupra activității, situației financiare și rezultatelor operațiunilor Companiei.

Risc privind protecția datelor cu caracter personal

Compania colectează, stochează și utilizează, în cadrul operațiunilor sale, date cu caracter comercial sau personal referitoare la parteneri comerciali și angajați, care s-ar putea afla sub protecție contractuală sau legală. Deși încearcă să aplice măsuri de prevenire în vederea protejării datelor clienților și angajaților în conformitate cu cerințele legale privind viața privată, posibile scurgeri de informații, încălcări sau alte nerespectări ale legislației pot avea loc în viitor sau este posibil să se fi produs deja. Compania lucrează, de asemenea, cu furnizori de servicii și anumite societăți de software care pot constitui, de asemenea, un risc pentru Companie în ceea ce privește respectarea de către aceștia a legislației relevante și a tuturor obligațiilor privind protecția datelor impuse acestora sau asumate de aceștia în contractele relevante încheiate cu Compania.

În cazul în care se produc orice încălcări ale legislației privind protecția datelor, acestea pot determina aplicarea unor amenzi, cereri de despăgubire, urmărirea penală a angajaților și directorilor, daune ale reputației și perturbarea clienților, cu un posibil efect negativ asupra activității, perspectivelor, rezultatelor operațiunilor și situației financiare ale Companiei.

În scopul diminuării acestor riscuri, Compania a implementat măsuri / remedii juridice și tehnice conform recomandării specialiștilor

Risc asociat cu insolvența și falimentul

Legislația din România privind falimentul și executarea nu oferă același nivel de drepturi, remedii și proiecții de care se bucură creditorii conform regimurilor juridice din alte jurisdicții ale Uniunii Europene, în sensul blocării cererilor și executărilor pe toată durata procedurii. În special, legislația și practica privind falimentul și executarea din România pot face recuperarea de către Emitent a sumelor legate de creanțele garantate și negarantate în instanțele din România mult mai dificilă și îndelungată comparativ cu alte țări. În ultimii ani, insolvența în România a cunoscut o dinamică nefavorabilă, societățile insolvabile, precum și societățile care au raportat pierderi nete, fiind în mare parte responsabile de înrăutățirea disciplinei de plată în întreaga economie. Incapacitatea de a obține remedii legale eficiente într-un timp rezonabil poate afecta în mod negativ activitatea, situația financiară, rezultatele operațiunilor, lichiditatea sau perspectivele Emitentului.

Particularizând față de industria în care activează Emitentul, riscurile nu vizează atât potențialul de insolvență, cât lichiditatea partenerilor contractuali față de care putem înregistra creanțe (de exemplu, start-ups cu finanțări ce pot fluctua). Față de toate aceste riscuri, Emitentul aplică o construcție a contractelor și a înțelegerilor comerciale care să prevină situația acumulării de creanțe neîncasate.

Alte riscuri

Investitorii potențiali ar trebui să ia în considerare faptul că riscurile prezentate anterior sunt cele mai semnificative riscuri de care compania are cunoștință la momentul redactării acestui raport. Totuși, riscurile prezentate în această secțiune nu includ în mod obligatoriu toate acele riscuri asociate activității emitentului, iar compania nu poate garanta faptul că aceasta cuprinde toate riscurile relevante. Pot exista și alți factori de risc și incertitudini de care compania nu are cunoștință la momentul redactării raportului și care pot modifica în viitor rezultatele efective, condițiile financiare, performanțele și realizările emitentului și pot conduce la o scădere a prețului acțiunilor companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să întreprindă verificări prelabile necesare în vederea întocmirii propriei evaluări a oportunității investiției.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CUMULAT

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON)	31.12.2021
Venituri din exploatare, din care:	19.066.406
Cifra de afaceri netă, din care:	17.402.620
Cifra de afaceri neta corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	16.810.889
Venituri din producția de imobilizări necorporale	924.623
Alte venituri din exploatare	739.163
Cheltuieli din exploatare, din care:	14.407.268
Cheltuieli cu materialele	57.514
Cheltuieli cu chirii, utilități, mentenanța	831.469
Cheltuieli cu transport și deplasări	87.927
Cheltuieli cu terții	4.236.834
Cheltuieli cu personalul	7.220.908
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	256.318
Alte cheltuieli de exploatare	1.716.298
Rezultat operațional	4.659.138
Venituri financiare	212.236
Cheltuieli financiare	190.617
Rezultat financiar	21.619
Venituri totale	19.278.642
Cheltuieli totale	14.597.885
Rezultat brut	4.680.757
Impozitul pe profit/alte impozite	1.379.962
Rezultat net	3.300.795

Pentru obținerea poziției financiare cumulate au fost considerate relațiile intragrup, astfel încât cifrele prezentate în acest raport nu sunt influențate de veniturile generate în urma accesării unor proiecte comune.

BILANȚ CUMULAT

INDICATORI DE BILANȚ (RON)	31.12.2021
Active imobilizate, din care:	5.337.805
Imobilizări necorporale	644.273
Imobilizări corporale	733.949
Imobilizări financiare	3.959.583
Active circulante, din care:	9.184.742
Creanțe	4.910.273
Creanțe comerciale	3.552.347
Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar	1.200.000
Alte active	157.926
Casa și conturi la bănci	4.274.469
Cheltuieli înregistrate în avans	177.793
TOTAL ACTIV	14.700.340
Datorii curente, din care:	2.855.793
Furnizori terți	231.113
Datorii cu societățile afiliate	8.836
Datorii bancare	857.054
Datorii față de acționari	3.562
Alte datorii pe termen scurt	1.755.228
Datorii pe termen lung, din care:	317.209
Datorii bancare	317.209
Provizioane	122.822
Total Datorii	3.295.824
Capitaluri proprii, din care:	11.404.516
Capital subscris și vărsat	102.881
Prime de capital	1.747.331
Rezerve legale	20.576
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	5.990.000
Profitul sau pierderea reportată	258.069
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	3.300.795
Repartizarea profitului	15.136
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	14.700.340

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON)	31.12.2020	31.12.2021	%
Venituri din exploatare, din care:	12.433.735	16.665.457	34%
Cifra de afaceri netă, din care:	12.338.354	15.131.375	23%
Cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	12.216.428	14.539.644	19%
Venituri din producția de imobilizări necorporale	0	794.935	100%
Alte venituri din exploatare	95.381	739.147	675%
Cheltuieli din exploatare, din care:	9.399.454	12.674.126	35%
Cheltuieli cu materialele	336.309	52.056	-85%
Cheltuieli cu chiriile, utilități, mentenanța	601.250	776.303	29%
Cheltuieli cu transport și deplasări	6.531	75.058	1049%
Cheltuieli cu terții	2.688.830	3.059.736	14%
Cheltuieli cu personalul	5.224.687	6.930.615	33%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	123.879	225.204	82%
Alte cheltuieli de exploatare	417.968	1.555.154	272%
Rezultat operațional	3.034.281	3.991.331	32%
Venituri financiare	66.662	146.876	120%
Cheltuieli financiare	160.925	158.667	-1%
Rezultat financiar	(94.263)	(11.791)	87%
Venituri totale	12.500.397	16.812.333	34%
Cheltuieli totale	9.560.379	12.832.793	34%
Rezultat brut	2.940.018	3.979.540	35%
Impozitul pe profit/alte impozite	382.187	1.348.645	253%
Rezultat net	2.557.831	2.630.895	3%

BILANȚ INDIVIDUAL

INDICATORI DE BILANȚ (RON)	31.12.2020	31.12.2021	%
Active imobilizate, din care:	959.446	5.000.353	421%
Imobilizări necorporale	0	514.585	100%
Imobilizări corporale	959.446	500.923	-48%
Imobilizări financiare	0	3.984.845	100%
Active circulante, din care:	4.145.732	8.474.515	104%
Creanțe	2.860.438	4.409.494	54%
Creanțe comerciale	1.586.427	2.923.254	84%
Creanțe cu societăți afiliate	76.997	167.071	117%
Creanțe acționari	63.000	0	-100%
Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar	931.069	1.200.000	29%
Alte active	202.945	119.169	-41%
Casa și conturi la bănci	1.285.294	4.065.021	216%
Cheltuieli înregistrate în avans	77.713	177.002	128%
TOTAL ACTIV	5.182.891	13.651.870	163%
Datorii curente, din care:	2.192.190	2.579.902	18%
Furnizori terți	170.468	117.511	-31%
Datorii cu societățile afiliate	0	8.836	100%
Datorii bancare	768.688	815.619	6%
Datorii față de acționari	808.697	0	-100%
Alte datorii pe termen scurt	444.337	1.637.936	269%
Datorii pe termen lung, din care:	0	233.629	100%
Datorii bancare	0	233.629	100%
Provizioane	74.763	103.975	39%
Total Datorii	2.266.953	2.917.506	29%
Capitaluri proprii, din care:	2.915.938	10.734.364	268%
Capital subscris și vărsat	27.000	102.669	280%
Capital subscris neversat	63.000	0	-100%
Prime de capital	0	1.747.331	100%
Rezerve legale	5.400	20.534	280%
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	5.990.000	100%
Profitul sau pierderea reportată	268.067	258.069	-4%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	2.557.831	2.630.895	3%
Repartizarea profitului	5.360	15.134	182%
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	5.182.891	13.651.870	163%

CASH-FLOW INDIVIDUAL

CASH-FLOW (RON)	31.12.2020	31.12.2021	%
Activitatea de exploatare			
Intrări de fluxuri de numerar din			
Clienți	11.667.133	15.458,991	33%
Ieșiri de fluxuri de numerar pentru			
Achiziții	171.530	21.718	-87%
Cheltuieli generate de exploatare și administrare	4.556.668	5.321.910	17%
Salarii	4.913.330	6.840.264	39%
Dobânzi	5.548	71.333	1186%
Impozit pe profit	311.300	422.711	36%
Situația netă a fluxurilor de numerar din activitatea de exploatare	1.708.757	2.781.055	63%
Activitatea investițională			
Intrări de fluxuri de numerar din			
Majorări capital social	26.800	75.669	182%
Prime de emisiune		1.747.331	100%
Vânzări de acțiuni proprii		6.000.000	100%
Ieșiri de fluxuri de numerar pentru			
Achiziții mijloace fixe	998.003	483.399	-52%
Împrumuturi acordate/leasing		50.007	100%
Achiziții participații/valori mobiliare		3.934.452	100%
Achiziții acțiuni proprii		10.000	100%
Situația netă a fluxurilor de numerar din activitatea investițională	(971.203)	3.345.142	444%
Activitatea financiară			
Intrări de fluxuri de numerar din			
Împrumuturi	6.477.105	4.755.944	-27%
Ieșiri de fluxuri de numerar pentru			
Plata împrumuturi primite	4.902.816	5.281.014	8%
Dividende	1.170.016	2.821.400	141%
Situația netă a fluxurilor de numerar din activitatea financiară	404.273	(3.346.470)	-928%
Situația netă a fluxurilor de numerar	1.141.827	2.779.727	143%

PRINCIPII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Cod	Prevederi care trebuie respectate	Respectă integral	NU Respectă	EXPLICATII
Secțiunea A – Responsabilitățile Consiliului de Administrație (Consiliul)				
A1.	Compania trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale companiei. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratat în regulamentul Consiliului			Emitentul este în curs de adoptare a unui asemenea Regulament.
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștință Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	√		Emitentul respectă pe deplin această prevedere.
A3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de decizii ale Consiliului.	√		Emitentul respectă pe deplin această prevedere.
A4.	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea președintelui. Raportul anual trebuie să conțină numărul de ședințe ale Consiliului.	√		Emitentul își asumă publicarea acestor informații în cadrul raportului anual.

A5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru o perioadă în care această cooperare este aplicabilă va conține cel puțin următoarele:	√		Emitentul a semnat un contract cu Cornerstone Communications S.R.L. privind prestarea de servicii de Consultant Autorizat, post-listare, pentru o perioadă de 12 luni.
A.5.1.	Persoană de legătură cu Consultantul Autorizat	√		Emitentul are persoana care tine legătura permanentă cu Consultantul Autorizat – Andreea Marian-Popa.
A.5.2.	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat;	√		Emitentul este în legătura permanentă cu Consultantul Autorizat.
A.5.3.	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.	√		Nu a fost cazul.

Secțiunea B – Controlul / Auditul Intern

B1.	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a companiei cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale companiei, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.			Emitentul este în curs de adoptare a unei asemenea Politici.
B2.	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul companiei sau prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta Consiliului, iar, în cadrul companiei, îi va raporta direct Directorului General.	√		Emitentul a contractat realizarea auditului intern cu o entitate specializată în servicii de audit.

Secțiunea C – Recompense echitabile și motivare

C1.	Compania va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile, inclusiv ipotezele cheie și principiile pentru calcularea acestora.	√		Emitentul își asumă publicarea acestor informații în cadrul raportului anual.
-----	---	---	--	---

Secțiunea D – Construind valoare prin relația cu investitorii

D1.	Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a companiei va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:	√		Compania respectă toate regulile referitoare la funcția IR, așa cum este detaliat mai jos. Compania are o secțiune dedicată pentru relații cu investitorii pe site-ul https://investors.softbinator.com/ care este disponibilă atât în limba engleză cât și în română.
D1.1	Principalele regulamente ale companiei, în particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare	√		Regulamentele cheie ale Companiei pot fi găsite pe site-ul emitentului.
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare	√		CV-urile și biografiile personalului din conducerea companiei pot fi găsite pe site-ul Softbinator Technologies precum și în rapoartele anuale.
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice;	√		Toate rapoartele curente și periodice ale Companiei sunt disponibile pe site-ul emitentului.
D1.4	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale;	√		Toate informațiile legate de AGA Softbinator Technologies sunt disponibile pe site-ul emitentului.
D1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni;	√		Dacă este cazul, aceste informații vor fi publicate de companie pe site-ul Companiei, precum și printr-un raport curent trimis către BVB.

D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.	√		Dacă este cazul, aceste informații vor fi publicate de companie pe site-ul său precum și printr-un raport curent trimis către BVB.
D1.7	Compania trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a companiei, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare	√		Datele de contact pentru departamentul de IR al Softbinator Technologies pot fi găsite pe site-ul companiei, la secțiunea „Investitori”.
D2.	Compania trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care compania declară că o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie să fie publicate pe pagina de internet a companiei.	√		Politica de dividend a companiei este disponibilă pe site-ul Softbinator Technologies, la secțiunea „Investitori”.
D3.	Compania trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa-numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagina de internet a societății.	√		Politica Softbinator Technologies privind prognozele este disponibilă pe site-ul companiei, la secțiunea „Investitori”.

D4.	Compania trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	√		Softbinator Technologies organizează și va continua să organizeze AGA în zile lucrătoare, la sediul companiei din București precum și online.
D5.	Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	√		Softbinator Technologies emite toate informațiile pentru investitori, inclusiv rapoarte financiare, în mod bilingv, în engleză și în România.
D6.	Compania va organiza cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice.	√		Softbinator Technologies organizează cel puțin o dată pe an „Ziua Investitorului CODE” - eveniment la care sunt invitați toți stakeholderii, inclusiv investitori, analiști și reprezentanți mass-media.

DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

București, 14 aprilie 2022

Subsemnatul Andrei Pitiș, în calitate de Reprezentant al Președintelui Consiliului de Administrație al Softbinator Technologies S.A., societate cu sediul social în București, Str. Nicolae Filipescu 39-41, etaj 3, cod unic de înregistrare 38043696, număr de ordin la Oficiul Registrul Comerțului J40/13638/2017, declar pe proprie răspundere, cunoscând dispozițiile art. 326 Noul Cod Penal, cu privire la falsul în declarații, următoarele:

- După cunoștințele mele, raportarea contabilă a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea contabilă a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Societății;
- După cunoștințele mele, Raportul Anual aferent perioadei 01.01.2021 - 31.12.2021, transmis operatorului pieței de capital - BVB - precum și Autorității de Supraveghere Financiară, prezintă în mod corect și complet informațiile despre Societate.

Andrei PITIȘ

Reprezentant al Președintelui Consiliului de Administrație



DA.AI AUDIT&ACCOUNTING S.R.L.

CUI: RO 42265577

Număr înregistrare la Registrul Comerțului: J40/2128/2020

Sediul social: Calea Dorobanților, nr. 189, ap. 5, sector 1, București

Raportul auditorilor independenți către acționari

Către Acționarii **SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.**

Adresă: Str. Nicolae Filipescu, nr. 39 - 41, București

Cod unic de înregistrare: 38043696

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A. („Societatea”) cu sediul social în România, București, Str. Nicolae Filipescu, nr. 39 - 41, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 38043696, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2021 și contul de profit și pierdere și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021 se identifică astfel:

• Total active:	13.651.870 lei
• Total capitaluri proprii:	10.734.364 lei
• Profit net al exercițiului financiar:	2.630.895 lei
3. În opinia noastră, situațiile financiare ale Societății prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la 31.12.2021, precum și performanța sa financiară, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMFP 1802”).

Bazele pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”) adoptate de ASPAAS și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde și reglementări sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru.
5. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili („codul IESBA”) și conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe și conform codului IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

Fără a califica în continuare opinia noastră, atragem atenția asupra următoarelor aspecte:

6. Așa cum este prezentat în Nota 1 și Nota 8, în cursul anului 2021, Societatea a majorat capitalul social de la 27.000 LEI, la 102.669 LEI. Ca urmare a listării pe BVB- AERO din data de 17.12.2021, printr-un plasament privat, ce a reprezentat 10% din numărul de acțiuni, respectiv 100.000 acțiuni, s-a obținut un câștig legat de vânzarea instrumentelor de capitaluri proprii. Valoarea câștigurilor obținute în urma tranzacționării acțiunilor răscumparate, pe piața de capital BVB-AERO, în valoare de 5.990.000 lei, au fost încadrate drept elemente similare veniturilor și impozitate ca atare, aspect prezentat și în Nota 11.6.

Alte aspecte – Aria de aplicabilitate a auditului

7. În conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale, Societatea are obligația legală să supună auditului situațiile financiare pentru perioada încheiată la data de 31.12.2021.

Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de Situațiile Financiare

8. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
9. Atunci când întocmește situațiile financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua prezentând, dacă este cazul, aspecte legate de continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Compania sau să înceteze operațiunile, ori nu are nicio alternativă realistă în afară de acestea.
10. Persoanele însărcinate cu guvernarea au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.





Alte informații

14. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății și se menționează expres destinatarii conveniți prin contract sau impuși de legislație. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit statutar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulată.
15. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare, în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în alte țări și jurisdicții decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.
16. Confirmăm că ne-am păstrat independența în desfășurarea auditului nostru față de Societate și că nu am prestat servicii interzise care nu sunt de audit pentru aceasta.

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu informațiile pe care noi le-am obținut în timpul auditului sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492 (reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anulate consolidate).

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul Administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492.



În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Partenerul de misiune al auditului pentru care s-a întocmit acest raport al auditorului independent este Gabriel Radu.

Înregistrat în Registrul Public Electronic al auditorilor
financiari și firmelor de audit (ASPAAS) cu nr. AF 3966

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: RADU GABRIEL
Registrul Public Electronic: AF3966

În numele:

DA.AI AUDIT&ACCOUNTING SRL

Înregistrat în Registrul Public Electronic al
Auditorilor financiari și firmelor de audit
(ASPAAS) cu nr. FA111/191/20

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Firma de audit: DA.AI AUDIT & ACCOUNTING SRL
Registrul Public Electronic: FA111/191/20

Bucuresti, 11.03.2021



R A P O R T
I N D I V I D U A L

2021
31 DECEMBRIE



Softbinator Technologies SA

Fiscal Code: 38043696

39-41 Nicolae Filipescu, 3rd floor
Bucharest, Romania



BILANT LA 31.12.2021

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		Începutul exercițiului financiar 2021	Sfârșitul exercițiului financiar 2021
A	B		
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290-4904)	1	-	514.585
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935-4093)	2	959.446	500.923
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267*-296*)	3	-	3.984.845
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	4	959.446	5.000.353
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+/-308+321+322+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398-din ct.4428-4901)	5	-	-
II. CREAŢE (ct. 267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473**-491-495-496-4902+5187)	06a	1.929.369	3.209.494
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	06b	931.069	1.200.000
TOTAL (rd. 06a+06b)	6	2.860.438	4.409.494
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT ct.501+505+506+507+508*+5113+5114-591-595-596-598)	7	-	-
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508*+5112+512+531+532+541+542)	8	1.285.294	4.065.021
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	9	4.145.732	8.474.515
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	77.713	177.002
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	11	77.713	177.002
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	12	-	-
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN ((ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	13	2.192.190	2.579.902





E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 09+11-13-20-23-26)	14	2.031.255	6.071.615
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12+14)	15	2.990.701	11.071.968
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	16	-	233.629
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17	74.763	103.975
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 +25 + 28)	18	-	-
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 20+21)	19	-	-
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	20	-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	21	-	-
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23 + 24)	22	-	-
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	23	-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	24	-	-
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478) (rd.26+27)	25	-	-
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	26	-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	27	-	-
Fond comercial negativ (ct.2075)	28	-	-
J. CAPITAL ȘI REZERVE		-	-
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	90.000	102.669
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	27.000	102.669
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31	63.000	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32	-	-
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	34	-	-
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35	-	1.747.331
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	-	-
IV. REZERVE (ct.106)	37	5.400	20.534
Acțiuni proprii (ct. 109)	38	-	-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39	-	5.990.000





Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		40	-	-
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	41	268.067	258.069
	SOLD D (ct. 117)	42	-	-
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	43	2.557.831	2.630.895
	SOLD D (ct. 121)	44	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)		45	5.360	15.134
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)		46	2.915.938	10.734.364
Patrimoniul public (ct. 1016)		47	-	-
Patrimoniul privat (ct. 1017)		48	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)		49	2.915.938	10.734.364

Administrator

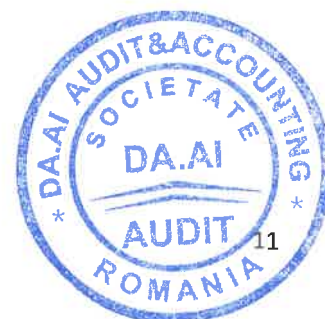
SOFTBINATOR TECHNOLOGIES SA

ILINCA DANIEL

Întocmit

EXPERT ACCOUNTING SOLUTIONS SRL

FLORIN PREDESCU





CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		Începutul exercițiului financiar 2021	Sfârșitul exercițiului financiar 2021
A	B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	1	12.338.354	15.131.375
-din care cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	01a	12.216.428	14.539.644
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	2	12.338.354	15.131.375
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	-	-
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	5	-	-
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	6	-	-
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	7	-	-
Sold D	8	-	-
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+722)	9	-	794.935
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	-	-
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	-	-
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	12	-	-
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	95.381	739.147
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	-	-
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	12.433.735	16.665.457
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	29.156	14.422
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	307.153	37.634
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	60.336	67.876
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	19a	38.729	63.140
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	5.224.687	6.930.615
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	5.108.999	6.769.552
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645 + 646)	24	115.688	161.063





10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	123.879	225.204
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	26	123.879	225.204
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	27	-	-
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	3	-
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	29	3	-
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	30	-	-
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	31	3.579.477	5.369.163
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	3.375.025	4.351.171
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	33.003	69.793
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	-	-
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	171.449	948.199
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	-	-
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	74.763	29.212
- Cheltuieli (ct.6812)	40	74.763	103.975
- Venituri (ct.7812)	41	-	74.763
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	9.399.454	12.674.126
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:	43	-	-
- Profit (rd. 16 - 42)	44	3.034.281	3.991.331
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	-	-
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	-	-
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	-	386
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	-	386
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	66.662	146.490
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	66.662	146.876
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	-	-
- Cheltuieli (ct.686)	54	-	-
- Venituri (ct.786)	55	-	-
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	5.548	49.799
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	3.068	18.466
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	155.377	108.868
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	160.925	158.667
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			-





- Profit (rd. 52 - 59)	60	-	-
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	94.263	11.791
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	12.500.397	16.812.333
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	9.560.379	12.832.793
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):		-	-
- Profit (rd. 62 - 63)	64	2.940.018	3.979.540
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	-
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	382.187	1.348.645
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	-	-
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	-	-
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	69	2.557.831	2.630.895
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	70	-	-

Administrator

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES SA

ILINCA DANIEL

Întocmit

EXPERT ACCOUNTING SOLUTIONS SRL

FLORIN PREDESCU





NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

1. SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Element al capitalului propriu	Sold la	Creșteri		Reduceri		Sold la
	01.01.2021	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	31.12.2021
Capital subscris și nevarsat	63.000	2.669	-	65.669	-	-
Capital subscris și varsat	27.000	75.669	-	-	-	102.669
Prime de capital	-	1.747.331	-	-	-	1.747.331
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Rezerve legale	5.400	15.134	-	-	-	20.534
Alte rezerve	-	-	-	-	-	-
Acțiuni proprii	-	10.000	-	10.000	-	-
Câștiguri legate de instrumente de cap. proprii	-	5.990.000	-	-	-	5.990.000
Rezultatul reportat (profit)	268.067	2.552.471	-	2.562.469	-	258.069
Rezultatul exercitiului (profit)	2.557.831	2.630.895	-	2.557.831	-	2.630.895
Repartizarea profitului	(5.360)	(15.134)	-	(5.360)	-	(15.134)
Total	2.915.938	13.009.035	-	5.190.609	-	10.734.364

2. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizări corporale

Cost:	1 ianuarie 2021	Creștere	Diminuare	31 decembrie 2021
Terenuri	-	-	-	-
Construcții	-	-	-	-
Instalații tehnice și mașini	969.533	480.237	799.731	650.039
Mobilier și instalații	92.065	2.520	-	94.585
Avansuri corporale și imobilizări în curs	-	-	-	-
TOTAL	1.061.598	482.757	799.731	744.624
Amortizare:	1 ianuarie 2021	Creștere	Diminuare	31 decembrie 2021
Construcții	-	-	-	-
Instalații tehnice și mașini	88.032	203.622	83.330	208.324
Mobilier și instalații	14.120	21.257	-	35.377
TOTAL	102.152	224.879	83.330	243.701
Valoare netă	959.446			500.923





b) Imobilizări necorporale				
Cost:	1 ianuarie 2021	Creștere	Diminuare	31 decembrie 2021
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	122	-	-	122
Alte imobilizări necorporale	-	795.577	283.273	512.304
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	2.606	-	2.606
TOTAL	122	798.183	283.273	515.032
Amortizare:	1 ianuarie 2021	Creștere	Diminuare	31 decembrie 2021
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	122	-	-	122
Alte imobilizări necorporale	-	325	-	325
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-
TOTAL	122	325	-	447
Valoare netă	-	-	-	514.585
c) Imobilizări financiare				
	1 ianuarie 2021	Creștere	Diminuare	31 decembrie 2021
		3.984.845		3.984.845

3. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI				
	1 ianuarie 2021	Creștere	Diminuare	31 decembrie 2021
Provizioane pentru concedii neefectuate	74.763	61.975	74.763	61.975
Provizioane pentru Bonusuri angajați	-	42.000	-	42.000
TOTAL	74.763	103.975	74.763	103.975

4. REPARTIZAREA PROFITULUI

Compania a înregistrat la 31 decembrie 2021 un profit net de 2.630.895 RON.

Profitul acumulat din perioadele anterioare la 31 decembrie 2021 este 258.069 RON. Profitul realizat în cursul anului financiar 2021 – 2.630.895 RON, se va propune spre aprobare, de către Adunarea Generală a Acționarilor.

5. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE		
	Anul încheiat la 31 decembrie 2020	Anul încheiat la 31 decembrie 2021
1. Cifra de afaceri netă	12.338.354	15.131.375
2. Costul bunurilor și al serviciilor vândute (3+4+5)	9.275.575	12.448.922
3. Cheltuielile activității de bază	9.275.575	12.448.922
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de producție	-	-
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	3.062.779	2.682.453
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuielile generale de administrație	123.879	225.204
9. Venituri din producția de imobilizări necorporale	-	794.935





10. Alte venituri din exploatare	95.381	739.147
11. Rezultatul din exploatare (pierdere) (6-7-8+9)	3.034.281	3.991.331

6. SITUATIA CLIENTILOR ȘI DATORILOR			
Creanțe	31 decembrie 2021	Lichiditate sub 1 an	1-5 ani
Clienți	2.718.572	2.718.572	-
Clienți facturi de întocmit	270.472	270.472	-
Provizioane pentru clienți incerti	-	-	-
TVA neexigibila	7.209	7.209	-
Furnizori – debitori	101.282	101.282	-
Dividende repartizate în cursul ex.	1.200.000	1.200.000	-
Alte creanțe	111.959	111.959	-
Cheltuieli înregistrate în avans	177.002	177.002	-
TOTAL	4.586.496	4.586.496	-

Datorii	31 decembrie 2021	Exigibilitate sub 1 an	1-5 ani
Furnizori	126.346	126.346	-
Credite bancare – termen scurt	752.716	752.716	-
Sume datorate asociaților – termen scurt	-	-	-
Clienți creditori	2.407	2.407	-
Drepturi de personal	208.221	208.211	-
Contribuția de asigurări	219.942	219.942	-
Contribuția asiguratorie pentru muncă	14.144	14.144	-
Impozitul pe venituri de natura salariilor	9.978	9.978	-
TVA de plată	168.459	168.459	-
Impozitul pe profit	1.011.486	1.011.486	-
Alte datorii la bugetul de stat	3.300	3.300	-
Sume datorate asociaților – termen lung	-	-	-
Credite bancare – termen lung	296.532	62.903	233.629
TOTAL	2.813.531	2.579.902	233.629

Datoriile și creanțele în legătură cu societățile afiliate sunt prezentate în Nota 11.5.

7. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principiile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014.

Moneda de prezentare

Aceste situații financiare sunt prezentate în RON.

Cursul de schimb valutar la 31 decembrie 2021 pentru cele mai importante monede a fost de 1 Euro = 4.9481 RON, 1 USD = 4.3707 RON.





ORDINUL MINISTRULUI FINANTELOR PUBLICE NR. 1802/2014 (“REGLEMENTĂRI CONTABILE CONFORME CU DIRECTIVELE EUROPENE”)

Începând cu 1 ianuarie, 2015 toate societățile trebuie să aplice reglementările Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 (“OMF 1802/2014”).

Acest ordin transpune parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

Continuitatea activității

Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil.

Principiul permanenței metodelor

Compania a aplicat aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Imobilizări corporale și necorporale

(i) Cost

Costul mijloacelor fixe și activelor necorporale achiziționate este format din prețul de cumpărare și din valoarea altor costuri direct atribuibile care au fost generate de transportul activelor la locația actuală, inclusiv taxele nerecuperabile.

(ii) Amortizarea

Imobilizările corporale și necorporale sunt amortizate prin metoda liniară, pe baza duratelor de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

	<u>Ani</u>
Echipamente tehnologice	2 – 8 ani
Mijloace de transport	4 ani
Mobilier, birotica și altele	3 – 8 ani

Leasingul financiar

Compania nu are contracte de leasing financiar în curs în perioada 1 ianuarie 2021 – 31 decembrie 2021.





Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimul dintre cost și valoarea netă realizabilă. Costul se determină prin metoda First In First Out (FIFO) – primul intrat, primul ieșit. Aceasta este o metoda de evaluare utilizată în cazul în care se presupune că bunurile sunt utilizate sau vândute în ordinea cronologică în care au fost achiziționate. Astfel costul primelor bunuri vandute este costul primelor bunuri achiziționate. Valoarea netă realizabilă se estimează pe baza prețului de vânzare practicat în cursul normal al activității din care se scad costurile necesare pentru finalizare și costurile de vânzare.

Pentru stocuri deteriorate sau cu mișcare lentă se constituie provizioane corespunzătoare pe baza estimărilor conducerii Societății. Compania a organizat ultimul inventar în perioada 15 decembrie 2021 – 14 ianuarie 2022. Nu au fost identificate stocuri semnificativ deteriorate sau cu mișcare lentă.

Creanțe

Creanțele sunt evaluate la valoarea netă contabilă.

Numerar și echivalent de numerar

Numerarul și echivalentul de numerar este compus din activele lichide care inclusiv conturi curente la bănci și numerarul aflat în casa.

Datorii

Datoriile sunt înregistrate la costul istoric în RON. Cursul de schimb folosit pentru a transforma datorii în valută este fie cel valabil la data facturării serviciilor, fie cel valabil la data tranzacției.

La fiecare sfârșit de lună toate datoriile în valută sunt reevaluate folosind cursul de schimb valabil la sfârșitul anului. Toate câștigurile sau pierderile rezultate sunt incluse în contul de profit și pierdere.

Provizioane

Societatea înregistrează provizioane dacă are o obligație curentă (legală sau implicită) rezultată din evenimente trecute (evenimentul generator), este necesară o ieșire de resurse ('este destul de probabilă'), și dacă poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Împrumuturi

Împrumuturile sunt prezentate la valoarea rămasă de plată la data bilanțului contabil, reevaluată utilizând cursul la 31 decembrie 2021.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.





Contribuții pentru salariați

Societatea plătește contribuții la Bugetul de Stat conform nivelelor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

Societatea nu are alte obligații, conform legislației românești în vigoare, cu privire la viitoarele pensii, asigurări de sănătate sau alte costuri ale forței de muncă.

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului, ajustat pentru diferite elemente care nu sunt deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit care era în vigoare la data bilanțului. Cota de impozitare pentru 2021 este de 16%.

Câștigurile realizate din vânzarea acțiunilor proprii în cadrul operațiunii de plasament privat, răscumpărate anterior operațiunii de către societate, reprezintă un element al capitalurilor proprii, iar din punct de vedere fiscal reprezintă un element similar veniturilor, intrând în baza de calcul a impozitului pe profit datorat de către societate.

A fost aplicata o reducere de 12% asupra impozitului pe profit aferent anului 2021 conform prevederilor OUG 153/2020, reducere datorata unui capital propriu pozitiv si cel putin egal cu jumatate din capitalul social precum si cresterii capitalului propriu ajustat in anul 2021 fata de cel din anul 2020.

Tranzacții în valută

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar de la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în RON la cursul de schimb valutar la data bilanțului contabil. Cursul de schimb valutar la 31 decembrie 2021 a fost de:

1 Euro = 4.9481 RON, 1 USD = 4.3707 RON.

Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat. Pierderile realizate și nerealizate sunt înregistrate la cheltuieli, inclusiv cele aferente împrumuturilor.

8. ACȚIUNI

În cursul anului 2020, societatea și-a schimbat forma de organizare din societatea cu răspundere limitată în societate pe acțiuni. Până la modificarea formei de organizare, societatea a fost administrată de către Ilinca Daniel și Marian-Popa Andreea-Corina.

Prerogativele au fost ulterior atribuite unui consiliu de administrație format din:

- Simple Advisers SRL, în calitate de Președinte, reprezentat prin Pitiș Andrei





- DCI Management&Investments SRL, în calitate de Vicepreședinte, reprezentat prin Ilinca Daniel, care are și prerogativele de Director general
- Impetum Management SRL, în calitate de Membru, reprezentat prin Cioncă Andrei-Valentin.

În luna septembrie 2021, acționarii societății au aprobat operațiunea de majorare capitalului social cu suma de 10.000 RON, subscrisă proporțional de către acționarii existenți, și punerea la dispoziția companiei a 10% din acțiuni drept acțiuni de trezorerie ce vor face obiectul unei oferte de vânzare de tipul plasamentului privat și, ulterior, în scopul tranzacționării la Bursa de Valori București, în cadrul sistemului multilateral de tranzacționare AeRO. Societatea a răscumpărat acțiuni de la acționari, proporțional cu deținerile acestora, fiecare acționar transferând societății 10% din participația sa cu titlu oneros la valoarea nominală a părților sociale deținute.

În septembrie 2021, Societatea a desfășurat operațiunea de plasament privat, în cadrul căruia au fost vândute 100.000 de acțiuni deținute de societate, reprezentând 10% din capitalul social. La plasament au participat 143 de investitori, iar oferta s-a închis anticipat în prima zi, pe fondul unei suprasubscrierii de aproape 8 ori. Prețul final pe acțiune a fost stabilit la valoarea maximă, de 60 de lei. Astfel, societatea a înregistrat câștiguri de 5.990.000 RON.

În data de 17 decembrie 2021, acțiunile Softbinator Technologies S.A. au intrat la tranzacționare pe piața SMT-AeRO a Bursei de Valori București sub simbolul CODE, la o capitalizare de piață de 64 de milioane de lei.

În data de 21 decembrie 2021, Consiliul de Administrație a hotărât majorarea capitalului social în scopul achiziționării Wise Tech Unit S.R.L. prin conversia creanței certificate ca fiind certă, lichidă și exigibilă în valoare 1.750.000 lei. Ca urmare a majorării capitalului social, Softbinator are un capital social în valoare de 102.669 lei.

Structura acționariatului este următoarea:

31 Decembrie 2021			
	Număr acțiuni	Valoare	%
Ilinca Daniel	462.640	46.264	45.06%
Simple Capital SRL	80.850	8.085	7.87%
Dianu Alexandru Marius	45.000	4.500	4.38%
Baisan Dumitru Marius	45.000	4.500	4.38%
Marian-Popa Andreea-Corina	18.000	1.800	1.75%
Actionari lista	186.220	18.622	18.15%
Bittnet Systems SA	188.980	18.898	18.41%
Total	1.002.669	102.669	100%

Capitalul social în suma de 102.669 lei este subscris și varsat.





9. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Numărul mediu al angajaților în cursul anului financiar 2021 a fost de 59 angajați, iar numărul mediu al angajaților în cursul anului financiar 2020 a fost de 51 angajați. De asemenea, numărul efectiv al angajaților, la 31.12.2021, este de 61 de angajați.

Numărul de angajați la 31 decembrie 2020 și la 31 decembrie 2021, precum și salariile pentru anii 2020 și 2021 au fost următoarele:

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Numărul angajaților	61	60
Numărul directorilor	2	1
TOTAL	63	61

Cheptuielele cu salariile:	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Angajați	5.039.411	6.807.715
Directorii	185.276	122.900
TOTAL	5.224.687	6.930.615

10. EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI- FINANCIARI

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Indicatori de lichiditate		
Lichiditate curentă	1.89	3.29
Lichiditate imediată	1.89	3.29
Indicatori de risc		
Gradul de îndatorare	N/A	0.034
Rata de acoperire a dobânzilor	531	81
Indicatori operaționali		
Rotația stocurilor	N/A	N/A
Rotația stocurilor – zile	N/A	N/A
Viteza de rotație a creanțelor – zile	22.92	40.08
Viteza de rotație a datoriilor – zile	7.92	5.38
Viteza de rotație a activelor imobilizate	12.86	3.03
Viteza de rotație a activelor totale	2.38	1.11
Indicatori ai profitabilității		
Rentabilitatea capitalului angajat	1.01	0.37
Marja brută din vânzări	24.59%	26.38%

11. ALTE INFORMAȚII

11.1 Evoluție

Brandul Softbinator a fost lansat în anul 2011, odată cu apariția Fundației Softbinator. Fundația își propune să ridice standardele de performanță în comunitatea pasionaților de tech prin crearea unui





mediu propice de interacțiune și prin promovarea membrilor acesteia. Prin evenimentele construite prin intermediul fundației a luat astfel naștere una din cele mai mari comunități din industria IT.

Compania Softbinator Technologies a fost înființată în anul 2017 de Daniel Ilinca, acesta ocupând poziția de CEO. În portofoliul Softbinator se regăsesc proiecte de outsourcing de succes dar și propriile soluții software și hardware.

Softbinator Technologies deține expertiză în proiecte de cercetare și dezvoltare pentru soluții de blockchain, fintech, edutech, healthtech, e-commerce, IoT și inteligență artificială. Dezvoltăm pentru clienți din Asia, America și Europa.

Societatea are o preocupare constantă pentru extinderea colaborărilor din zona academică, dotarea laboratoarelor din facultățile de profil cu echipamente tech și implicarea în adaptarea curriculei universitare. Astfel, compania are un parteneriat de lungă durată cu Facultatea de Matematică și Informatică a Universității din București, parteneriat ce s-a concretizat prin dotarea mai multor laboratoare de informatică cu mobilier și echipamente și prin implicarea angajaților Softbinator în desfășurarea cursurilor pentru studenți.

Softbinator continuă activitatea în zona de M&A, căutând să investească în start-up-uri cu același mindset - "We build tech for humanity".

11.2 Natura activității

A. Privire de ansamblu

În 2021 compania a consolidat și atras în portofoliu clienți mari și cu potențial ridicat de upselling. În 2021 au fost semnate 16 contracte noi, dintre care 5 au fost confirmate și pentru 2022. Aici putem menționa clienți precum Uipath, Google, 888, Porsche, Accenture. Contractele deja existente sunt semnate pe termen mediu, în general 1-2 ani, iar majoritatea clienților sunt facturați lunar.

În 2021, veniturile din exploatare au crescut cu 34%, ajungând la 16,7 milioane lei. Contribuția principală a fost cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate, respectiv dezvoltare software la comandă, care a fost de 14,5 milioane de lei în 2021. Suma rămasă de 0,6 milioane de lei a inclus venituri din servicii conexe: de training tech (65 mii de lei), servicii de consultanță software (97 mii de lei), vânzarea SMS (280 mii de lei, un rezultat foarte bun, ne așteptăm ca veniturile din vânzarea SMS să crească), servicii BPO (128 mii de lei).

Pentru clienții, Softbinator reprezintă un adevărat partener tehnic. Împreună cu ei dezvoltăm produse complexe de la zero sau le oferim echipe de experți pentru a-i ajuta să-și îmbunătățească soluțiile de bază. În 2021 compania a activat în industrii variate precum: educație, digital banking, cryptocurrencies, soluții de RPA, comerț electronic, gaming, lifestyle&health, IoT, digital marketing, AR/VR.

Deoarece suntem orientați strategic către tehnologii cutting-edge, am consolidat expertiza pentru produse ce folosesc Blockchain și AI, având în vedere strategia de dezvoltare a acestor două zone în anul 2022. De asemenea, am explorat mai atent industria de online gaming, Metaverse-ul fiind un alt domeniu interesant pentru noi în viitor.





Am fost activi în lărgirea expertizei noastre și a portofoliului de clienți prin achiziționarea de participații în companii din domeniul tehnologiei, precum compania de recrutare TechMind (Simple Systems SRL) (25%), agenția de product design Ixperi (Ixperi Product Design SRL) (75%), WiseUp (Wise Tech Unit SRL), specializați în livrarea de produse digitale, cu expertiză puternică în NodeJS și ReactJS (100%) și Crave (Yummdiet Coaching SRL) (10%), o platformă smart de nutriție și well-being.

Softbinator Technologies formează echipe Agile (Scrum sau Kanban) pentru clienții săi, măsurând și îmbunătățind constant performanța procesului de dezvoltare. Fundamental, compania se axează pe cele 3 principii din Scrum (cel mai popular cadru Agile): inspecție, transparență și adaptabilitate, și construim soluții pentru diverse industrii utilizând cele mai bune practici de inginerie software, tehnologii de vârf (de ultimă oră) și cele mai noi instrumente. În ultimii ani, compania și-a îndreptat atenția spre blockchain (atât zona de criptomonede, dar mai ales blockchain ca o soluție pentru a îmbunătăți încrederea în sisteme și aplicații din afara sferei monetare) și inteligența artificială (vedere artificială - computer vision și învățare automată - machine learning).

În domeniul nostru de activitate există permanent un deficit de ingineri software, raportat la cererea substanțială pentru dezvoltarea de produse. Prin urmare, atragerea și retenția celor mai talentați oameni din industrie rămâne o direcție strategică pentru noi și în care vom continua să investim puternic.

Pe parcursul anului 2021, departamentul de resurse umane a continuat să se dezvolte și, în acest sens, am avut o colaborare excelentă cu TechMind, firmă de recrutare specializată în această piață.

Astfel, prin recrutare directă și din activitatea de M&A, în 2021 echipa noastră s-a mărit cu 41 de colegi noi comparativ cu 2020. În prezent, avem o echipa Softbinator Technologies care la nivel consolidat este formată din peste 100 de colegi.

În 2020, compania noastră a ocupat locul patru în topul companiilor preferate de angajați, conform **undelucram.ro**, iar în 2021 am fost clasați pe locul trei. Este o performanță, noi fiind singurul angajator care s-a menținut și chiar a urcat în top în ultimii doi ani consecutivi. Tot anul trecut, am demarat un program de internship, Softbinator Labs prin care organizăm workshop-uri practice. Mentorii din companie împărtășesc cursanților din experiența lor și îi ajută pe aceștia să dezvolte proiecte aplicate pe parcursul mai multor săptămâni. La finalul programului, cursanții cu cele mai bune rezultate devin colegii noștri. În 2021, am avut 50 de participanți la program din peste 1.000 înscriși.

Am continuat să fim alături de Facultățile și Universitățile partenere și, pentru a înțelege dimensiunea implicării noastre, la Facultatea de Matematică și Informatică am susținut, în primul semestru din anul universitar 2021-2022, cursuri și laboratoare alături de alte companii invitate. Aspectul remarcabil a fost acela că, din cele șase companii invitate, noi am avut de peste două ori mai multe ore decât toate celelalte cinci companii la un loc – 22 de ore Softbinator vs. 10 ore celelalte companii împreună.

Prin ONG-ul nostru, Softbinator Foundation, am continuat seria evenimentelor Talks by Softbinator, la care participă comunitatea programatorilor din România. Întâlnirile au fost organizate atât online, cât și în format fizic. În cei aproape nouă ani de existență, Softbinator Foundation a organizat 158 de astfel de evenimente.

B. Linii de business

În anul 2021 Softbinator s-a axat pe următoarele linii de business:





▪ **Dezvoltare Software**

Credem în echipe self managed, full stack, formate din programatori talentati. Formăm echipe Agile (SCRUM sau Kanban) pentru clienții noștri.

Softbinator a dezvoltat în 2021 soluții complexe pentru nenumărate industrii, ce includ: eduTech, fintech, gaming, IoT, health & lifestyle sau ecommerce.

Compania a fost orientată către atragerea de top talent, cand vine vorba de software developers. Aceștia, alături de implementarea celor mai bune practici de engineering, utilizarea de tehnologie cutting-edge și utilitare de ultima generatie, duc la dezvoltarea de produse robuste, eficiente și inovative.

În anul 2021, am continuat dezvoltarea acestei linii de business, adăugând portofoliului nostru limbaje și tehnologii noi.

▪ **DevOps**

Softbinator a extins în 2021 echipa de DevOps cu obiectivul clar de a dezvolta în continuare această linie de business, dedicată în special migrării produselor legacy, cu infrastructură învechita și greu de scalat, în cloud (AWS, Azure sau Google).

▪ **Servicii de Consultanță**

În 2021 am continuat și extins acest tip de servicii, oferind un suport real clienților Softbinator pentru dezvoltarea și optimizarea produselor.

Procesul de consultanță se orientează în special în a ajuta clientul final să fie cat mai eficient din punctul de vedere al costului, fără să sacrifice calitatea produsului. De asemenea, soluțiile oferite de noi au dus la dezvoltarea de produse ușor scalabile pe termen lung.

Echipa noastră de specialiști a reușit să ghideze clienții întotdeauna către cele mai bune soluții, să ajute la prioritizarea cerințelor astfel încât aceștia să își atingă întotdeauna obiectivele stabilite.

▪ **Servicii de Training**

Împreună cu partenerul nostru, Bittnet, am reușit să livram cu succes o serie de programe de training pentru mai multe companii importante din industrie. Experții noștri au ajutat la impartasirea know-how-ului dobandit in timpul dezvoltarii produselor.

▪ **Servicii Product Design**

Prin aducerea în grupul Softbinator a agenției specializata in UI/UX, Ixperi, am reușit sa consolidam acest tip de serviciu și să formăm un braț solid de Product Design. Astfel, suntem implicați în procesul de dezvoltare al produselor încă din fazele incipiente și putem oferi consultanta și soluții pentru o experiența de utilizare optimă.

▪ **Servicii Product Management**

În 2021, s-a alaturat grupului Softbinator și compania WiseUp. Astfel a fost completat pachetul de servicii de dezvoltare software oferite cu zona de Product Management.

▪ **Licențe Software - Softbinator Magic Stack**

În luna Decembrie 2021, Softbinator a reușit sa emita primele facturi pentru produsul propriu, inovativ, denumit Softbinator Magic Stack, o colecție robustă de librării.





C. Activitatea de Vânzare

În anul 2021, Softbinator a continuat îmbunătățirea și solidificarea proceselor de vanzare, punand la punct strategii complexe pe termen lung pentru aducerea de clienți.

▪ Up Selling

Up-selling-ul este un proces pe care directorii Softbinator îl desfășoară continuu, explorand întotdeauna oportunitățile apărute în cadrul produselor dezvoltate pentru clienții existenți și oferind soluții acestora.

▪ Networking și Recomandări

Una dintre metodele cu cea mai mare rată de conversie în vânzare este cea legată de clienții interesați, veniți prin recomandări. Softbinator a avut întotdeauna rezultate foarte bune cu acest tip de clienți, deoarece livrează întotdeauna soluții de calitate, care vor face clienții să nu se gândească de două ori cand recomandă serviciile noastre.

Network-ul celor aflați în poziții de management este în continua creștere și va fi constant explorat pentru a aduce noi potențiale oportunități în cadrul companiei.

▪ M&A

Prin campania noastră activa de M&A am reușit sa atragem în grupul Softbinator companii ce aveau deja clienți existenți, în multe cazuri cu nevoi complementare serviciilor pe care le putem oferi. Astfel am reușit fie sa extindem echipele existente, fie sa exploram impreuna oportunitățile nou apărute.

11.3 Numerar și echivalent de numerar

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Conturi la bănci	1.269.832	4.049.134
Casa	15.462	15.926
Sume în curs de decontare	-	(39)
Echivalente de numerar	-	-
Total	1.285.294	4.065.021

11.4 Stocuri

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Mărfuri	-	-
Ajustări pentru deprecierea mărfurilor	-	-
Mărfuri aflate la terți	-	-
Materiale consumabile	-	-
Total	-	-

11.5 Tranzacții cu entitățile afiliate și părțile legate

Sumarul conturilor în corespondență cu entitățile aflate în relații speciale:

Valoarea împrumuturilor primite la 1 ianuarie 2021: 805.629 RON

Valoarea dobanzilor de plata 1 ianuarie 2021: 3.068 RON





Valoarea împrumuturilor acordate la 31 decembrie 2021: 50.007 RON

Valoarea dobânzilor de încasat 31 decembrie 2021: 386 RON

Valoarea cheltuielii cu dobanda în cursul anului 2020: 18.466 RON

Valoarea facturilor emise în anul 2021 către Simple Systems: 23.800 RON

Valoarea facturilor emise în anul 2021 către Ixperi Product Design: 221.614 RON

Valoarea facturilor emise în anul 2021 către Wise Tech Unit: 279.759 RON

Valoarea facturilor primite în anul 2021 de la Simple Systems: 105.401 RON

11.6 Calculul impozitului pe profit

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Total venituri	12.500.397	16.887.097
Total cheltuieli (fără 691)	9.560.379	12.907.557
Rezultat brut (pierdere/profit)	2.940.018	3.979.540
Elemente similare veniturilor (cont 141)	-	5.990.000
Deduceri	112.004	235.759
Amortizarea fiscală a imobilizărilor	112.004	160.996
Provizioane Fiscale	-	-
Alte venituri neimpozabile	-	74.763
Cheltuieli nedeductibile	350.376	569.081
Amortizare contabilă a imobilizărilor	122.004	225.204
Cheltuieli de protocol nedeductibile	8.298	496
Penalități	3.727	1.311
Provizioane fiscale	74.763	103.975
Alte cheltuieli nedeductibile	139.709	238.095
Rezultat fiscal (pierdere/profit)	3.178.390	10.302.862
Pierdere fiscală din perioadele anterioare	-	-
Rezerva legală	5.360	15.134
Profit fiscal final	3.173.030	10.287.728
Impozit pe profit datorat * (16%)	507.685	1.646.036
Deduceri fiscale din impozit pe profit	92.538	113.485
Impozit pe profit datorat (dupa deduceri fiscale)	415.147	1.532.551
Bonificația aplicată cf. OUG 153/2020	-	183.906
Impozit pe profit de plată	415.147	1.348.645





11.7 Chirii și leasing operațional

i) cheltuieli cu chirii și leasing operațional

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Chirie-sediu	524.480	409.031
Leasing operațional	7.593	299.396
Total	532.073	708.427

11.8. Datorii contingente, angajamente și riscuri

Litigii

Nu au existat litigii pe parcursul anului 2021 în care societatea sa fie parte.

Impozitarea

Societatea aplică facilitatea de impozitare a salariilor în domeniul IT.

Softbinator Technologies SA este plătitor de impozit pe profit începând cu data de 01.10.2019.

Contracte speciale

Un contract special este un contract în cadrul căruia cheltuielile angajate pentru realizarea aceluși contract depășesc beneficiile ce vor fi obținute. Aceste cheltuieli reflectă cel puțin costul net de reziliere a contractului, care reprezintă suma minimă dintre costul contractului și o eventuală compensare/ penalitate rezultată din nerealizarea contractului. La 31 decembrie 2021 Societatea consideră că nu este implicată în astfel de contracte.

Obligații de mediu

Managementul societății consideră că eventualele probleme de mediu și cheltuielile atașate acestora nu sunt semnificative.

Prețurile de transfer

Sistemul fiscal din România include reguli referitoare la prețurile de transfer între părțile afiliate. Legislația actuală definește "principiul valorii de piață" pentru tranzacțiile între părțile afiliate, precum și metodele de a determina prețurile de transfer.

În acest sens se așteaptă ca autoritățile fiscale să inițieze controale detaliate ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal nu este denaturat din cauza prețurilor de transfer utilizate în tranzacțiile cu părțile afiliate.

Având în vedere necesitatea efectuării unor tranzacții cu părțile afiliate, societatea are în vedere întocmirea dosarului prețurilor de transfer.

Riscul de credit

Compania este amenințată de riscul de credit în situațiile în care partenerii săi comerciali nu își respectă obligațiile. Pentru a controla expunerea la riscul de credit, reprezentanții de vânzări Softbinator Technologies SA mențin comunicarea cu partenerii săi comerciali.





Riscul de lichiditate

Riscul lichidității reprezintă riscul ca o întreprindere să nu dețină suficiente resurse financiare pentru a răspunde obligațiilor financiare. Riscul lichidității poate să apară ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

Politica Societății referitoare la lichidități este de a păstra suficiente active astfel încât să își poată achita obligațiile la datele scadențelor. Activele și datoriile sunt analizate în funcție de perioada rămasă până la scadențele contractuale în Nota 5 – Situația creanțelor și a datoriilor.

Riscul de piață

Economia românească este într-o continuă dezvoltare și există un grad de incertitudine în ceea ce privește viitoarea direcție probabilă a politicii economice interne și a dezvoltării politice. Conducerea nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare și asupra rezultatelor din exploatare ale Societății.

Valori juste

Metodele specifice de recunoaștere a valorilor juste sunt prezentate individual pentru fiecare categorie de elemente în secțiunea de Principii, Politici și Metode contabile.

Valorile contabile ale activelor și datoriilor prezentate în aceste situații financiare aproximează rezonabil valoarea justă a acestora.

11.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății

În a doua jumătate a anului 2021 a fost demarată operațiunea de extindere a prezenței companiei pe piața din SUA. În luna octombrie a fost organizată o misiune economică în San Francisco, Palo Alto și Mountain View, unde au fost puse bazele mai multor parteneriate pentru companie. Ca urmare a acestor întâlniri și a oportunităților prezentate, anul acesta se va deschide un birou Softbinator Technologies în Silicon Valley. O altă reușită, constă în reducerea semnificativă a dependenței față de reseller-ul din această piață.

În 2022, este vizată consolidarea parteneriatele pe piața din Israel, o piață în care domeniul tehnologiei a depășit deja pragul de 20% contribuție la PIB. Pe această piață se regăsesc mai multe companii de tip „unicorn” și de tehnologie listate pe bursa din SUA decât în toată Europa de Vest la un loc. În această țară, dependența față de reselleri a scăzut considerabil în 2021, comparativ cu anul 2020.

În ceea ce privește activitatea de M&A, anul acesta se vor avea în vedere două tranzacții de acest tip. Poziția de companie publică, dar și planurile de dezvoltare pe termen lung, reprezintă un punct de interes major pentru reprezentanții companiilor abordate în acest sens.

Începând cu 2022, au fost puse bazele unui departament de business development dedicat domeniului blockchain. CTO-ul companiei, Marius Băisan, coordonează activitatea departamentului, având drept obiectiv demararea unor proiecte ale căror venituri care să reprezinte 10% sau mai mult din cifra de afaceri din soluții blockchain.





Mai mult, având în vedere că lumea blockchain, în special zona de crypto, este finanțată preponderent cu criptomonede, unul dintre obiectivele companiei este să fie printre primii furnizori de blockchain care acceptă plata cu astfel de monede (stable coins).

Tot anul acesta se va construi primul Comitet de Inovare (Innovation Board) al unei companii de tehnologie listate din România. Acest comitet va fi format din experți în domeniu, profesori universitari și cercetători, rolul acestora fiind să țină compania conectată la tot ceea ce merită să fie abordat înainte să devină o tendință.

11.10 Evenimente ulterioare datei situațiilor financiare

În data de 22 decembrie 2022, compania a încheiat cu domnul Cristian Ion Logofătu, în calitate de reprezentat permanent al societății Ivylon Management SRL în Consiliul de Administrație al Softbinator Technologies SA, un acord privind încetarea contractului de mandat. Conducerea companiei a decis numirea societății Impetum Management SRL, prin reprezentant Andrei Valentin Cionca, drept membru interimar al Consiliului de Administrație

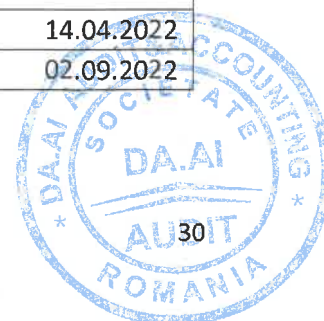
În data de 3 ianuarie 2022, Consiliul de Administrație a decis Convocarea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor și a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor pentru data de 7 februarie 2022 (prima convocare), respectiv 8 februarie 2022 (a doua convocare), în cazul în care nu se întrunește cvorumul de prezență pentru prima ședință.

În data de 7 februarie 2022 s-au desfășurat Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor și Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor. Pentru ambele ședințe, cvorumul legal și statutar a fost constituit la prima convocare. Principalele subiecte dezbătute și adoptate au fost:

- ratificarea Procedurii de organizare și desfășurare a Adunărilor Generale ale Acționarilor Softbinator Technologies S.A. aprobată prin Decizia Consiliului de Administrație al Societății nr. 13 din 03.01.2022;
- încetarea mandatului de membru al consiliului de administrație al IVYLON MANAGEMENT S.R.L.;
- numirea ca membru al Consiliului de Administrație a IMPETUM MANAGEMENT S.R.L., prin reprezentant, domnul Andrei Valentin Cionca, cetățean român, până la expirarea mandatului aferent poziției, respectiv până la 16 aprilie 2025.

11.11 Calendar financiar pentru 2022

Eveniment	Data
Rezultate financiare preliminare 2021	11.02.2022
Ziua Investitorului CODE	16.02.2022
Adunarea Generala Anuala a Actionarilor	13.04.2022
Raport anual pentru 2021	14.04.2022
Raport financiar S1 2022	02.09.2022



Bifati numai
dacă
este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru
Anul **2021**

Suma de control 102.669

Entitatea SOFTBINATOR TECHNOLOGIES SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 2 Localitate Bucuresti

Strada NICOLAE FILIPESCU Nr. 39-41 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J40/13638/2017

Cod unic de inregistrare 3 8 0 4 3 6 9 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6201 Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6201 Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991* 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 10.734.364

Capital subscris 102.669

Profit/ pierdere 2.630.895

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SIMPLE ADVISERS SRL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING SOLUTIONS SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3408/2006

CIF/ CUI membru CECCAR

1 8 0 5 8 0 8 0

Semnătura _____

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

DA.AI AUDIT & ACCOUNTING SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA111/191/20

CIF/ CUI

Florin Predescu

Digitally signed by Florin Predescu
Date: 2022.04.12
15:38:26 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		514.585
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	959.446	500.923
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		3.984.845
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	959.446	5.000.353
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.929.369	3.209.494
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	931.069	1.200.000
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.860.438	4.409.494
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.285.294	4.065.021
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.145.732	8.474.515
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	77.713	177.002
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	77.713	177.002
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	2.192.190	2.579.902
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.031.255	6.071.615
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.990.701	11.071.968
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		233.629
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	74.763	103.975
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	90.000	102.669
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	27.000	102.669
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	63.000	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		1.747.331
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	5.400	20.534
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		5.990.000
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	268.067	258.069
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.557.831	2.630.895
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	5.360	15.134
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.915.938	10.734.364
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.915.938	10.734.364

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SIMPLE ADVISERS SRL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EXPERT ACCOUNTING SOLUTIONS SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

3408/2006

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.338.354	15.131.375
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	12.216.428	14.539.644
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	12.338.354	15.131.375
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		794.935
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	95.381	739.147
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	12.433.735	16.665.457
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	29.156	14.422
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	307.153	37.634
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	60.336	67.876
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	38.729	63.140
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	5.224.687	6.930.615
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	5.108.999	6.769.552
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	115.688	161.063
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	123.879	225.204

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	123.879	225.204
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	3	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	3	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	3.579.477	5.369.163
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	3.375.025	4.351.171
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	33.003	69.793
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	171.449	948.199
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	74.763	29.212
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	74.763	103.975
- Venituri (ct.7812)	41	41		74.763
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	9.399.454	12.674.126
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	3.034.281	3.991.331
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47		386
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		386
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	66.662	146.490
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	66.662	146.876
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	5.548	49.799
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	3.068	18.466
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	155.377	108.868
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	160.925	158.667
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	94.263	11.791
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	12.500.397	16.812.333
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	9.560.379	12.832.793
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	2.940.018	3.979.540
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	382.187	1.348.645
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	2.557.831	2.630.895
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborării”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SIMPLE ADVISERS SRL

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING SOLUTIONS SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

3408/2006

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.630.895
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	51		59
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	63		61
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Convaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	60.200
Convaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	2.606
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		3.934.452
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		3.934.452
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		3.934.452
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.663.424	3.090.325
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	1.114.789	916.285
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	126.332	22.985
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		9.433
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	124.805	7.209
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	1.527	6.343
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	217.326	273.187
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	63.000	
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	154.326	273.187
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	15.462	15.926
- în lei (ct. 5311)	99	85	15.462	15.926
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.269.832	4.049.134
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.269.832	3.922.129
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		127.005
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		-39
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		-39
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.422.500	1.764.284
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	170.468	128.754
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	5.180	8.254
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	168.750	208.221
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	274.585	1.427.309
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	177.653	219.942
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	92.072	1.204.067
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	4.860	3.300
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	808.697	
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	808.697	
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:							139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)							140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)							141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)							142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)							143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)							144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:							145	128				
- către nerezidenți							146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)							147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)							148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:							149	130	27.000			102.669
- acțiuni cotate 4)							150	131				102.669
- acțiuni necotate 5)							151	132	27.000			
- părți sociale							152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)							153	134				
Brevete si licente (din ct.205)							154	135				641
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii								Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A							B	1			2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)							155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului								Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A							B	1			2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare							156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune							157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate							158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014								Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A							B	1			2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)							159	140				
XII. Capital social vărsat							Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021		
								Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)	
A							B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)							160	141	27.000	X	102.669	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	9.450	35,00	32.894	32,04
- deținut de persoane fizice	170	151	17.550	65,00	69.775	67,96
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	238.947	1.621.400		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	931.069	1.200.000
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SIMPLE ADVISERS SRL

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING SOLUTIONS SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

3408/2006

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	122			X	122
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03		795.577	283.273	X	512.304
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04		2.606		X	2.606
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	122	798.183	283.273	X	515.032
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	969.533	480.237	799.731		650.039
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	92.065	2.520			94.585
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.061.598	482.757	799.731		744.624
III.Imobilizari financiare	17		4.104.845	120.000	X	3.984.845
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.061.720	5.385.785	1.203.004		5.244.501

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	122			122
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21		325		325
TOTAL (rd.19+20+21)	22	122	325		447
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	88.032	203.622	83.330	208.324
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	14.120	21.257		35.377
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	102.152	224.879	83.330	243.701
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	102.274	225.204	83.330	244.148

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluatae la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SIMPLE ADVISERS SRL

Semnătura _____

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING SOLUTIONS SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

3408/2006

**Formular
VALIDAT**

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil!".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).