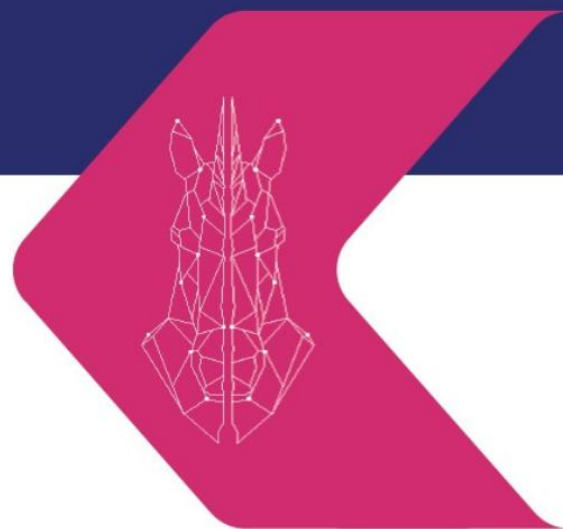


RAPORT FINANCIAR PENTRU T3 2025

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
EVENIMENTE CHEIE ÎN T3 2025 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE	9
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE	10
<i>ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT (conform IFRS)</i>	<i>10</i>
<i>ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT (conform IFRS)</i>	<i>11</i>
<i>ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform IFRS)</i>	<i>12</i>
<i>ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform IFRS)</i>	<i>12</i>
<i>ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform RAS)</i>	<i>13</i>
<i>ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform RAS)</i>	<i>14</i>
<i>INDICATORI LA 30.09.2025</i>	<i>15</i>
PERSPECTIVA ANULUI 2025	16
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (IFRS)	17
BILANȚ CONSOLIDAT (IFRS)	18
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (IFRS)	19
BILANȚ INDIVIDUAL (IFRS)	20
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (RAS)	21
BILANȚ INDIVIDUAL (RAS)	22
DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE	23

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

INFORMAȚII EMITENT

INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport Trimestrial T3 2025
Pentru exercițiul financiar	9L: 01.01.2025 – 30.09.2025 T3: 01.07.2025 – 30.09.2025
Data publicării	24.11.2025
Conform	Anexa 13 la Regulamentul ASF 5/2018

INFORMAȚII EMITENT

Nume	Softbinator Technologies S.A
Cod fiscal	RO 38043696
Nr. înreg. Registrul Comerțului	J2017013638409
Sediul social	Str. Sergent Ion Nuțu, nr. 44, One Cotroceni Park, Corp A și Corp B, etaj 4, Sectorul 5, București, România

INFORMAȚII DESPRE INSTRUMENTELE FINANCIARE

Capital subscris și vărsat	2.133.542,7 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-AeRO Premium
Total număr de acțiuni	21.335.427
Simbol	CODE

DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Telefon	+40 754 908 742
E-mail	investors@softbinator.com
Website	www.softbinator.com

Situațiile financiare interimare la 30 septembrie 2025, prezentate în paginile următoare, sunt **neauditate**.

MESAJ DE LA CEO

Stimați acționari,

Primele nouă luni ale anului 2025 confirmă faptul că industria serviciilor de dezvoltare software traversează în continuare o perioadă de stagnare, cu cicluri de vânzare mai lungi și cu o prudență accentuată în rândul companiilor mature, acesta fiind tipul de clienți către care ne-am orientat în ultimii ani. În acest context, obiectivul nostru principal a rămas consolidarea eficienței operaționale și menținerea unei profitabilități solide la nivelul grupului.

Eforturile derulate în ultimele trimestre și-au dovedit impactul pozitiv: am optimizat structura de costuri, am simplificat arhitectura grupului prin fuziunea filialelor și am redus semnificativ cheltuielile operaționale. La nivel consolidat, conform IFRS, cifra de afaceri în primele nouă luni ale anului a fost de 19,8 milioane lei, în ușoară scădere față de perioada similară a anului trecut. În același timp însă, EBITDA a ajuns la 3,3 milioane lei, în creștere cu 9% față de anul precedent, iar profitul din exploatare a urcat la 2,9 milioane lei (+49%). Profitul net a înregistrat o majorare de 43%, ajungând la 1,9 milioane lei.

Această îmbunătățire a marjelor, obținută în pofida contracției moderate a veniturilor, s-a datorat reducerii cheltuielilor operaționale cu 11%, inclusiv o scădere de 18% a costurilor cu salariile și de 3% a costurilor cu serviciile externe. Totodată, datorită disciplinei financiare și îmbunătățirii fluxurilor de numerar, am reușit să eliminăm integral datoriile pe termen lung la nivel consolidat și să consolidăm capitalurile proprii.

Un moment important în 2025 îl reprezintă aprobarea de către acționari a distribuirii unui dividend brut de 0,057 lei pe acțiune, care va fi plătit pe 22 decembrie 2025. Decizia reflectă angajamentul nostru de a crea valoare pentru acționari și de a împărți rezultatele financiare pozitive obținute în urma procesului de eficientizare.

În ceea ce privește rezultatele pentru întregul an 2025, acestea vor fi apropiate de bugetul aprobat de către acționari în luna aprilie. Pe baza rezultatelor din primele nouă luni ale anului, estimăm că cifra de afaceri va fi cu aproximativ 10% sub valoarea bugetată, dar perspectiva privind profitabilitatea rămâne una favorabilă. Rezultatul final va depinde de evoluția cursului USD/RON, devalorizarea dolarului american având deja un impact semnificativ în primele nouă luni ale anului.

Privind înainte, rămânem concentrați pe creșterea organică și pe extinderea colaborărilor cu clienții care se aliniază profilului strategic vizat. În paralel, continuăm să investim în capacitatea noastră de a integra tehnologii bazate pe inteligență artificială în procesul de dezvoltare software, direcție care ne poziționează favorabil în fața transformărilor structurale din industrie.

Chiar și într-un mediu de piață dificil, rezultatele din primele nouă luni ale anului confirmă consistența modelului nostru operațional și abilitatea echipei de a livra performanță. În cazul oricăror întrebări legate de activitatea noastră de la începutul anului, fie că este vorba despre



afacerile grupului nostru sau activitatea Softbinator Technologies pe piața de capital, vă rugăm să nu ezitați să ne contactați la investors@softbinator.com.

Vă mulțumim pentru încredere!

Gabriela Mechea, CEO, Softbinator Technologies

PROFIT DIN EXPLOATARE



+49% vs Q3 2024

PROFIT NET



+43% vs Q3 2024

EXPANSIUNE GLOBALĂ



3 CONTINENTE

ECHIPĂ INTERNAȚIONALĂ



20% DIN TOTAL

DEZVOLTARE CU A.I.



100% ADOPTIE

DESPRE SOFTBINATOR TECHNOLOGIES

SCURT ISTORIC

Softbinator Technologies S.A. este o companie românească ce furnizează servicii de dezvoltare software utilizând tehnologii de ultimă oră (cutting-edge). Serviciile companiei sunt utilizate la nivel global de IMM-uri, unicorni, companii mature, 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 inteligența artificială (integrare cu LLM-uri, dezvoltare software asistată de AI și învățare automată - machine learning).

Compania a fost fondată 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 oferite 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 Bursii 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 (San Francisco, Silicon Valley, New York, Nashville, Washington DC, Miami, Los Angeles), Europa (UK, Germania, România), Orientul Mijlociu (Israel, Emiratele Arabe Unite). În prezent, Softbinator Technologies își desfășoară activitatea atât în sediile din București și Timișoara, cât și din alte locații din România, Serbia, Bulgaria, Spania, SUA și America de Sud

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, securitate cibernetică, online gaming, digital banking (inclusiv crypto), Internet of Things (IoT), cu un focus puternic pe companii mature, care inovează continuu.

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 13 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 180 ediții cu peste 300 de vorbitori locali și internaționali.

PORTOFOLIU COMPLET DE PRODUSE ȘI SOLUȚII



GRUPUL SOFTBINATOR

La 30 septembrie 2025, structura organizatorică a Softbinator Technologies este următoarea:



EVENIMENTE CHEIE ÎN T3 2025 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

FUZIUNE ÎNTRE DOUĂ FILIALE ALE COMPANIEI

În data de **28 octombrie 2025**, Compania a informat acționarii cu privire finalizarea procesului de fuziune dintre OVERWATCH STUDIOS S.R.L. (societate absorbită) și ESPRESOH TECH S.R.L. (societate absorbantă). Fuziunea a fost realizată în scopul simplificării operațiunilor și structurii grupului și reducerii costurilor de operare. Procesul de transfer al activelor și radierea companiei absorbite au fost finalizate în luna noiembrie a acestui an.

Mai multe detalii [AICI](#)

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR DIN DATA DE 17 NOIEMBRIE 2025

În data de **17 noiembrie 2025**, au avut loc Adunările Generale Ordinare și Extraordinare ale Acționarilor Softbinator Technologies. Pentru ambele adunări, cvorumul legal și statutar a fost constituit la prima convocare.

În cadrul celor două adunări, acționarii au votat în favoarea aprobării distribuirii unui dividend brut per acțiune în cuantum de 0,057 lei, precum și a numirii unui nou auditor al Companiei, PKF FINCONTA S.R.L..

Mai multe detalii [AICI](#)

ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

În prezent, la nivel de grup, Compania nu îndeplinește criteriile care ar impune raportarea situațiilor financiare consolidate către Ministerul Finanțelor, astfel cum acestea sunt prevăzute în Standardele Române de Contabilitate, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 1802/2014.

Cu toate acestea, conducerea Companiei a hotărât realizarea în mod voluntar a situațiilor financiare la nivel consolidat, conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS), în vederea asigurării posibilității de evaluare a Companiei la nivel de grup, situațiile financiare individuale fiind raportate în continuare în conformitate cu Standardele Române de Contabilitate.

ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT (conform IFRS)

În primele nouă luni din 2025, Compania a înregistrat un profit brut de 2,2 milioane lei, față de un profit brut de 1,6 milioane lei în 9L 2024. Astfel, rezultatul global pentru primele nouă luni din acest an a fost un profit net de 1,9 milioane lei, comparativ cu un profit net de 1,4 milioane lei înregistrat în 9L 2024. Profitul din exploatare s-a ridicat la 2,9 milioane lei, o majorare cu 49% față de 9L 2024, în timp ce valoarea EBITDA a înregistrat un avans de 9%, până la 3,2 milioane de lei, datorită dinamicii favorabile la nivelul costurilor, dar și a profitabilității clienților noi deja angrenați conform noului profil de client vizat de companie.

Cifra de afaceri a înregistrat o scădere de 7% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, ajungând la 19,8 milioane de lei, având în vedere contextul de piață actual din industria IT, dar și datorită ciclurilor de vânzare mai lungi specifice noului tip de client - companii mature, cu un lanț de achiziție mult mai complex decât cel al cumpărătorilor mici/start-up-urilor. Alte venituri, reprezentând în principal venituri înregistrate prin repartizarea dividendelor între societăți, au ajuns la 850 mii de lei, o creștere de 72%.

Cheltuielile din exploatare au ajuns în primele nouă luni din 2025 la 17,7 milioane de lei, o scădere de 11% față de 9L 2024, un ritm accelerat de scădere comparativ cu cel al cifrei de afaceri. Cea mai mare contribuție în cadrul acestei categorii au avut-o cheltuielile cu serviciile externe, care au scăzut cu 3%, până la 9,3 milioane de lei, datorită eficientizării costurilor cu contractorii și reducerii numărului de furnizori. A doua cea mai importantă pondere în cheltuieli a fost reprezentată de cheltuielile cu salariile și beneficiile angajaților, care s-au ridicat la 7,8 milioane de lei, o scădere de 18% față de aceeași perioadă a anului precedent, ca urmare a reducerii numărului de angajați determinată de restructurări. Acest trend este în concordanță cu strategia conducerii de a răspunde la scăderea cifrei de afaceri, concentrându-se pe menținerea personalului cheie senior.

Cheltuielile cu amortizarea au ajuns în 9L 2025 la 317 mii de lei, o scădere de 69% comparativ cu primele nouă luni din 2024, în timp ce cheltuielile cu materialele și consumabilele au scăzut cu 1%, până la 109 mii de lei. Alte venituri din exploatare au fost de 124 mii de lei, reprezentând venituri din comercializarea unor mijloace fixe.

Cheltuielile nete cu dobânzile au scăzut cu 73% în primele nouă luni din 2025, până la 79 mii de lei, ca urmare a reducerii cheltuielilor cu dobânzile pentru creditele bancare pe termen lung. Compania a înregistrat și alte cheltuieli financiare de 601 mii de lei, reprezentând în mare parte reevaluări valutare datorate deprecierei cursului valutar USD/RON, rezultând o pierdere financiară de 0,7 milioane de lei, față de pierderea de 0,4 milioane de lei din 9L 2024.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT CONFORM IFRS (LEI)	T3 2025	T3 2024	Δ%
Cifra de afaceri	19.789.079	21.359.563	-7%

Alte venituri	853.017	496.384	72%
Cheltuieli	(17.712.379)	(19.892.626)	-11%
Profit/(pierdere) din exploatare	2.929.717	1.963.321	49%
EBITDA	3.246.586	2.981.823	9%
Rezultat financiar	(680.244)	(376.663)	81%
Profit/(pierdere) brut(ă)	2.249.473	1.571.798	43%
Profit/(pierdere) net(ă)	1.938.868	1.355.684	43%

ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT (conform IFRS)

De la începutul anului, activele totale au înregistrat o scădere de 9%, până la 16,9 milioane de lei. Activele imobilizate au scăzut cu 20%, ajungând la 9,2 milioane de lei, în principal ca urmare a reducerii drepturilor de utilizare a activelor leasing, reprezentând restrângerea contractelor de leasing preponderent cu echipamente. Imobilizările corporale au ajuns la 306 mii de lei, o scădere de 37% față de începutul anului. Celelalte poziții care alcătuiesc activele imobilizate nu au înregistrat variații semnificative.

La nivelul activelor circulante, acestea au înregistrat o creștere de 9% față de începutul anului, până la 7,7 milioane de lei. Creșterea a fost determinată, în principal, de creanțele comerciale, care au crescut cu 31%, la 3,2 milioane de lei, o consecință firească a ciclului de facturare al Companiei (multe facturi fiind emise în ultima zi a lunii, fiind astfel cuprinse în situația de la 30 septembrie, la care se adaugă facturile cu termen de plată mai mare de 30 de zile). Alte creanțe cu impozite indirecte au înregistrat o scădere de 50%, până la 823 mii de lei. Alte creanțe, reprezentând creanțe la bugetul statului referitoare la concedii medicale de recuperat, s-au ridicat la 366 mii de lei, o scădere de 4% față de începutul anului datorită recuperării unor sume din anii anteriori. Cheltuielile în avans au ajuns la 70 mii de lei, o scădere de 17% față de începutul anului, ca urmare a optimizării proceselor de achiziții. De asemenea, numerarul și echivalentele de numerar au crescut cu 29%, la 3,3 milioane de lei.

În ceea ce privește capitalurile proprii, acestea au înregistrat un avans de 15% în primele nouă luni ale anului, ajungând la 14,6 milioane de lei. Această creștere se datorează, în principal, creșterii rezultatului reportat cu 57%, la 5,2 milioane de lei, care a contribuit semnificativ la majorarea capitalurilor proprii. Evoluția rezultatului perioadei, la un profit de 1,9 milioane de lei, comparativ cu 2 milioane de lei la începutul anului, a avut, de asemenea, un impact asupra acestei creșteri. Restul pozițiilor din această categorie au încheiat primele nouă luni la aceeași valoare ca la începutul anului.

Datoriile totale au ajuns la 30 septembrie 2025 la 2,3 milioane de lei, după o scădere de 61% comparativ cu începutul anului. Datoriile pe termen lung au fost reduse integral, în principal ca urmare a îmbunătățirii ratei de încasare a facturilor și a scăderii costurilor, ceea ce a dus la eliminarea nevoii de accesare a unor linii de credit. Datoriile curente au înregistrat o scădere de 31%, până la 2,3 milioane de lei. Datoriile cu beneficiile angajaților au scăzut cu 5%, ajungând la 1,1 milioane de lei, în timp ce datoriile privind leasing-ul pe termen scurt au fost reduse integral. Datoriile comerciale și asimilate au scăzut cu 9%, până la 993 mii de lei, iar categoria alte datorii a înregistrat o creștere de 42% față de începutul anului, până la 98 mii de lei.

BILANȚ CONSOLIDAT CONFORM IFRS (LEI)	30.09.2025	31.12.2024	Δ%
Total active imobilizate	9.175.861	11.504.694	-20%
Total active circulante	7.740.246	7.128.081	9%
Total active	16.916.107	18.632.775	-9%
Total capitaluri proprii	14.570.561	12.679.995	15%
Datorii pe termen lung	0	2.548.855	-

Datorii curente	2.345.546	3.403.925	-31%
Total datorii	2.345.546	5.952.780	-61%
Total capitaluri proprii și datorii	16.916.107	18.632.775	-9%

ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform IFRS)

La nivel individual, cifra de afaceri a ajuns la 14,1 milioane de lei, o scădere de 8% față de aceeași perioadă a anului trecut, în timp ce alte venituri au scăzut cu 32%.

Cheltuielile totale au fost de 13,2 milioane de lei, o diminuare cu 10% față de 9L 2024. Cea mai mare pondere a fost reprezentată de cheltuielile cu serviciile externe, care au scăzut cu 3%, până la 8,3 milioane de lei. A doua cea mai mare proporție în cheltuieli au avut-o cheltuielile cu salariile și beneficiile angajaților, care au ajuns la 4,5 milioane de lei, o scădere de 13%, determinată de reducerea numărului de angajați și colaboratori. Cheltuielile cu amortizarea au înregistrat o scădere de 69%, până la 282 de mii de lei, în timp ce cheltuielile cu materialele și consumabilele au ajuns la 99 de mii de lei, o creștere de 16%.

Compania a înregistrat 29 de mii de lei alte venituri din exploatare, obținând un profit din exploatare de 1,5 milioane de lei, în creștere cu 1% față de aceeași perioadă a anului trecut. EBITDA a scăzut cu 25% în 9L 2025, ajungând la 1,8 milioane lei. Compania a înregistrat un rezultat financiar de 301 mii de lei, față de o pierdere financiară de 337 mii de lei înregistrată în aceeași perioadă a anului anterior. În primele nouă luni ale anului, Softbinator a avut un profit brut de 1,8 milioane lei, în creștere cu 59%, în timp ce profitul net a fost de 1,6 milioane de lei, o creștere de 63% a rezultatului comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL CONFORM IFRS (LEI)	T3 2025	T3 2024	Δ%
Cifra de afaceri	14.064.472	15.279.375	-8%
Alte venituri	604.490	894.288	-32%
Cheltuieli	(13.189.658)	(14.715.423)	-10%
Profit/(pierdere) din exploatare	1.479.304	1.458.240	1%
EBITDA	1.761.527	2.360.943	-25%
Rezultat financiar	300.584	-336.967	-
Profit/(pierdere) brut(ă)	1.779.888	1.121.273	59%
Profit/(pierdere) net(ă)	1.608.906	989.425	63%

ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform IFRS)

Activele imobilizate au înregistrat o scădere de 17% de la începutul lui 2024, ajungând la 11 milioane de lei, în principal ca urmare a reducerii drepturilor de utilizare a activelor leasing, care au ajuns la 0 lei. Această scădere a drepturilor de utilizare a activelor leasing a fost determinată de restrângerea contractelor de leasing preponderent cu echipamente. Imobilizările corporale au ajuns la 30 septembrie 2025 la 245 de mii de lei, în urma unei scăderi de 37% față de începutul anului.

Activele circulante au ajuns la 5,8 milioane de lei, o creștere de 1%, determinată, în principal, de creșterea numerarului și a echivalentelor de numerar, poziție care a înregistrat o creștere de 23%, până la 1,9 milioane de lei, ca urmare a îmbunătățirii ratei de încasare a facturilor și a scăderii cheltuielilor operaționale. Acest efect pozitiv a fost acompaniat de majorarea cu 26% a creanțelor comerciale, care au ajuns la 2,2 milioane de lei, rezultat al ciclului de facturare al Companiei (multe facturi fiind emise în ultima zi a lunii, fiind astfel cuprinse în situația de la 30 septembrie, la care se adaugă facturile cu termen de plată mai mare de 30 de zile). Alte creanțe au scăzut cu 35% față de începutul anului, până la 987 de mii de lei, ca urmare a recuperărilor de TVA. Cheltuielile în avans au scăzut cu 25% comparativ cu începutul lui 2024, până la 56 de mii de lei, ca urmare a diminuării costurilor cu beneficiile angajaților,

incluzând și programul SOP. Astfel, activele totale au ajuns la 30 septembrie 2025 la 16,7 milioane de lei, în scădere cu 12% de la începutul anului.

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere de 12%, până la 15,1 milioane de lei. Creșterea rezultatului reportat cu 29%, la 6,3 milioane de lei, a contribuit semnificativ la majorarea capitalurilor proprii. Rezultatul perioadei a ajuns la 1,6 milioane de lei, în creștere cu 9% față de începutul anului. Restul pozițiilor din această categorie au încheiat primele nouă luni la aceeași valoare ca la începutul anului.

Datoriile totale au ajuns la 1,6 milioane de lei, o scădere cu 70% de la începutul anului, în principal ca urmare a eliminării datoriilor pe termen lung. Datoriile pe termen scurt au ajuns la 30 septembrie 2025 la 1,6 milioane de lei, o scădere de 44% față de începutul anului. Alte datorii au ajuns la 77 de mii de lei, o scădere de 44% de la începutul anului, în timp ce leasing-ul pe termen scurt a fost redus integral. Datoriile comerciale și asimilate au scăzut cu 20%, până la 857 mii de lei, iar datoriile cu beneficiile angajaților au fost de 700 mii de lei, în creștere cu 3% de la începutul anului.

BILANȚ INDIVIDUAL CONFORM IFRS (LEI)	30.09.2025	31.12.2024	Δ%
Total active imobilizate	10.988.622	13.275.457	-17%
Total active circulante	5.753.730	5.721.636	1%
Total active	16.742.352	18.997.093	-12%
Total capitaluri proprii	15.108.741	13.548.136	12%
Datorii pe termen lung	0	2.548.853	-
Datorii curente	1.633.611	2.900.104	-44%
Total datorii	1.633.611	5.448.957	-70%
Total capitaluri proprii și datorii	16.742.352	18.997.093	-12%

ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform RAS)

În primele nouă luni din 2025, la nivel individual, veniturile din exploatare au scăzut cu 9%, până la 14,7 milioane de lei. Acest lucru se datorează, în principal, scăderii cu 8% a cifrei de afaceri nete, care a ajuns la 14,5 milioane lei, ca urmare a contracției pieței. Alte venituri din exploatare au scăzut cu 47%, până la 214 mii de lei.

Cheltuielile din exploatare au ajuns la o valoare de 13,8 milioane de lei, o scădere de 8% comparativ cu 9L 2024. Cea mai mare pondere în această categorie au avut-o cheltuielile cu terții, care au scăzut cu 3%, ajungând la 8,1 milioane de lei. Cheltuielile cu personalul au avut a doua cea mai mare pondere în cheltuielile din exploatare, înregistrând valoarea de 4,5 milioane de lei, o scădere de 12%, ca urmare a reducerii numărului de angajați și colaboratori.

Cheltuielile cu chirii, utilități și mentenanță au scăzut cu 67%, până la 404 mii lei, ca urmare a reducerii necesarului de spațiu, iar cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au înregistrat valoarea de 140 de mii de lei, o scădere cu 26% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut. Cheltuielile cu materialele au ajuns la 61 de mii de lei, o creștere de 18%, în timp ce alte cheltuieli de exploatare au crescut cu 4,3%, până la 572 mii de lei

Rezultatul operațional din primele nouă luni ale anului a înregistrat o valoare de 915 mii lei, o scădere de 26% comparativ cu aceeași perioadă din 2024. De asemenea, EBITDA a înregistrat valoarea de 1,1 milioane lei, în scădere cu 26% față de primele nouă luni ale anului trecut.

Veniturile financiare au crescut cu 570%, la 986 mii lei, în urma încasărilor de dividende de la alte societăți din grup. Cheltuielile financiare au înregistrat, de asemenea, o creștere cu 118%, ajungând la 657 mii lei, ca urmare a fluctuațiilor de curs valutar. Astfel, rezultatul financiar în 9L 2025 a înregistrat o valoare de 330 mii lei, față de o pierdere financiară de 154 mii de lei în 9L 2024. Astfel, Rezultatul brut a ajuns la 1,2 milioane lei, în creștere cu 15% față de aceeași perioadă a anului trecut. Prin urmare, Compania a încheiat primele nouă luni ale anului

2025 cu un profit net de 1,2 milioane de lei, un avans de 16% față de aceeași perioadă din 2024.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL CONFORM RAS (LEI)	T3 2024	T3 2025	Δ%
Venituri din exploatare	16.173.663	14.728.688	-9%
Cheltuieli din exploatare	14.941.233	13.813.479	-8%
Rezultat operațional	1.232.430	915.209	-26%
EBITDA	1.420.453	1.055.072	-26%
Rezultat financiar	-153.924	329.820	-
Rezultat brut	1.078.506	1.245.029	15%
Rezultat net	1.016.001	1.176.481	16%

ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform RAS)

Activele imobilizate au înregistrat o scădere de 3% de la începutul anului, ajungând la 11,8 milioane de lei. Acestea sunt reprezentate, în principal, de imobilizările financiare, care au scăzut ușor în primele nouă luni din 2025, la 11,6 milioane de lei, o diminuare de 1%. Imobilizările corporale au ajuns la 245 de mii de lei, o scădere cu 37%. Imobilizările necorporale au avut o contribuție marginală la activele imobilizate, de 2 mii de lei.

Activele circulante au atins 5,5 milioane de lei, o scădere de 3% de la începutul anului, ca urmare a reducerii creanțelor, care a compensat creșterea poziției de numerar. Astfel, creanțele au înregistrat o scădere de 8%, ajungând la 3,5 milioane de lei. Poziția casa și conturi la bănci a ajuns la 1,9 milioane de lei, o majorare cu 23% comparativ cu începutul anului, ca urmare a reducerii de costuri și îmbunătățirii gradului de ncasare. În același timp, cheltuielile înregistrate în avans au scăzut cu 82%, până la 56 de mii de lei, ca urmare a anulării planului de tip Stock Option Plan acordat unui angajat, care nu a îndeplinit condițiile de acordare și care nu mai face parte din Companie. În consecință, activele totale au ajuns la 30 septembrie 2025 la 17,3 milioane de lei, o diminuare cu 3% comparativ cu începutul anului.

Datoriile totale au înregistrat o scădere de 44%, până la 1,7 milioane de lei, în principal datorită eliminării integrale a datoriilor pe termen lung. Datoriile pe termen scurt au scăzut cu 17%, ajungând la 1,7 milioane de lei. În 2025, sumele provizionate pentru bonusuri și concedii sunt incluse în datoriile către salariați.

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere de 6%, până la 15,6 milioane de lei, iar profitul aferent exercițiului financiar a scăzut cu 27%, până la 1,2 milioane de lei. Această evoluție a fost susținută de creșterea rezultatului reportat, care a ajuns la 1,2 milioane de lei, comparativ cu o pierdere de 301 mii de lei la începutul anului. Primele de capital au rămas constante, la 4 milioane lei, iar alte elemente de capitaluri proprii au scăzut la 0 lei, în urma ajustărilor recunoscute în perioada curentă.

BILANȚ INDIVIDUAL CONFORM RAS (LEI)	31.12.2024	30.09.2025	Δ%
Total active imobilizate	12.130.162	11.809.995	-3%
Total active circulante	5.701.237	5.508.859	-3%
Total active	17.831.399	17.318.854	-3%
Total capitaluri proprii	14.685.226	15.571.907	6%
Datorii pe termen lung	1.046.032	0	-
Datorii curente	2.100.141	1.746.947	-17%
Total datorii	3.146.173	1.746.947	-44%
Total capitaluri proprii și datorii	17.831.399	17.318.854	-3%

INDICATORI LA 30.09.2025

Indicatorii sunt calculați utilizând rezultatele financiare individuale ale societății, întocmite în conformitate cu RAS.

Indicatori de rentabilitate

Marja EBITDA	EBITDA Cifra de afaceri	7%
Marja profitului net	Profit net Cifra de afaceri	8%
Rentabilitatea capitalurilor proprii	Profit net Capitaluri proprii	8%
Rentabilitatea activelor	Profit net Total active	7%

Indicatori de capitalizare

Solvabilitatea patrimonială	Capitaluri proprii Total active	90%
Gradul de îndatorare	Capital împrumutat > 1an Capital propriu	0%
Lichiditate curentă	Active circulante Datorii curente	315%

PERSPECTIVA ANULUI 2025

Bugetul de venituri și cheltuieli al Softbinator Technologies S.A. pentru anul 2025 a fost aprobat de acționari în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 15.04.2025.

Având în vedere faptul că întreaga industrie de tehnologie traversează o perioadă de stagnare, obiectivul principal al Companiei pentru anul 2025 a fost consolidarea eficienței operaționale și menținerea stabilității financiare.

Pe baza rezultatelor înregistrate în primele nouă luni ale anului, estimăm că cifra de afaceri realizată în 2025 va înregistra o contracție de aproximativ 10% față de proiecțiile inițiale. Cu toate acestea, perspectiva privind atingerea obiectivelor de profitabilitate rămâne favorabilă, Compania continuând să își îmbunătățească performanța operațională și structura de costuri.

Rezultatul final va depinde, în continuare, de evoluția cursului USD/RON, devalorizarea dolarului american având deja un impact semnificativ în primele nouă luni ale anului, în special asupra veniturilor denominate în valută și a marjelor aferente.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (IFRS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	T3 2025	T3 2024	Δ%
Cifra de afaceri	19.789.079	21.359.563	-7%
Alte venituri	853.017	496.384	72%
Cheltuieli cu materialele și consumabilele	(109.485)	(110.307)	-1%
Cheltuieli cu salarii și beneficii angajați	(7.819.776)	(9.489.795)	-18%
Cheltuieli cu servicii externe	(9.342.729)	(9.603.821)	-3%
Cheltuieli cu amortizare	(316.869)	(1.018.502)	-69%
Alte cheltuieli din exploatare	(123.520)	329.799	-
Profit/(pierdere) din exploatare	2.929.717	1.963.321	49%
EBITDA	3.246.586	2.981.823	9%
Cheltuieli cu dobânzile, net	(79.303)	(290.182)	-73%
Alte (cheltuieli)/venituri financiare	(600.941)	(86.481)	595%
Parte din profitul/(pierderea) aferentă titlurilor puse în echivalență	-	(14.860)	
Profit/(pierdere) brut(ă)	2.249.473	1.571.798	43%
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(310.605)	(216.113)	44%
Profit/(pierdere) net(ă)	1.938.868	1.355.684	43%
Total rezultat global	1.938.868	1.355.684	43%
Atribuibil acționarilor societății mamă	1.938.868	1.355.684	43%
Număr acțiuni de bază	21.335.427	21.234.463	0%
Număr acțiuni de diluat	21.335.427	21.335.427	0%
Rezultat pe acțiune de bază și diluat	0,09	0,06	50%

BILANȚ CONSOLIDAT (IFRS)

INDICATORI BILANȚ (LEI)	30.09.2025	31.12.2024	Δ%
Fond comercial	8.021.144	8.021.144	0%
Drepturi de utilizare active leasing	0	2.064.233	-
Alte active necorporale	1.688	1.911	-12%
Imobilizări corporale	305.831	485.303	-37%
Titluri puse în echivalență	379.193	379.193	0%
Alte investiții financiare	284.443	284.443	0%
Creanțe pe termen lung	46.783	21.900	114%
Creanțe cu impozitul amânat	136.779	246.567	-45%
Total active imobilizate	9.175.861	11.504.694	-20%
Creanțe comerciale	3.167.453	2.408.817	31%
Alte creanțe	366.166	381.892	-4%
Alte creanțe cu impozite indirecte	822.619	1.632.200	-50%
Creanțe cu impozitul curent	9.882	51.945	-81%
Cheltuieli în avans	65.662	79.386	-17%
Numerar și echivalente de numerar	3.308.464	2.573.841	29%
Total active circulante	7.740.246	7.128.081	9%
Total active	16.916.107	18.632.775	-9%
Capital social	2.133.543	2.133.543	0%
Prime de emisiune	4.306.797	4.179.068	3%
Rezerve legale	288.484	288.484	0%
Alte rezerve	749.809	749.809	0%
Rezultat reportat	5.153.060	3.292.511	57%
Rezultatul perioadei	1.938.868	2.036.580	-5%
Total capitaluri proprii	14.570.561	12.679.995	15%
Datorii pe termen lung	0	2.548.855	
Leasing	0	1.523.312	-
Împrumuturi pe termen lung	0	1.025.543	-
Datorii curente	2.345.546	3.403.925	-31%
Leasing	0	1.007.578	-
Alte datorii cu impozite indirecte	18.763	33.425	-44%
Datorii comerciale și alte datorii	993.146	1.097.239	-9%
Datorii cu beneficiile angajaților	1.134.973	1.196.620	-5%
Alte datorii	97.950	69.063	42%
Total datorii	2.345.546	5.952.780	-61%
Total capitaluri proprii și datorii	16.916.107	18.632.775	-9%

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (IFRS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	T3 2025	T3 2024	Δ%
Cifra de afaceri	14.064.472	15.279.375	-8%
Alte venituri	604.490	894.288	-32%
Cheltuieli cu materialele și consumabilele	(99.203)	(85.657)	16%
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	(4.502.407)	(5.166.810)	-13%
Cheltuieli cu servicii externe	(8.334.902)	(8.576.956)	-3%
Cheltuieli cu amortizare	(282.223)	(902.703)	-69%
Alte cheltuieli din exploatare	29.077	16.703	74%
Profit/(pierdere) din exploatare	1.479.304	1.458.240	1%
EBITDA	1.761.527	2.360.943	-25%
Venituri din dividende	800.000	-	-
Cheltuieli cu dobânzile, net	(79.304)	(257.194)	-69%
Alte (cheltuieli)/venituri financiare	(420.112)	(79.773)	427%
Profit/(pierdere) brut(ă)	1.779.888	1.121.273	59%
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(170.982)	(131.848)	30%
Profit/(pierdere) net(ă)	1.608.906	989.425	63%
Total rezultat global	1.608.906	989.425	63%

BILANȚ INDIVIDUAL (IFRS)

INDICATORI BILANȚ (LEI)	30.09.2025	31.12.2024	Δ%
Drepturi de utilizare active leasing	0	2.064.234	-
Alte active necorporale	1.688	1.911	-12%
Imobilizări corporale	244.823	389.650	-37%
Investitii in filiale	9.921.537	9.921.537	0%
Investitii in asociați	400.000	400.000	0%
Alte investitii financiare	284.443	284.443	0%
Creanțe pe termen lung	24.883	0	-
Creanțe cu impozitul amânat	111.248	213.682	-48%
Total active imobilizate	10.988.622	13.275.457	-17%
Creanțe comerciale	2.193.520	1.740.763	26%
Alte creanțe	987.447	1.522.451	-35%
Împrumuturi acordate părților afiliate	601.256	794.606	-24%
Creanțe cu impozitul curent	0	32.710	-
Cheltuieli în avans	55.512	73.538	-25%
Numerar și echivalente de numerar	1.915.995	1.557.568	23%
Total active circulante	5.753.730	5.721.636	1%
Total active	16.742.352	18.997.093	-12%
Capital social	2.133.543	2.133.543	0%
Prime de emisiune	4.008.242	4.008.242	0%
Rezerve legale	288.484	288.484	0%
Alte rezerve	749.809	749.809	0%
Rezultat reportat	6.319.757	4.886.621	29%
Rezultatul perioadei	1.609.906	1.481.437	9%
Total capitaluri proprii	15.108.741	13.548.136	12%
Datorii pe termen lung	0	2.548.853	-
Leasing	0	1.523.310	-
Împrumuturi pe termen lung	0	1.025.543	-
Datorii curente	1.633.611	2.900.104	-44%
Leasing	0	1.007.578	-
Datorii comerciale și alte datorii	856.606	1.076.556	-20%
Datorii către clienți	0	0	-
Datorii cu beneficiile angajaților	699.645	676.826	3%
Alte datorii	77.360	139.144	-44%
Total datorii	1.633.611	5.448.957	-70%
Total capitaluri proprii și datorii	16.742.352	18.997.093	-12%

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (RAS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	T3 2024	T3 2025	Δ%
Venituri din exploatare, din care:	16.173.663	14.728.688	-9%
Cifra de afaceri netă	15.772.209	14.514.472	-8%
Venituri din producția de imobilizări necorporale	0	0	-
Alte venituri din exploatare	401.454	214.216	-47%
Cheltuieli din exploatare, din care:	14.941.233	13.813.479	-8%
Cheltuieli cu materialele	51.692	61.143	18%
Cheltuieli cu chirii, utilități, mentenanță	1.238.902	404.199	-67%
Cheltuieli cu personalul	5.107.344	4.502.407	-12%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	188.023	139.863	-26%
Cheltuieli cu terții	8.342.339	8.133.578	-3%
Alte cheltuieli de exploatare	12.934	572.289	4325%
Cheltuieli cu provizioanele	0	0	-
Rezultat operațional	1.232.430	915.209	-26%
EBITDA	1.420.453	1.055.072	-26%
Venituri financiare	147.170	986.344	570%
Cheltuieli financiare	301.094	656.524	118%
Rezultat financiar	(153.924)	329.820	-
Venituri totale	16.320.834	15.715.032	-4%
Cheltuieli totale	15.242.328	14.470.003	-5%
Rezultat brut	1.078.506	1.245.029	15%
Impozitul pe profit/alte impozite	62.505	68.548	10%
Rezultat net	1.016.001	1.176.481	16%

BILANȚ INDIVIDUAL (RAS)

BILANȚ (LEI)	31.12.2024	30.09.2025	Δ%
Active imobilizate, din care:	12.130.162	11.809.995	-3%
Imobilizări necorporale	1.911	1.688	-12%
Imobilizări corporale	389.650	244.823	-37%
Imobilizări financiare	11.738.601	11.563.484	-1%
Active circulante, din care:	5.701.237	5.508.859	-3%
Creanțe	3.828.631	3.537.352	-8%
Casa și conturi la bănci	1.557.568	1.915.995	23%
Cheltuieli înregistrate în avans	315.038	55.512	-82%
TOTAL ACTIV	17.831.399	17.318.854	-3%
Datorii, din care:	3.146.173	1.746.947	-44%
Datorii curente	2.100.141	1.746.947	-17%
Datorii pe termen lung	1.046.032	0	-
Capitaluri proprii, din care:	14.685.226	15.571.907	6%
Capital subscris și vărsat	2.133.543	2.133.543	0%
Alte elemente de capitaluri proprii	289.800	0	-
Prime de capital	4.008.242	4.008.242	0%
Rezerve legale	1.038.293	1.038.293	0%
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	5.990.000	5.990.000	0%
Profitul sau (pierderea) reportată	-301.385	1.225.348	-
Profitul sau (pierderea) exercițiului financiar	1.609.879	1.176.481	-27%
Repartizarea profitului	-83.146	0	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	17.831.399	17.318.854	-3%

DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

București, 24 noiembrie 2025

Subsemnatul Daniel Ilinca, în calitate de Reprezentant al Președintelui Consiliului de Administrație al Softbinator Technologies S.A., societate cu sediul social în București, Str. Costache Negri 1-5, etaj 4, sector 5, cod unic de înregistrare 38043696, număr de înregistrare Oficiul Registrul Comerțului J2017013638409, 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 Trimestrial aferent perioadei 01.01.2025 - 30.09.2025, transmis operatorului pieței de capital - BVB - precum și Autorității de Supraveghere Financiară, prezintă în mod corect și complet informațiile despre Societate.

Daniel ILINCA

Reprezentant al DCI Management & Investments S.R.L., Președintele Consiliului de Administrație