



**SIMTEL**  
EMPOWERING A GREEN FUTURE

# **RAPORT FINANCIAR PENTRU T1 2023**

**SIMTEL TEAM S.A., COMPANIE LISTATĂ PE PIAȚA SMT-AERO**

## CUPRINS

INFORMAȚII EMITENT .....	3
REZULTATE FINANCIARE CHEIE T1 2023 .....	4
DESPRE SIMTEL TEAM .....	5
EVENIMENTE CHEIE ÎN T1 2023 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE .....	8
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE .....	11
ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL .....	11
ANALIZA P&L CONSOLIDAT .....	12
ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL .....	13
ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT .....	14
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL .....	16
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT .....	17
BILANȚ INDIVIDUAL .....	18
BILANȚ CONSOLIDAT .....	19
PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI .....	20
DECLARAȚIA CONDUCERII .....	21

**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 – T1 2023
Pentru exercițiul financiar	01.01.2023– 31.03.2023
Data publicării raportului	22.05.2023
Conform	Anexa 13 la Regulamentul ASF 5/2018

## INFORMAȚII DESPRE EMITENT

Nume	Simtel Team S.A.
Cod fiscal	RO 26414626
Număr înregistrare Registrul Comerțului	J40/564/2010
Sediu social	Splaiul Independenței 319, Clădirea Bruxelles, Corp A, Sector 6, București

## INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris și vărsat	1.411.000 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-AeRO Premium
Număr total acțiuni	7.055.000 acțiuni
Simbol	SMTL

## DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

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

Situațiile financiare interimare la 31 martie 2023, prezentate în paginile următoare sunt individuale și consolidate **neauditare**.

## REZULTATE FINANCIARE CHEIE T1 2023

Indicatori la nivel consolidat (includ rezultatele generate de Simtel Team, Simtel Solar în care Simtel Team deține întreaga participație, precum și ANT Power Energy și Agora Robotics, companii în cadrul cărora Simtel Team deține o participație de 51%):



**65,6 milioane de lei**

Cifră de afaceri

**+579%** vs. T1 2022



**3,3 milioane de lei**

Profit brut

**+1009%** vs. T1 2022



**2,9 milioane de lei**

Profit net

**+896%** vs. T1 2022

Indicatori la nivel individual:



**62,6 milioane de lei**

Cifră de afaceri

**+608%** vs. T1 2022



**2,8 milioane de lei**

Profit brut

**+1677%** vs. T1 2022



**2,4 milioane de lei**

Profit net

**+1444%** vs. T1 2022



Contribuție cifră de afaceri

Energie verde: **89%**

Telecom: **7%**

Altele: **4%**



Centrale electrice fotovoltaice

construite: **18 MWp**

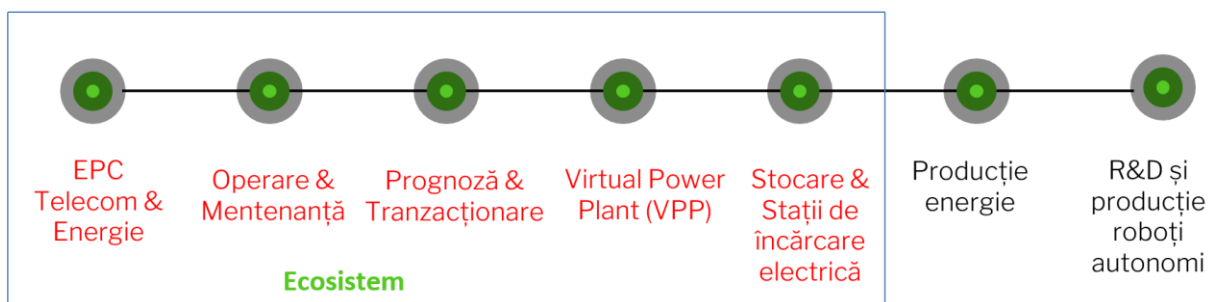


**9** clienți noi

## DESPRE SIMTEL TEAM

Simtel Team S.A. este o companie românească de inginerie și tehnologie, înființată în anul 2010, cu sediul central în București și puncte de lucru în Bacău, Timișoara, Cluj. În 2022 a deschis o companie separată în Chișinău, Republica Moldova, Simtel Solar cu profil de EPC în energie regenerabilă. Simtel Team activează în domeniile energiei regenerabile, telecomunicațiilor, și automatizărilor industriale cu componentă de R&D în roboți industriali și eficiență energetică. Pentru fiecare dintre aceste linii de afaceri, compania livrează proiecte atât în România, cât și în străinătate.

Principalele servicii și produse oferite de Simtel, în funcție de linia de business, sunt: Inginerie, Achiziții & Construcții (EPC) pentru telecomunicații și energie, operare și mentenanță centrale electrice fotovoltaice, prognoză și tranzacționare energie din surse regenerabile, Virtual Power Plant (VPP), stocare energie și stații de încărcare electrică, producție de energie, R&D și producție de roboți autonomi. Compania este lider în România în construcția de centrale fotovoltaice.

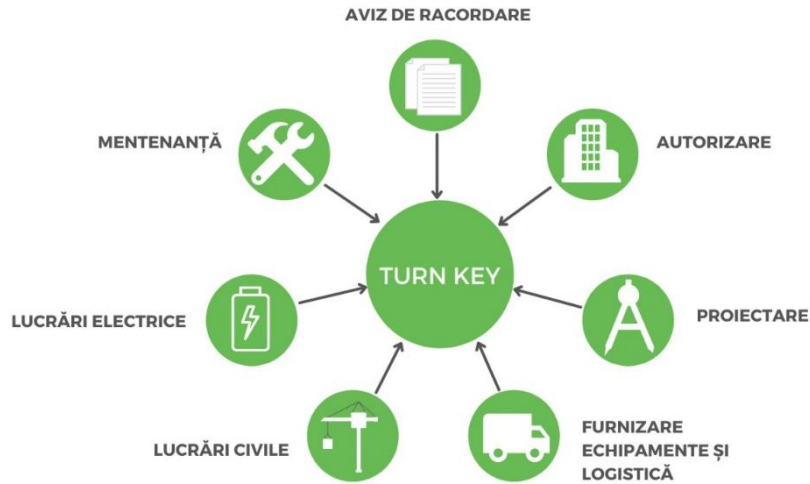


Simtel funcționează, în general, în conformitate cu modelul IAC – modelul de afaceri Inginerie, Achiziții și Construcții (EN: Engineering, Procurement & Construction), în baza căruia contractantul livrează clientului o facilitate completă, la un preț garantat și la o dată garantată. Modul de lucru cu clienții este unul mixt, în funcție de condițiile comerciale negociate: fie Simtel finanțează proiectul în totalitate pe perioada construcției, urmând să producă venituri la momentul punerii acestuia în funcțiune, fie clienții achită anumite părți din valoarea proiectului pe măsură ce acestea sunt implementate (ex. la obținerea autorizației de construcție, livrarea materialelor, finalizarea construcției, punerea în funcțiune).

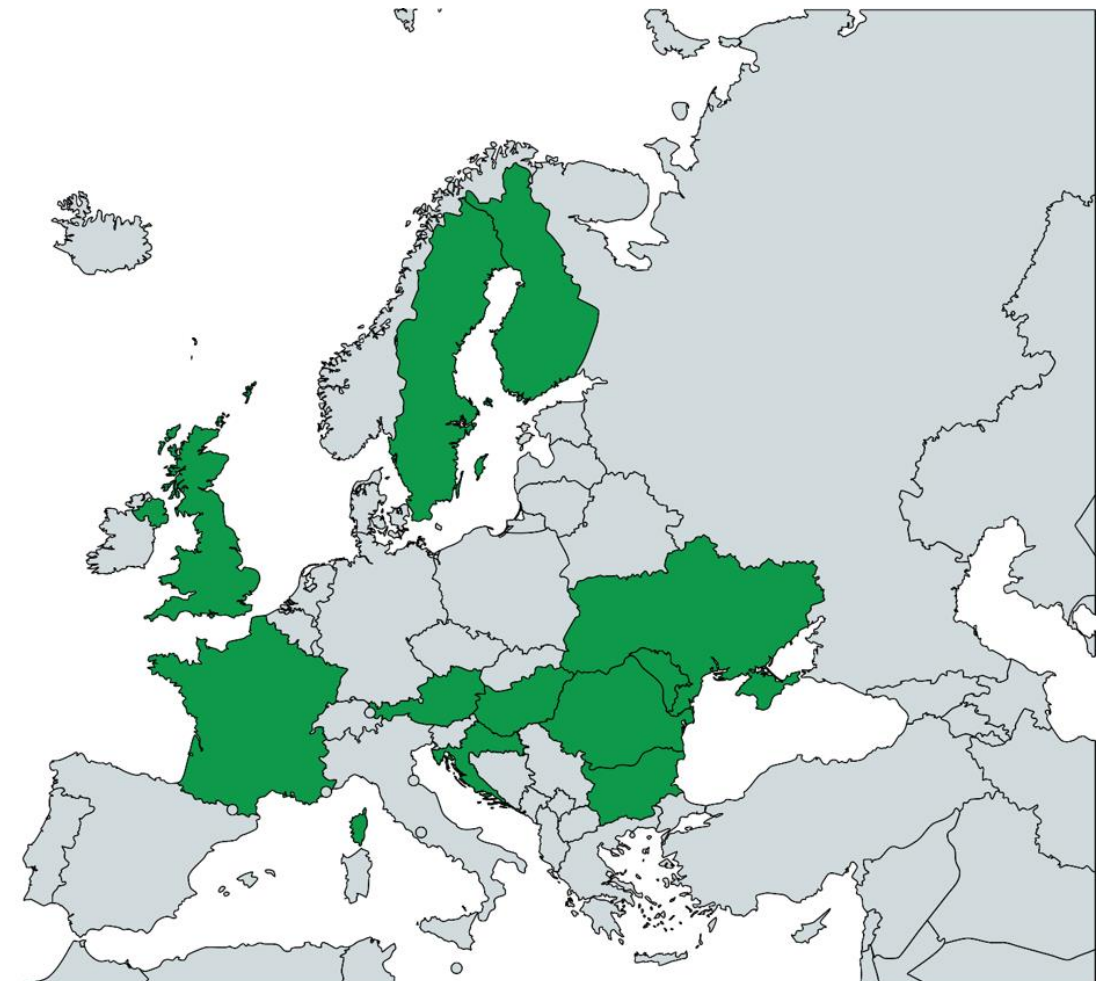
Prin utilizarea modelului IAC/EPC, inginerii Simtel concep și furnizează soluții, proiectează, echipa de proiect realizează managementul proceselor, finanțarea, achiziția, depozitarea, relația cu clientul, integrarea la operator și subcontractează cât mai mult din instalare și construcție (manoperă). Pe de altă parte, Compania păstrează intern cunoștințele ce presupun comisionarea de echipamente, scrierea de soft, setări sau softuri dedicate pentru upgrade.



Compania este specializată în realizarea proiectelor la cheie (EN: turn key): obținerea autorizațiilor, proiectarea, construirea/instalarea și punerea în funcțiune a echipamentelor. De asemenea, Simtel oferă mentenanță pe perioada garanției și post-garanție.



În ultimii patru ani, Simtel Team a proiectat și pus în funcțiune numeroase centrale electrice fotovoltaice pentru clienți din diverse industrii în țări, precum Austria, Germania, Marea Britanie, Suedia, Finlanda, Ungaria, Chile, Ucraina, Rep. Moldova și Bulgaria.



Parcurile fotovoltaice pe care le operează Simtel însumează peste 200 MWp instalați și produc anual 260.000 de MWh, corespondentul consumului a 73.000 de locuințe într-un an, reducând cu 156.000 de tone pe an, emisiile de gaze cu efect de seră, ajutând astfel la protejarea mediului înconjurător și având un impact pozitiv asupra sănătății și a calității vieții comunităților, în special în zonele urbane dens populate.



**PROIECTE SIMTEL TEAM**



# EVENIMENTE CHEIE ÎN T1 2023 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

## SCHIMBARE SEDIU COMPANIE

În data de **17 februarie 2023**, Simtel a informat piața cu privire la schimbarea sediului social al Companiei și a punctului de lucru în București Sectorul 6, Splaiul Independenței, Nr. 319, Clădirea Bruxelles Office Building (corp A), acesta fiind și punctul de lucru al Companiei. La noul sediu, echipa Simtel beneficiază de un spațiu de lucru de aproximativ 750 mp, care permite colaborarea și expunerea organizațională a membrilor echipei, reprezentând în același timp un factor de o importanță ridicată în planurile de dezvoltare organică ale Companiei.

## ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR DIN 27.02.2023

În data de **20 ianuarie 2023**, Administratorul Unic al Companiei a convocat Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de **27 februarie 2023**. Punctele cheie votate în cadrul AGOA au fost:

- Prelungirea mandatului Administratorului Unic al Companiei, domnul Iulian Nedeia, în continuarea mandatului inițial de 2 (doi) ani, pentru o perioadă de 4 (patru) ani începând cu data de 1 martie 2023.
- Prelungirea mandatului auditorului financiar până la data de 31 mai 2024.

## REALIZAREA UNEI INVESTIȚII DE CĂTRE COMPANIE

În data de **6 martie 2023**, Compania a anunțat realizarea unei investiții pentru achiziționarea a 29% din capitalul social al Custom Soft Solutions S.R.L. (CSS), start-up care dezvoltă o platformă Virtual Power Plant (VPP) de monitorizare și control a sistemelor de consum și producție de energie. ANT Power, companie în care Simtel Team deține 51% din acțiuni, a făcut la rândul său o investiție pentru achiziția a 20% din capitalul social al CSS, restul capitalului social (51%) fiind deținut de fondatorii CSS. În cadrul platformei dezvoltate de CSS împreună cu Simtel și ANT Power, clienții au acces la date multiple în timp real privind activitatea lor energetică, precum rapoarte detaliate, date istorice, alerte și posibilitatea de a controla de la distanță sistemele de producție și consum folosind funcții de inteligență artificială.

## ESTIMARE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2023

În data de **24 martie 2023**, Simtel a informat piața în legătură cu disponibilitatea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul fiscal 2023 la nivel consolidat și individual. Bugetul de Venituri și Cheltuieli prezentat mai jos a fost aprobat de către acționari în Adunarea Generală Ordinară anuală a Acționarilor, care a avut loc în data de 25 aprilie 2023.



<b>ESTIMARE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2023 – CONSOLIDAT (LEI)</b>	<b>SUMA (LEI)</b>
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>297.089.231</b>
Cifra de afaceri	296.089.231
Alte venituri din exploatare	1.000.000
<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>265.564.000</b>
Cheltuieli cu materialul	184.219.153
Cheltuieli cu serviciile prestate la terți	52.575.907
Alte cheltuieli (inclusiv salariile și taxele)	26.950.159
Cheltuieli cu obiectele de inventar/amortizare	1.818.780
<b>EBITDA</b>	<b>31.525.231</b>
<b>Rezultat financiar</b>	<b>(1.000.000)</b>
<b>Rezultat brut</b>	<b>30.525.231</b>
Impozitul pe profit	4.898.856
<b>Rezultat net</b>	<b>25.626.375</b>

Bugetul de Venituri și Cheltuieli la nivel consolidat pentru anul 2023, prezentat mai sus, include rezultate preconizate a fi generate de Simtel Team S.A., Simtel Solar S.R.L., entitate din Republica Moldova în care Simtel Team S.A. deține întreaga participație, precum și ANT Power Energy S.R.L. și Agora Robotics S.R.L., companii în cadrul cărora Simtel Team S.A. deține o participație de 51%.

<b>ESTIMARE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2023 – INDIVIDUAL (LEI)</b>	<b>SUMA (LEI)</b>
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>280.000.000</b>
Cifra de afaceri	279.000.000
Alte venituri din exploatare	1.000.000
<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>250.200.000</b>
Cheltuieli cu materialul	171.900.000
Cheltuieli cu serviciile prestate la terți	51.965.000
Alte cheltuieli (inclusiv salariile și taxele)	24.635.000
Cheltuieli cu obiectele de inventar/amortizare	1.700.000
<b>EBITDA</b>	<b>29.800.000</b>
<b>Rezultat financiar</b>	<b>(1.000.000)</b>
<b>Rezultat brut</b>	<b>28.800.000</b>
Impozitul pe profit	4.608.000
<b>Rezultat net</b>	<b>24.192.000</b>

Bugetul de Venituri și Cheltuieli la nivel individual pentru anul 2023, prezentat mai sus, include rezultate preconizate a fi generate de Simtel Team S.A.

### AGEA și AGOA din data de 25.04.2023

În data de **23 martie 2023**, Administratorul Unic al Companiei a convocat Adunarea Generală Extraordinară și Ordinară a Acționarilor pentru data de **25 aprilie 2023**. Punctele cheie votate în cadrul AGEA și AGOA au fost:

- Aprobarea administrării Companiei de către un Consiliu de Administrație format din 5 membri
- Aprobarea modificării limitei emiterii de obligațiuni în perioada 2023-2025 de la valoare totală de până la 50.000.000 lei sau echivalentul acestei sume în EURO, așa cum a fost aprobată de Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Societății din data de 8 aprilie 2022, la valoarea totală de până la 125.000.000 lei sau respectiv 25.000.000 EURO, oricare dintre acestea va fi mai mare la data emiterii.
- Aprobarea contractării de către Companie, în calitate de debitor, individual sau împreună cu alte societăți deținute integral sau parțial de Societate, a unui/mai multor împrumut(uri) bancar(e) în valoarea maximă de 100.000.000 Euro sau echivalentul în lei, pentru dezvoltarea și construcția de centrale electrice fotovoltaice, proprietatea Societății sau a societăților deținute integral sau parțial de Societate, pentru achiziția de proiecte „Ready to build” și construirea lor dar și pentru proiecte de stocare a energiei.
- Aprobarea planului multianual de stimulare a angajaților cheie pentru perioada 2022-2023 aprobat de Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Societății din data de 28 decembrie 2021, în sensul modificării valorii maxime agregate a acțiunilor care pot fi emise în fiecare an aferent planului, de la 1.000.000 lei/an la 2.000.000 lei/an.
- Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli individual și consolidat pentru anul 2023
- Distribuirea de dividende în valoare de 2.044.023,8 lei (dividend brut) aferent anului financiar 2022
- Aprobarea desemnării celor 5 membri ai Consiliului de Administrație, la propunerea acționarilor, pentru un mandat de 4 ani începând cu data hotărârii AGOA, conform prevederilor Actului Constitutiv al Societății, dintre candidații propuși de acționari, astfel: Iulian Nedea, Sergiu Bazarciuc, Radu Vilău, Adrian Netea și Mihai Tudor.

### NUMIRE PREȘEDINTE CA ȘI DIRECTORAT GENERAL

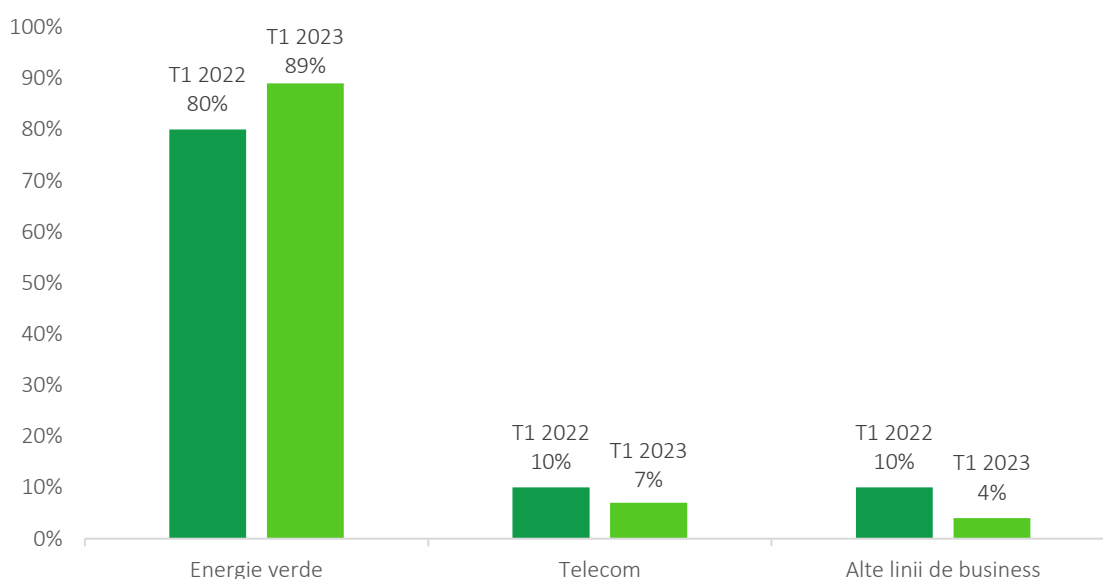
În data de **27 aprilie 2023**, Compania a informat acționarii cu privire la Decizia Consiliului de Administrație nr. 1 din data de 27.04.2023, prin intermediul căreia Consiliul de Administrație al Companiei l-a numit pe domnul Iulian Nedea în funcția de Președinte al Consiliului de Administrație. Până la numirea unui Director General, conform actului constitutiv al Companiei, Președintele Consiliului de Administrație va îndeplini și funcția de Director General.

# ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

## ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL

În primul trimestru din 2023, Simtel Team a înregistrat venituri operaționale de 62,6 milioane de lei la nivel individual, o creștere cu 608% față de primele trei luni din 2022, când compania a generat venituri operaționale de 8,8 milioane de lei, iar rezultatul net a crescut de la o pierdere de 176 mii de lei în T1 2022, la un rezultat net pozitiv de 2,4 milioane de lei, o apreciere cu 1.444%.

Linii de business (% din CA)



Rezultatele financiare și operaționale semnificative înregistrate la nivelul primului trimestru din 2023 au la bază creșterea substanțială a numărului de proiecte implementate pe parcursul anului 2022, aspect care a condus la decalarea perioadelor de finalizare și închiderea unui număr important dintre aceste proiecte în primul trimestru al acestui an.

Astfel, performanța din T1 2023 a fost determinată de aportul excelent și continuu al liniei de business de energie regenerabilă, care a generat 89% din cifra de afaceri totală. Această divizie, care se concentrează în principal pe soluții de eficientizare a consumului de energie prin construirea, întreținerea și operarea centralelor electrice fotovoltaice pentru retaileri, pe acoperișurile acestora sau în cadrul parcurilor fotovoltaice mari, construite pe teren, a contribuit cu aproximativ 55,7 milioane de lei la cifra de afaceri aferentă T1 2023, comparativ cu 7,9 milioane de lei generate în T1 2022.

Telecomunicațiile au contribuit cu 7% la cifra de afaceri totală, și au generat venituri de aproximativ 4,4 milioane de lei în primul trimestru din 2023, față de 88 mii de lei în aceeași perioadă a anului trecut. Creșterea se datorează unui grafic diferit de închidere a proiectelor finalizate comparativ cu perioadele anterioare de raportare. Ponderea celorlalte linii de business a reprezentat 4% din cifra de afaceri totală.

Cheltuielile au crescut mai lent decât veniturile (+583%), ajungând la 60,5 milioane de lei în T1 2023, comparativ cu 8,9 milioane de lei în T1 2022. Cea mai mare contribuție au avut-o cheltuielile cu materialul care s-au ridicat la 46,2 milioane de lei, o creștere cu 2.219%. În principal, această categorie este compusă din cheltuieli cu materii prime și auxiliare, care

s-au ridicat la 45,3 milioane de lei, o creștere cu 2.259%. Creșterea la nivelul acestor cheltuieli este legată de modul în care compania abordează realizarea proiectelor. Proiectele se facturează și consumurile de materiale se înregistrează pe măsură ce sunt instalate la locația respectivă. Conform acestei abordări, compania nu mai așteaptă finalizarea proiectului pentru a factura și înregistra consumurile de materiale, iar o tranșă de facturare este corelată cu consumurile de materiale. În ceea ce privește cheltuielile cu utilitățile, acestea au crescut cu 2.083% comparativ cu T1 2022, ajungând la 543 mii de lei, în timp ce alte cheltuieli cu materialul au crescut cu 613%, până la 323 mii de lei. Această categorie de cheltuieli include, în principal, cheltuieli cu piese de schimb, cu materialele de natura obiectelor de inventar sau materialele nestocate rezultate din activitatea de service și de mentenanță.

A doua cea mai mare contribuție la costuri a fost adusă de alte cheltuieli de exploatare, care au atins valoarea de 10,6 milioane de lei, o creștere de 127% comparativ cu T1 2022 datorită dimensiunii mai mari a afacerii. Această categorie include, în principal, costurile cu subcontractorii, chiriile, transportul, deplasările, asigurările.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu 75%, până la 3,3 milioane de lei deoarece numărul mediu de angajați a crescut cu 62%, de la 55 în T1 2022 la 89 în T1 2023. De asemenea, în special în contextul economic, au existat și creșteri salariale pentru angajații existenți, aceasta fiind strategia implementată de companie pentru a rămâne competitivă în piață.

Cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au crescut cu 33%, ajungând la 418 mii de lei, ca urmare a creșterii parcului auto corelat cu creșterea numărului de personal operațional.

Compania a încheiat T1 2023 cu un rezultat operațional de 2,1 milioane de lei la nivel individual față de pierderea operațională de 16 mii de lei înregistrată în aceeași perioadă a anului trecut. Veniturile financiare au crescut cu 16.739% până la 1,5 milioane de lei ca urmare a recunoașterii în venituri a dividendelor distribuite în 2022, în timp ce cheltuielile financiare au crescut cu 385%, ajungând la 821 mii de lei. Astfel, rezultatul financiar s-a ridicat la 712 mii de lei, în creștere cu 545% față de rezultatul negativ de 160 mii de lei înregistrat în aceeași perioadă a anului trecut.

Prin urmare, Simtel Team a încheiat T1 2023 cu un rezultat brut de 2,8 milioane de lei, o creștere cu 1677%. Impozitul pe profit s-a ridicat la 410 mii de lei pentru T1 2023. Astfel, compania a închis T1 2023 cu un profit net individual de 2,4 milioane de lei, față de o pierdere de 176 mii de lei pentru T1 2022.

<b>INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE LA NIVEL INDIVIDUAL (LEI)</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>Δ %</b>
Venituri din exploatare	8.839.434	62.590.787	608%
Cheltuieli din exploatare	8.855.610	60.523.684	583%
Rezultat operațional	(16.176)	2.067.103	12879%
Rezultat financiar	(160.011)	711.683	545%
Rezultat brut	(176.186)	2.778.786	1677%
<b>Rezultat net</b>	<b>(176.186)</b>	<b>2.368.525</b>	<b>1444%</b>

## ANALIZA P&L CONSOLIDAT

Rezultatele la nivel consolidat pentru primele trei luni ale anului, includ 51% din rezultatele financiare înregistrate de ANT Power Energy S.R.L., 51% din Advanced Robotics S.R.L., precum și 100% din Simtel Solar Moldova. Astfel, în primele trei luni din 2023, Simtel Team



a înregistrat venituri din exploatare la nivel consolidat de 65,6 milioane de lei, o creștere cu 579% față de aceeași perioadă a anului trecut și o cifră de afaceri de 65,3 milioane de lei, o majorare cu 576% comparativ cu T1 2022. Cheltuielile din exploatare s-au ridicat la 63 de milioane de lei, +585% față de T1 2022. Rezultatul operațional consolidat a fost de 2,6 milioane de lei, o creștere cu 451% față de aceeași perioadă a anului trecut, în timp ce rezultatul brut a înregistrat valoarea de 3,3 milioane de lei, +1.009% comparativ cu T1 2022. Prin urmare, la nivel consolidat, Simtel Team a încheiat primele trei luni din 2023 cu un rezultat net de 2,9 milioane de lei, o apreciere cu 896% comparativ cu primul trimestru din 2022.

<b>INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE LA NIVEL CONSOLIDAT (LEI)</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>Δ %</b>
Venituri din exploatare	9.663.829	65.576.422	579%
Cheltuieli din exploatare	9.205.265	63.047.762	585%
Rezultat operațional	458.564	2.528.660	451%
Rezultat financiar	(162.492)	755.350	565%
Rezultat brut	296.073	3.284.010	1009%
<b>Rezultat net</b>	<b>287.828</b>	<b>2.867.490</b>	<b>896%</b>

## ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL

Activele imobilizate au crescut cu 1% în T1 2023, ajungând la 18,2 milioane de lei față de începutul anului. Această poziție este formată în principal din imobilizări corporale, care au crescut cu 1%, până la 12,4 milioane de lei. Principalele imobilizări corporale ale companiei sunt: terenurile de la Giurgiu, lanca și Anina (achiziții făcute pentru dezvoltarea de proiecte fotovoltaice), spațiul comercial achiziționat în 2018 și utilizat pentru închiriere, mijloace de transport și mobilier și echipamente de birou. Imobilizările financiare au crescut cu 1%, la 5,7 milioane de lei. Imobilizările necorporale din bilanț, în valoare de 28 mii de lei în T1 2023 reprezintă licențe pentru diverse programe IT.

Activele circulante au crescut cu 14% comparativ cu începutul acestui an, determinate de o creștere a stocurilor cu 24%, până la 79,9 milioane de lei. Creșterea stocurilor a fost în linie cu cererea ridicată pentru soluțiile oferite de Simtel în primele trei luni ale anului, aspect ce a condus la creșterea cantităților de panouri fotovoltaice depozitate și a altor echipamente și materiale deținute de companie în scopul implementării contractelor cu clienții. Procesul de aprovizionare de stocuri ține cont de fazele procesului de implementare și de termenele de livrare ale furnizorilor astfel încât societatea să eficientizeze fluxurile de numerar. Stocurile aprovizionate în avans acoperă necesarul imediat și nu totalitatea lucrărilor de finalizat.

Față de anulul începutul acestui an, creanțele au crescut cu 14%, până la 44,2 milioane de lei. Toate creanțele sunt în termen. Creanțele comerciale au crescut, de asemenea, cu 4%, până la 38,3 milioane de lei. În 2022, Simtel a schimbat modalitatea de facturare a unui proiect – proiectele noi semnate se facturează în 4 tranșe, pe măsură ce se implementează proiectul, și, prin urmare, nu se mai așteaptă finalizarea proiectului. Noul model de facturare sprijină evitarea caracterului sezonier al modelului de afaceri.

Casa și conturi la bănci a scăzut la 5,9 milioane de lei în T1 2023, față de 11,2 milioane de lei, cât era la 1 ianuarie 2023, datorită utilizării unei părți din capital pentru achiziționarea de stocuri. Compania continuă să finanțeze achiziționarea de stocuri prin utilizarea unui mix de finanțări bancare, precum și flux de numerar.

<b>INDICATORI DE BILANȚ LA NIVEL INDIVIDUAL (LEI)</b>	<b>01.01.2023</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>Δ %</b>
Active imobilizate	18.007.010	18.173.919	1%
Active circulante	114.411.251	130.009.388	14%
Cheltuieli înregistrate în avans	140.528	94.519	-33%
<b>Total active</b>	<b>132.558.789</b>	<b>148.277.826</b>	<b>12%</b>
Datorii curente	71.907.113	85.178.721	18%
Datorii pe termen lung	7.147.308	7.250.817	1%
Capitaluri proprii	53.012.262	55.380.787	4%
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>132.558.789</b>	<b>148.277.826</b>	<b>12%</b>

Datoriile curente au crescut cu 18%, până la 85,2 milioane de lei. Această categorie este compusă din datorii către furnizori terți, care au crescut cu 25%, până la 51,4 milioane de lei, pe fondul creșterii stocurilor aprovizionate. Plățile către furnizori nu sunt corelate cu finalizarea proiectelor. Compania are termene de plată negociate cu fiecare dintre furnizori săi. A doua cea mai mare categorie o reprezintă datoriile bancare pe termen scurt, care au crescut cu 28%, până la 27,5 milioane de lei. Acestea reprezintă două finanțări contracte de companie pe parcursul anului 2022, în valoare de 10 milioane de lei, respectiv 20 milioane de lei, destinate aprovizionării de stocuri. O parte din aceste împrumuturi este vizibilă în cadrul datoriilor pe termen lung care se ridică la 7,3 milioane de lei. Categoria de leasing financiar pe termen scurt a scăzut cu 31%, până la 545 mii de lei. Alte datorii pe termen scurt au scăzut cu 47%, până la 3 milioane de lei. Scăderea este determinată, în principal, de TVA-ul de plată înregistrat la sfârșitul anului 2022 și care au fost plătite în ianuarie 2023.

Datoriile pe termen lung au rămas la aproximativ același nivel față de începutul anului, 7,3 milioane de lei, din care 4,8 milioane de lei reprezintă datorii bancare (-6%) și 2,4 milioane de lei, leasing financiar (+20%). Datoriile bancare pe termen lung au la bază și o finanțare cu garanție InnovFin existentă la T1 2022, în valoare de 4,5 milioane de lei și care a fost transformată în credit pe 5 ani la momentul expirării garanției, fiind reclasificată din finanțare revolving în datorie pe termen lung.

Capitalurile proprii au crescut cu 4%, ajungând la 55,4 milioane de lei. Creșterea este determinată în principal de profitul reportat.

## **ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT**

La nivel consolidat, în primele trei uni din 2023, activele imobilizate s-au ridicat la 19,3 milioane de lei, o creștere cu 4% față de începutul anului, în timp ce activele circulante au înregistrat o valoare de 134,7 milioane de lei, o majorare cu 16%. Datoriile curente s-au ridicat la 90,7 milioane de lei, o creștere cu 25%, iar cele pe termen lung la 7,3 milioane de lei, +1% față de începutul anului. Capitalurile proprii au ajuns la 55,7 milioane de lei, o majorare cu 3%.

<b>INDICATORI DE BILANȚ LA NIVEL CONSOLIDAT (LEI)</b>	<b>01.01.2023</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>Δ %</b>
Active imobilizate	18.602.308	19.264.658	4%
Active circulante	115.790.446	134.737.913	16%
Cheltuieli înregistrate în avans	140.814	94.727	-33%
<b>Total active</b>	<b>134.533.567</b>	<b>154.097.298</b>	<b>15%</b>
Datorii curente	72.656.189	90.635.506	25%
Datorii pe termen lung	7.178.264	7.250.817	1%
Capitaluri proprii	54.207.008	55.743.474	3%
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>134.533.567</b>	<b>154.097.298</b>	<b>15%</b>

## CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL

SITUAȚIE PROFIT & PIERDERE INDIVIDUAL (LEI)	31.03.2022	31.03. 2023	Δ %
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>8.839.434</b>	<b>62.590.787</b>	<b>608%</b>
Cifra de afaceri	8.839.073	62.565.205	608%
Alte venituri din exploatare	361	25.582	6986%
<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>8.855.610</b>	<b>60.523.684</b>	<b>583%</b>
Cheltuieli cu materialul, din care:	1.992.588	46.212.636	2219%
<i>Cheltuieli cu materii prime și auxiliare</i>	1.922.477	45.347.140	2259%
<i>Cheltuieli cu utilitățile</i>	24.863	542.747	2083%
<i>Alte cheltuieli</i>	45.248	322.749	613%
Cheltuieli cu personalul	1.859.671	3.252.791	75%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	313.311	418.072	33%
Alte cheltuieli de exploatare	4.690.041	10.640.185	127%
<b>Rezultat operațional</b>	<b>(16.176)</b>	<b>2.067.103</b>	<b>12879%</b>
Venituri financiare	9.100	1.532.409	16739%
Cheltuieli financiare	169.111	820.726	385%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>(160.011)</b>	<b>711.683</b>	<b>545%</b>
Venituri totale	8.848.535	64.123.196	625%
Cheltuieli totale	9.024.721	61.344.410	580%
<b>Rezultat brut</b>	<b>(176.186)</b>	<b>2.778.786</b>	<b>1677%</b>
Impozitul pe profit/alte impozite	0	410.261	100%
<b>Rezultat net</b>	<b>(176.186)</b>	<b>2.368.525</b>	<b>1444%</b>



## CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT

SITUAȚIE PROFIT & PIERDERE (LEI)	31.03.2022	31.03.2023	Δ %
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>9.663.829</b>	<b>65.576.422</b>	<b>579%</b>
Cifra de afaceri	9.663.468	65.338.305	576%
Alte venituri din exploatare	361	238.117	65860%
<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>9.205.265</b>	<b>63.047.762</b>	<b>585%</b>
Cheltuieli cu materialul, din care:	6.761.020	47.715.404	606%
<i>Cheltuieli cu materii prime și auxiliare</i>	1.922.477	46.842.211	2337%
<i>Cheltuieli cu utilitățile</i>	133.172	542.747	308%
<i>Alte cheltuieli</i>	4.705.371	330.446	-93%
Cheltuieli cu personalul	2.057.870	3.608.737	75%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	326.247	425.927	31%
Alte cheltuieli de exploatare	60.128	11.297.694	18689%
<b>Rezultat operațional</b>	<b>458.564</b>	<b>2.528.660</b>	<b>451%</b>
Venituri financiare	10.872	1.606.221	14673%
Cheltuieli financiare	173.364	850.871	391%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>(162.492)</b>	<b>755.350</b>	<b>565%</b>
Venituri totale	9.674.702	67.182.643	594%
Cheltuieli totale	9.378.629	63.898.633	581%
<b>Rezultat brut</b>	<b>296.073</b>	<b>3.284.010</b>	<b>1009%</b>
Impozitul pe profit/alte impozite	8.245	416.520	4952%
<b>Rezultat net</b>	<b>287.828</b>	<b>2.867.490</b>	<b>896%</b>

## BILANȚ INDIVIDUAL

INDICATORI DE BILANȚ INDIVIDUAL (LEI)	01.01.2023	31.03.2023	Δ %
<b>Active imobilizate, din care:</b>	<b>18.007.010</b>	<b>18.173.919</b>	<b>1%</b>
Imobilizări necorporale	27.012	28.219	4%
Imobilizări corporale	12.356.236	12.449.306	1%
Imobilizări financiare	5.623.762	5.696.394	1%
<b>Active circulante, din care:</b>	<b>114.411.251</b>	<b>130.009.388</b>	<b>14%</b>
<b>Stocuri</b>	<b>64.293.631</b>	<b>79.894.466</b>	<b>24%</b>
<b>Creanțe</b>	<b>38.918.953</b>	<b>44.200.952</b>	<b>14%</b>
Creanțe comerciale	36.779.595	38.282.828	4%
Creanțe cu societăți afiliate	1.372.209	5.163.267	276%
Alte active	767.149	754.857	-2%
<b>Casa și conturi la bănci</b>	<b>11.198.667</b>	<b>5.913.970</b>	<b>-47%</b>
<b>Cheltuieli înregistrate în avans</b>	<b>140.528</b>	<b>94.519</b>	<b>-33%</b>
<b>Total active</b>	<b>132.558.789</b>	<b>148.277.826</b>	<b>12%</b>
<b>Datorii curente, din care:</b>	<b>71.907.113</b>	<b>85.178.721</b>	<b>18%</b>
Furnizori terți	41.207.019	51.436.968	25%
Datorii față de companiile afiliate	2.692.644	2.656.081	-1%
Datorii bancare	21.484.500	27.516.140	28%
Leasing financiar	795.751	545.449	-31%
Alte datorii pe termen scurt	5.727.199	3.024.083	-47%
<b>Datorii pe termen lung, din care:</b>	<b>7.147.308</b>	<b>7.250.817</b>	<b>1%</b>
Datorii bancare	5.130.308	4.840.502	-6%
Leasing financiar	2.017.000	2.410.315	20%
<b>Venituri în avans</b>	<b>492.106</b>	<b>467.501</b>	<b>-5%</b>
<b>Total Datorii</b>	<b>79.546.527</b>	<b>92.897.039</b>	<b>17%</b>
<b>Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>53.012.262</b>	<b>55.380.787</b>	<b>4%</b>
Capital subscris și vărsat	1.572.326	1.572.326	0%
Prime de capital	28.704.887	28.704.887	0%
Rezerve legale	314.465	314.465	0%
Profitul sau pierderea raportată	10.883.368	22.452.849	106%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	11.569.481	2.368.525	-80%
Repartizarea profitului	32.265	32.265	0%
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>132.558.789</b>	<b>148.277.826</b>	<b>12%</b>

## BILANȚ CONSOLIDAT

INDICATORI DE BILANȚ (LEI)	01.01.2023	31.03.2023	Δ %
<b>Active imobilizate, din care:</b>	<b>18.602.308</b>	<b>19.264.658</b>	<b>4%</b>
Imobilizări necorporale	541.811	753.654	39%
Imobilizări corporale	12.433.008	12.782.893	3%
Imobilizări financiare	5.627.490	5.728.111	2%
<b>Active circulante, din care:</b>	<b>115.790.446</b>	<b>134.737.913</b>	<b>16%</b>
<b>Stocuri</b>	<b>64.296.525</b>	<b>81.427.155</b>	<b>27%</b>
<b>Creanțe</b>	<b>40.247.883</b>	<b>44.784.202</b>	<b>11%</b>
Creanțe comerciale	38.996.168	38.408.344	-2%
Creanțe cu societăți afiliate	2.445.837	5.163.267	111%
Alte active	792.838	1.212.591	53%
<b>Casa și conturi la bănci</b>	<b>11.398.436</b>	<b>8.526.556</b>	<b>-25%</b>
<b>Cheltuieli înregistrate în avans</b>	<b>140.814</b>	<b>94.727</b>	<b>-33%</b>
<b>Total active</b>	<b>134.533.567</b>	<b>154.097.298</b>	<b>15%</b>
<b>Datorii curente, din care:</b>	<b>72.656.189</b>	<b>90.635.506</b>	<b>25%</b>
Furnizori terți	41.323.815	53.753.512	30%
Datorii față de companiile afiliate	3.270.776	5.512.354	69%
Datorii bancare	21.484.500	27.516.140	28%
Leasing financiar	795.750	574.461	-28%
Alte datorii pe termen scurt	5.781.348	3.279.038	-43%
<b>Datorii pe termen lung, din care:</b>	<b>7.178.264</b>	<b>7.250.817</b>	<b>1%</b>
Datorii bancare	5.130.308	4.840.502	-6%
Leasing financiar	2.047.956	2.410.315	18%
<b>Venituri în avans</b>	<b>492.106</b>	<b>467.501</b>	<b>-5%</b>
<b>Total Datorii</b>	<b>80.326.559</b>	<b>98.353.824</b>	<b>22%</b>
<b>Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>54.207.008</b>	<b>55.743.474</b>	<b>3%</b>
Capital subscris și vărsat	1.573.856	1.574.103	0%
Prime de capital	28.704.887	28.704.887	0%
Rezerve legale	3.148	314.821	9901%
Profitul sau pierderea raportată	10.892.241	22.314.438	105%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	12.753.498	2.867.490	-78%
Repartizarea profitului	32.265	32.265	0%
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>134.533.567</b>	<b>154.097.298</b>	<b>15%</b>

## PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

Principalii indicatori financiari sunt prezentați la nivel individual.

### Indicatorul lichidității curente la 31.03.2023

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{130.009.388}{85.178.721} = \mathbf{1,53}$$

### Indicatorul gradului de îndatorare la 31.03.2023

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{2.587.963}{26.370.836} \times 100 = \mathbf{9,81\%}$$

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{7.250.817}{62.631.604} \times 100 = \mathbf{11,58\%}$$

*Capital împrumutat = Credite peste 1 an*

*Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu*

### Viteza de rotație a activelor imobilizate la 31.03.2023

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{62.565.205}{18.173.919} = \mathbf{3,44\%}$$



## DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 22 mai 2023

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare individuale și consolidate pentru perioada cuprinsă între 01.01.2023 și 31.03.2023 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Simtel Team S.A. și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primele trei luni ale exercițiului financiar 2023 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

**Iulian Nedea**

Președinte Consiliu de Administrație Simtel Team S.A.