

RAPORT ANUAL 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
INDICATORI CHEIE 2025	6
DESPRE SOFTBINATOR TECHNOLOGIES	7
SCURT ISTORIC	7
DESCRIEREA ACTIVITĂȚII COMPANIEI	7
EXPERIENȚĂ	8
CERCETARE ȘI PRODUSE PROPRII	10
IMPACTUL ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURATOR	10
DIFERENȚIEREA FAȚĂ DE CONCURENȚĂ	10
ANGAJAȚI	11
ADMINISTRATORI ȘI DIRECTOR GENERAL	12
ACȚIUNILE CODE LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI	15
STOCK OPTION PLAN	16
POLITICA DE DIVIDENDE	16
EVENIMENTE CHEIE ÎN 2025 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTAR	18
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE	20
ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT (conform IFRS)	20
ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform IFRS)	21
ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform RAS)	22
STRATEGIA DE BUSINESS & VÂNZĂRI	23
CLIENȚI SEMNIFICATIVI	24
PRINCIPALII INDICATORI OPERAȚIONALI	24
ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT (conform IFRS)	25
ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform IFRS)	26
ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (Conform RAS)	27
ELEMENTE DE PERSPECTIVĂ PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI	29
RISCURI	30
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (IFRS)	35
BILANȚ CONSOLIDAT (IFRS)	36
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (IFRS)	37
BILANȚ INDIVIDUAL (IFRS)	38
CASH FLOW INDIVIDUAL (IFRS)	39
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (RAS)	40
BILANȚ INDIVIDUAL (RAS)	41
CASH FLOW INDIVIDUAL (RAS)	42
PRINCIPII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ	43
DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE	48

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 Anual 2025
Pentru exercițiul financiar	01.01.2025 – 31.12.2025
Data publicării	27.03.2026
Conform	Anexa 15 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 individuale și consolidate la 31 decembrie 2025, prezentate în paginile următoare, sunt **auditate**.

MESAJ DE LA CEO

Stimați acționari,

Anul 2025 a fost unul de tranziție pentru industria globală de servicii de dezvoltare software, marcat de o încetinire a cererii tradiționale și de o repoziționare accelerată a pieței sub influența tehnologiilor bazate pe inteligență artificială. În acest context, prioritatea noastră a fost adaptarea rapidă a modelului de business, astfel încât să rămânem relevanți pentru clienți și competitivi într-un mediu aflat în schimbare structurală.

Am abordat această perioadă atât ca o provocare, cât și ca pe o oportunitate de a ne redefini modul de lucru. Începând cu prima parte a anului, am integrat în mod sistematic conceptul de dezvoltare „enhanced by AI” în procesele noastre interne și în livrarea către clienți. Considerăm că inteligența artificială este un diferențiator strategic, cu impact direct asupra productivității echipelor și calității livrabilelor. Această direcție ne-a permis atât consolidarea relațiilor cu clienții existenți, prin extinderea ariei de servicii oferite, cât și atragerea de noi parteneriate, în special în proiecte care presupun utilizarea tehnologiilor emergente.



La nivel operațional, anul 2025 a fost caracterizat de o serie de ajustări menite să crească eficiența și responsabilitatea la nivelul organizației. Am implementat un nou model de management al echipelor tehnice, prin tranziția de la o structură centralizată, bazată pe rolul de CTO, către un model de tip CTO Office. Această abordare distribuie responsabilitatea între mai mulți lideri tehnici, fiecare având responsabilitate directă atât asupra performanței tehnologice, cât și asupra rezultatelor financiare ale proiectelor. Considerăm că acest model creează premisele unei alinieri mai bune între execuția tehnică și obiectivele de business, precum și o mai mare agilitate în luarea deciziilor.

Din punct de vedere financiar, rezultatele anului 2025 reflectă atât contextul de piață, cât și măsurile de eficientizare implementate. Veniturile consolidate au înregistrat o scădere de 8% față de anul precedent, ajungând la 26 milioane de lei, pe fondul dinamicii pieței și al evoluției cursului valutar, în special al deprecierei dolarului american, având în vedere expunerea noastră semnificativă pe piața din SUA. În același timp, am reușit să menținem profitabilitatea la un nivel comparabil, profitul net fiind de 2 milioane de lei, în creștere ușoară cu 1%, ceea ce confirmă disciplina operațională și capacitatea noastră de adaptare.

Un obiectiv important atins în 2025 este consolidarea poziției financiare a companiei, prin eliminarea integrală a datoriilor. Această structură ne oferă un grad mai ridicat de flexibilitate și ne permite să abordăm oportunitățile viitoare cu o bază solidă, atât din perspectiva investițiilor, cât și a gestionării riscurilor.

În paralel, am continuat investițiile în dezvoltarea capitalului uman, care rămâne unul dintre principalele avantaje competitive ale Softbinator. Echipele noastre, distribuite internațional, sunt implicate în majoritate în proiecte cu expunere globală, iar consolidarea competențelor în zona de AI și automatizare rămâne o direcție prioritară. Această orientare susține poziționarea noastră în segmentele cu valoare adăugată mai ridicată din industrie.

Privind înainte, strategia noastră rămâne orientată către creștere sustenabilă, cu accent pe extinderea portofoliului de clienți, aprofundarea relațiilor existente și continuarea investițiilor

în tehnologii emergente. Vom urmări, în același timp, menținerea unei discipline financiare riguroase și optimizarea continuă a modului de operare, într-un context în care eficiența și capacitatea de adaptare devin factori esențiali de diferențiere.

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

LA NIVEL CONSOLIDAT

◆ Venituri din exploatare

26.28
milioane
lei

-8% vs 2024

◆ Profit net

2.05
milioane
lei

+1% vs 2024

LA NIVEL INDIVIDUAL

◆ Venituri din exploatare

18.3
milioane
lei

-11% vs 2024

◆ Profit net

2.51
milioane
lei

+70% vs 2024



◆ Expansiune Globala
pe 3 continente



◆ 3 contracte noi

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, transparentă 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 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 (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.

EXPERIENȚĂ

Compania este prezentă și prestează servicii pentru două dintre cele mai puternice hub-uri de tehnologie, SUA și Israel.

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, a dus la menținerea unei poziții sigure de creștere accelerată.

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 Inteligența Artificială.

PORTOFOLIU COMPLET DE PRODUSE ȘI SOLUȚII



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, transparentă 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-uri) 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).

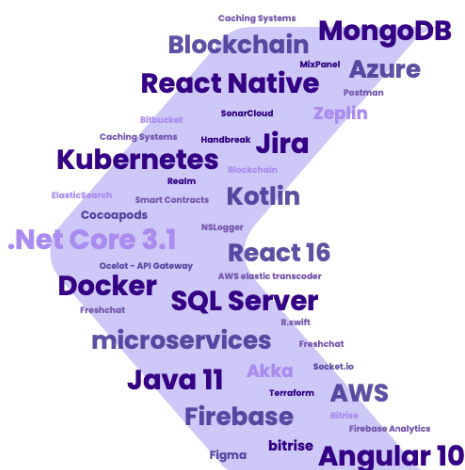
- Blockchain
- Inteligență Artificială
- DevOps
- RPA
- Aplicații Web (bazate pe cloud)
- Aplicații Desktop (Windows, MacOS) Aplicații Mobile (native și cross-platform)
- Traininguri.

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)

Tehnologii folosite de către inginerii Softbinator Technologies:



- **Dezvoltare asistată de AI:** Utilizarea zilnică a instrumentelor de programare bazate pe AI (Claude, Cursor, Codex, Copilot etc.) pentru generare de cod, depanare, testare și documentație
- **Integrare AI & LLM:** Python, LangChain, LangGraph, sisteme RAG, baze de date vectoriale, API-uri AI (OpenAI, Anthropic etc.)
- **Dezvoltare Backend:** Python (FastAPI, Django), Node.js, Java (Spring Boot), .NET, PHP (Laravel)
- **Dezvoltare Frontend:** Angular, React, TypeScript
- **Cloud & DevOps:** AWS, Azure, Docker, Kubernetes, CI/CD (GitHub Actions, Jenkins)
- **Date & Stocare:** PostgreSQL, MySQL, SQL Server, MongoDB, baze de date vectoriale
- **Dezvoltare Mobile:** Android (Kotlin), iOS (Swift), Cross-platform (Flutter, React Native)
- **Automatizare & Fluxuri de lucru:** integrări API, arhitectură bazată pe microservicii, sisteme event-driven
- **Low-Code / Automatizare:** UiPath

CERCETARE ȘI PRODUSE PROPRII

În urma unei analize realizate la nivel de grup în anul 2023, management-ul a decis că produsul intern SMS nu îndeplinește condițiile minime de viabilitate economică și astfel a decis reducerea imobilizării necorporale aferente acestui produs la zero. În termeni simpli, conducerea a stabilit că SMS nu va genera veniturile la care se aștepta. Din acest motiv, acest lucru a fost reflectat în rezultatele financiare aferente anului 2023, iar valoarea acestuia a fost ajustată la 0.

La acest moment, Compania nu deține produse proprii și nu este angajată în acțiuni de cercetare.

IMPACTUL ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURĂTOR

Activitatea profesională a Softbinator nu are un impact asupra mediului înconjurător. Nu există litigii și nici nu se preconizează apariția de litigii legate de protecția mediului înconjurător.

DIFERENȚIEREA FAȚĂ DE CONCURENȚĂ

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

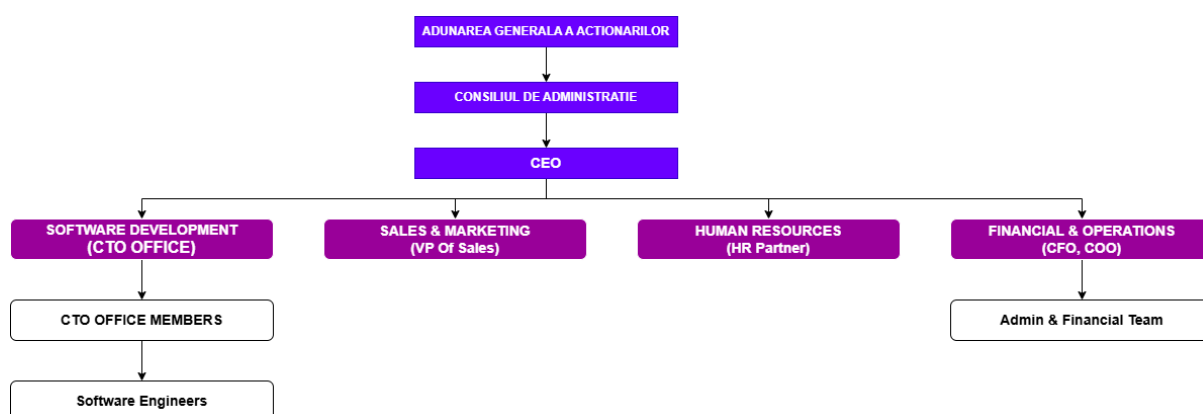
Rețea extinsă de ingineri - acces la peste 5000 de ingineri, ce permite scalarea rapidă a echipelor și găsirea rapidă de specialiști potriviți pentru proiecte complexe.

Softbinator este una din puținele companii din România axate pe colaborarea cu clienți de tech din SUA. Aceste aspecte cheie oferă un avantaj competitiv major.

ANGAJAȚI

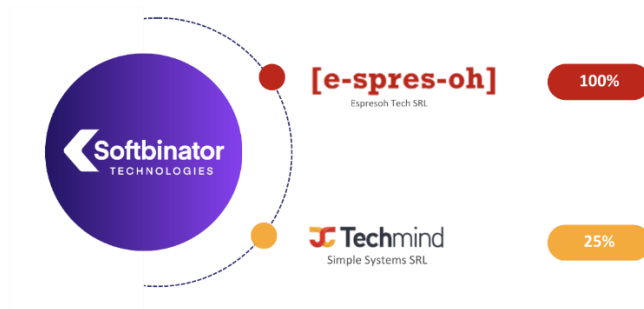
În anul 2025, la nivel individual, Softbinator Technologies S.A. avea un număr mediu de 49 de angajați și subcontractori. Angajații companiei nu sunt organizați într-un sindicat, însă a fost negociat și semnat un Contract colectiv de muncă. Compania externalizează de asemenea, o parte din activități către subcontractori independenți.

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



GRUPUL SOFTBINATOR

În decursul anului 2025, structura organizatorică a Softbinator Technologies a fost simplificată de la trei la două companii (OVERWATCH STUDIOS S.R.L. fiind absorbită în ESPRESOH TECH S.R.L.). La data de 31 decembrie 2025, structura organizatorică a Softbinator Technologies era următoarea:



[E-SPRES-OH] (Espresoh Tech SRL)

[e-spres-oh] este o companie de software din Timișoara, specializată în dezvoltarea de proiecte end-to-end inovatoare. Cu o activitate de peste un deceniu, [e-spres-oh] livrează produse și servicii software complexe, pentru clienți din toată lumea.

[e-spres-oh] este o companie matură, cu un management cu background solid în Business Analysis, Product Ownership și Software Development. Echipa este formată din peste 20 de programatori, designeri UX/UI și Project Managers, angajați și colaboratori permanenți, cu experiență în dezvoltarea de aplicații software folosind tehnologii de ultimă generație. Mizând pe scalabilitate, flexibilitate, cros-funcționalitate și autonomie, echipele [e-spres-oh] pot livra tot spectrul de servicii software necesare dezvoltării unui produs de succes, printr-o metodologie de tip Agile perfecționată de-a lungul anilor.

[e-spres-oh] are în portofoliu clienți din domenii precum: Marketing, Legal, Property Maintenance, Real Estate, Fintech și (Family) Safety, iar în trecut a mai lucrat cu clienți din domenii ca Education, Transport (Aviation & Car Rentals) și City Management.

Clienții principali ai [e-spres-oh] sunt din Statele Unite ale Americii, iar o pondere mai mică se află în Europa.

DIGITAL TAILORS, compania absorbită în cursul anului 2025 este o companie de product & content marketing pentru startup-uri și companii de tehnologie. Agenția lucrează doar cu produse din industria IT&C și oferă servicii complete de marketing de produs, de la etapa de design și concepere a produsului, până la validare, testare de piață, poziționare și strategie de lansare.

Techmind (Simple Systems SRL)

TechMind este o companie românească specializată în recrutare pentru industria de tehnologie ce se focusează pe încheierea unor parteneriate de calitate între companii și dezvoltatorii de software.

Compania investește continuu în activități de cercetare și inovare în domeniul IT și are încheiate parteneriate cu universități de top pentru organizarea de programe de internship pe tot cuprinsul țării.

ADMINISTRATORI ȘI DIRECTOR GENERAL

Compania este administrată de un Consiliu de Administrație, format de 3 membri aleși cu un mandat de 4 ani, valabil până la data de 30.04.2029. La momentul redactării prezentului Document, Consiliul de Administrație al Softbinator Technologies S.A. este format din următorii membri:

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

Daniel Ilinca, este unul dintre cei mai activi antreprenori 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 15.04.2025 și este valabil până la data de 30.04.2029.

Procent de deținere: La data de 31.12.2025, Daniel Ilinca deținea 41,9554% din capitalul social al Softbinator Technologies.

Remunerație: În anul 2025, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent lui Daniel Ilinca reprezintă:

- Remunerație brută totală pe parcursul anului 2025: 300.000 RON;
- Alte beneficii: decontare cheltuieli de deplasare în valoare de 57.248 RON.

Informații adiționale, conform reglementărilor legale:

- În prezent Daniel Ilinca este asociat activ în companii / asociații: DCI Management & Investments S.R.L., fiind și administratorul acesteia din urmă (100%), UpTalent LTD, Marea Britanie (4%), Tevvo LLC, SUA (5%) și Repsheet AI LLC, SUA (4,5%).
- 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.

Simple Advisers S.R.L., reprezentată prin Andrei Pitiș – Vice-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, start-up 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 15.04.2025 și este valabil până la data de 30.04.2029.

Procent de deținere: La data de 31.12.2025, Andrei Pitiș deținea 7,6851% din capitalul social al Softbinator Technologies prin Simple Capital S.R.L.

Remunerație: În anul 2025, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent lui Andrei Pitiș reprezintă:

- Remunerație brută totală pe parcursul anului 2024: 105.000 RON;
- Alte beneficii: Nu este cazul.

Informații adiționale, conform reglementărilor legale:

- În prezent Andrei Pitiș este administrator al Simple Capital SRL, Simple Advisers SRL, Pentesttools SA, Genezio SRL, și este asociat activ în Simple Capital SRL, cu o participație de 71,26%, în Simple Advisers SRL, unde are o participație de 100% și în Genezio S.R.L. unde deținea o participație de 40,5971% la finalul anului 2025. Simple

Capital S.R.L. este asociat într-un număr de companii, având următoarele dețineri relevante: Simple Systems S.R.L. (22,5%), Pentesttools S.A. (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.

Gabriela Mechea – Membru Consiliu de Administrație și Director General

Gabriela Mechea este un executiv cu peste 20 de ani de experiență în sectorul tehnologic, având expertiză în integrare organizațională, managementul echipelor și dezvoltarea pe piețe internaționale. De-a lungul carierei sale profesionale, Gabriela Mechea a ocupat poziții de conducere în companii internaționale din domeniul tehnologiei și în firme antreprenoriale românești, precum Gecad, Avira, Vector Watch și AROBS Transilvania Software. De asemenea, Gabriela Mechea a ocupat funcția de Director Executiv al Asociației Patronale a Industriei de Software și Servicii (ANIS).

Mandatul Gabrielei Mechea a început în data de 15.04.2025 și este valabil până la data de 30.04.2029.

Remunerație: În anul 2025, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent Gabrielei Mechea reprezintă:

- Remunerație brută totală pe parcursul anului 2025: 343.338 RON;
- Alte beneficii: Nu este cazul.

Informații adiționale, conform reglementarilor legale:

- Gabriela Mechea deține poziția de Administrator în Vector Watch SA
- În ultimii 5 ani, Gabrielei Mechea 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 Gabriela Mechea.
- Gabriela Mechea 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.

În 2025, Consiliul de Administrație a fost evaluat de către Președintele acestuia, concluziile evaluării fiind că membrii și-au îndeplinit obligațiile conform prevederilor actului constitutiv și ale dispozițiilor legale aplicabile. Pe parcursul anului 2025 au avut loc 4 ședințe ale Consiliului de Administrație.

ACȚIUNILE CODE LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

În vederea derulării plasamentului privat și a listării ulterioare a Companiei, Adunarea Generală a Acționarilor a decis, în data de 9 septembrie 2021, divizarea valorii nominale a acțiunilor în proporție de 10:1 (de la 1 leu la 0,1 lei), cu scopul de a crește „atomicitatea” deținerilor în structura acționariatului, conform Hotărârii 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 răscumpărate 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., înregistrată 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 hotărâri 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 vânzare de acțiuni adresată unui număr 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 nominală de 0,1 lei, emise la data de 01.10.2021.

Acțiunile Softbinator Technologies (CODE) au fost admise la tranzacționare pe segmentul SMT-AeRO al Bursei de Valori București la data de 17.12.2021. În 2025, investitorii au tranzacționat 2.164.599 de acțiuni CODE în valoare totală de peste 2,1 milioane de lei.

La 31.12.2025, structura acționariatului Companiei, conform înregistrărilor la Depozitarul Central, a fost următoarea:

Acționar	Număr Acțiuni	Procent
Daniel Ilinca	8.951.378	41,9554%
Bittnet Systems S.A.	3.637.266	17,0480%
Acționari persoane fizice	6.086.698	28,5286%
Acționari persoane juridice	2.660.085	12,4680%
TOTAL	21.335.427	100%

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

STOCK OPTION PLAN

Pe parcursul anului 2025 nu au fost acordate drepturi de opțiune / acțiuni în baza unui plan de recompensare de tip Stock Option Plan aprobat la nivelul Companiei.

POLITICA DE DIVIDENDE

Consiliul de Administrație al Companiei enunță următoarele principii relevante cu referire la politica de dividende:

- 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 recompensarea 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. Politica de dividende este disponibilă **AICI**.

În ceea ce privește distribuirea profitului aferent anilor 2023, 2024 și 2025, Compania fiind încă într-o etapă de dezvoltare accelerată, a alocat resursele obținute în continuarea investițiilor în:

- Tranzacții de tip M&A, prin care să extindă gama de servicii și produse oferite
- Creșterea organică a grupului
- Extinderea echipelor și specializarea acestora în alte domenii de expertiză ce pot aduce valoare adăugată clienților grupului
- Business development și extinderea în SUA, principala piață generatoare de clienți pentru grup.

În această perioadă au fost acordate și acțiuni gratuite acționarilor Companiei, din profitul nedistribuit.

De asemenea, în cadrul AGOA din data de 17.11.2025, acționarii Companiei au aprobat distribuirea unui dividend brut de 1.216.119,339 lei, din profitul net aferent exercițiului financiar încheiat la data de 31.12.2024, reprezentând un dividend brut per acțiune de 0,057

lei. Dividendul a fost plătit la data de 22.12.2025, către toți acționarii Companiei ce dețineau acțiuni CODE la data de înregistrare de 03.12.2025. Mai multe detalii [**AICI**](#).

EVENIMENTE CHEIE ÎN 2025 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

ÎNCHEIEREA UNUI CONTRACT SEMNIFICATIV

În data de **09 ianuarie 2025**, Softbinator a anunțat încheierea unui contract de prestări servicii cu o entitate din Silicon Valley, în vederea dezvoltării și întreținerii întregului sistem de aplicații mobile, oferind și servicii de inginerie cloud DevOps/SRE. Valoarea totală a contractului este de 3 milioane de lei (fără TVA), valoarea reală a contractului neputând fi menționată la acel moment, depinzând de facturile emise de către Companie. Durata contractului este de 1 an de la data încheierii acestuia, cu posibilitatea de prelungire.

Mai multe detalii [AICI](#)

MAJORĂRI ALE CAPITALULUI SOCIAL

În data de **14 ianuarie 2025**, Compania a informat investitorii cu privire la primirea din partea Autorității de Supraveghere Financiară, a Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare (CIIF) nr. AC-5441-6/14.01.2025, în legătură cu majorarea capitalului social al Companiei cu 193.621 acțiuni, emise prin intermediul Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 14 din data de 05.07.2024.

Mai multe detalii [AICI](#)

În data de **14 martie 2025**, Compania a informat investitorii cu privire la primirea din partea Autorității de Supraveghere Financiară, a Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare (CIIF) nr. AC-5441-7/12.03.2025, în legătură cu majorarea capitalului social al Companiei cu 100.964 acțiuni, emise prin intermediul Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 16 din data de 30.10.2024.

Mai multe detalii [AICI](#)

DECIZIE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE DE MODIFICARE A OBIECTULUI SECUNDAR DE ACTIVITATE

În data de **10 martie 2025**, Softbinator a anunțat investitorii în legătură cu Decizia Consiliului de Administrație al Companiei, de actualizare a obiectului secundar de activitate, potrivit clasificării CAEN Rev. 3, în conformitate cu obligațiile instituite prin intermediul Ordinului INS nr. 377/2024.

Mai multe detalii [AICI](#)

DECIZIE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE DE MODIFICARE A SEDIULUI SOCIAL

În data de **11 martie 2025**, Softbinator a anunțat investitorii în legătură cu Decizia Consiliului de Administrație al Companiei de modificare a sediului social, începând cu data de 17 martie 2025, noul sediu social al Companiei fiind situat în Str. Sergent Ion Nuțu, nr. 44, One Cotroceni Park, Corp A și Corp B, etaj 4, Sectorul 5, București, România.

Mai multe detalii [AICI](#)

NUMIREA UNUI NOU DIRECTOR GENERAL

În data de **20 martie 2025**, Softbinator a informat piața cu privire la numirea doamnei Gabriela Mechea în funcția de Director General al Companiei, pentru un mandat valabil până la data de 30.04.2029. Gabriela Mechea este un executiv cu peste 20 de ani de experiență în

domeniul tehnologiei, expertiza sa acoperind integrarea organizațională, managementul echipelor și dezvoltarea pe piețele internaționale.

Mai multe detalii [AICI](#)

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR DIN DATA DE 15 APRILIE 2025

În data de **15 aprilie 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: Raportului Anual 2024 și situațiilor financiare individuale, Bugetului de Venituri și Cheltuieli 2025, Raportului de Remunerare a membrilor Consiliului de Administrație, Politicii de Remunerare a Companiei, respectiv a componenței Consiliului de Administrație.

De asemenea, acționarii Softbinator au aprobat actualizarea domeniului principal de activitate al Companiei conform clasificării CAEN Rev. 3, desfășurarea unui program de răscumpărare a propriilor acțiuni, respectiv înființarea unei noi societăți având ca scop extinderea activității Societății pe plan extern (în Statele Unite ale Americii).

Mai multe detalii [AICI](#)

HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE NUMIRE A PREȘEDINTELUI ȘI VICE-PREȘEDINTELUI CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL COMPANIEI

În data de **15 aprilie 2025**, Compania a informat acționarii cu privire la Decizia Consiliului de Administrație nr. 23 / 15.04.2025, prin intermediul căreia societatea DCI MANAGEMENT & INVESTMENTS S.R.L., reprezentată de către domnul Daniel Ilinca, a fost numită Președinte al Consiliului de Administrație, cu un mandat valabil până la expirarea mandatului de membru al Consiliului de Administrație (respectiv 30.04.2029), iar societatea SIMPLE ADVISERS S.R.L, reprezentată de către domnul Andrei Pitiș, a fost numită Vice-Președinte al Consiliului de Administrație al Societății, pentru un mandat valabil până la data de 30.04.2029.

Mai multe detalii [AICI](#)

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 anului 2025.

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, Softbinator Technologies S.A. 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, 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.

Situațiile financiare individuale retratate conform IFRS și Situațiile financiare consolidate retratate conform IFRS nu sunt auditate.

ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT (conform IFRS)

În anul 2025, Compania a înregistrat un profit brut de 2,4 milioane lei, comparativ cu un profit brut de 2,4 milioane lei în anul 2024. Astfel, rezultatul global pentru acest an a fost un profit net de 2,1 milioane lei, în ușoară creștere față de un profit net de 2 milioane lei înregistrat în 2024.

Profitul din exploatare s-a ridicat la 3,1 milioane lei, o majorare cu 25% față de 2024, în timp ce valoarea EBITDA a înregistrat o scădere de 9%, până la 3,5 milioane de lei, datorită reducerii semnificative a cheltuielilor cu amortizarea, dar și ca urmare a scăderii cheltuielilor cu beneficiile angajaților.

Cifra de afaceri a înregistrat o scădere de 8% comparativ cu anul precedent, ajungând la 26,3 milioane de lei, având în vedere contextul de piață din industria IT, dar și ciclurile de vânzare mai lungi specifice noului tip de client - companii mature, cu un lanț de achiziție mai complex decât cel al cumpărătorilor mici/start-up-urilor. Alte venituri au rămas relativ stabile, la 524 mii de lei (+1%), reprezentând în principal vânzarea unor mijloace fixe.

Cheltuielile din exploatare au înregistrat o scădere, susținută de optimizarea costurilor, în linie cu tendința observată la nivelul veniturilor. Cea mai mare contribuție în cadrul acestei categorii au avut-o cheltuielile cu serviciile externe, care au scăzut cu 3%, până la 13,1 milioane de lei, ca urmare a eficientizării costurilor cu contractorii și a optimizării structurii furnizorilor.

Cheltuielile cu salariile și beneficiile angajaților s-au ridicat la 9,9 milioane de lei, în scădere cu 18% față de anul precedent, ca urmare a ajustării numărului de angajați în contextul evoluției activității. 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 2025 la 362 mii de lei, o scădere de 73% comparativ cu 2024, în timp ce cheltuielile cu materialele și consumabilele au scăzut cu 20%, până la 119 mii de lei. Alte (venituri)/cheltuieli din exploatare au fost de (176) mii de lei, comparativ cu venituri de 401 mii de lei în 2024, variația fiind determinată de implementarea noilor tehnologii AI.

Cheltuielile nete cu dobânzile au scăzut cu 74% în 2025, până la 97 mii de lei, ca urmare a reducerii costurilor de finanțare. Compania a înregistrat și alte cheltuieli financiare de 612 mii de lei, comparativ cu venituri de 306 mii de lei în anul precedent, reprezentând în mare parte efectul deprecierei USD, ceea ce a condus la o pierdere financiară de 0,7 milioane de lei, comparativ cu o pierdere de 0,1 milioane de lei în 2024.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT CONFORM IFRS (RON)	2025	2024	Δ%
Cifra de afaceri	26.287.786	28.676.811	-8%
Alte venituri	523.818	517.812	1%
Cheltuieli	(23.682.382)	(26.700.384)	-11%
Profit/(pierdere) din exploatare	3.129.222	2.494.239	25%
EBITDA	3.491.301	3.835.196	-9%
Rezultat financiar	(708.981)	(69.155)	925%
Profit/(pierdere) brut(a)	2.420.241	2.424.859	0%
Profit/(pierdere) net(a)	2.051.624	2.036.580	1%

ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform IFRS)

La nivel individual, cifra de afaceri a ajuns la 18,3 milioane de lei, o scădere de 11% față de anul precedent, în timp ce alte venituri au scăzut cu 13%.

Cheltuielile operaționale au fost ajustate în linie cu scăderea veniturilor, principalele componente înregistrând reduceri semnificative. Cea mai mare pondere a fost reprezentată de cheltuielile cu serviciile externe, care au scăzut cu 7%, până la 11,2 milioane de lei, ca urmare a optimizării costurilor cu furnizorii și contractorii. A doua cea mai mare categorie de cheltuieli a fost reprezentată de cheltuielile cu salariile și beneficiile angajaților, care au ajuns la 5,5 milioane de lei, în scădere cu 15%, determinată de reducerea numărului de angajați și colaboratori.

Cheltuielile cu amortizarea au înregistrat o scădere semnificativă, de 74%, până la 316 mii de lei, ca urmare a reducerii activelor aferente contractelor de leasing, în contextul în care Compania a diminuat costurile cu chiria, acestea nemaifiind reflectate în prezent sub forma unor contracte de leasing. Cheltuielile cu materialele și consumabilele au scăzut cu 9%, până la 105 mii de lei. Alte cheltuieli din exploatare au crescut până la 126 mii de lei, comparativ cu un nivel redus în anul precedent, variația fiind determinată de implementarea noilor tehnologii AI.

În aceste condiții, Compania a înregistrat un profit din exploatare de 2,1 milioane de lei, în creștere cu 5% față de anul precedent, în timp ce EBITDA a scăzut cu 25%, ajungând la 2,4 milioane de lei, evoluție influențată în principal de reducerea semnificativă a cheltuielilor cu amortizarea.

La nivel financiar, Compania a înregistrat venituri din dividende de 1,2 milioane de lei, care au contribuit semnificativ la îmbunătățirea rezultatului financiar, acesta ajungând la un profit de 700 mii de lei, comparativ cu o pierdere de 180 mii de lei în anul precedent. Cheltuielile nete cu dobânzile au scăzut cu 79%, până la 70 mii de lei, ca urmare a reducerii gradului de îndatorare, în timp ce alte cheltuieli financiare au fost determinate de deprecierea cursului USD.

În anul 2025, Compania a înregistrat un profit brut de 2,8 milioane de lei, în creștere cu 55% față de anul precedent, în timp ce profitul net a ajuns la 2,5 milioane de lei, marcând o creștere semnificativă de 70%, susținută în principal de rezultatul financiar favorabil și de optimizarea costurilor operaționale.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL CONFORM IFRS (LEI)	2025	2024	Δ%
Cifra de afaceri	18.307.899	20.639.389	-11%
Alte venituri	931.727	1.075.532	-13%

Cheltuieli	(17.187.609)	(19.756.045)	-13%
Profit/(pierdere) din exploatare	2.052.017	1.958.876	5%
EBITDA	2.368.362	3.169.290	-25%
Venituri din dividende	1.203.692	0	100%
Rezultat financiar	700.297	(179.776)	N/A
Profit/(pierdere) brut(a)	2.752.314	1.779.100	55%
Profit/(pierdere) net(a)	2.512.675	1.481.437	70%

ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform RAS)

La nivel individual, veniturile din exploatare au scăzut cu 12%, până la 19,2 milioane de lei. Această evoluție se datorează, în principal, scăderii cu 11% a cifrei de afaceri nete, care a ajuns la 18,9 milioane lei, pe fondul unui context de piață mai dificil. Alte venituri din exploatare au scăzut cu 40%, până la 262 mii de lei.

Cheltuielile din exploatare au ajuns la 17,7 milioane de lei, în scădere cu 12% comparativ cu anul 2024. Cea mai mare pondere în această categorie au avut-o cheltuielile cu terții, care au scăzut cu 2%, ajungând la 10,8 milioane de lei. Cheltuielile cu personalul au reprezentat a doua cea mai importantă categorie, înregistrând valoarea de 5,5 milioane de lei, în scădere cu 15%, ca urmare a ajustării numărului de angajați și colaboratori.

Cheltuielile cu chirii, utilități și mentenanță au scăzut semnificativ, cu 75%, până la 472 mii lei, ca urmare a reducerii necesarului de spațiu și a optimizării costurilor, aceste cheltuieli nemaifiind reflectate sub forma unor contracte de leasing. Cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au înregistrat valoarea de 174 mii de lei, în scădere cu 45% comparativ cu anul precedent. Cheltuielile cu materialele au scăzut cu 10%, până la 63 mii de lei, în timp ce alte cheltuieli de exploatare au crescut semnificativ, până la 551 mii de lei, variația fiind determinată de implementarea noilor tehnologii AI.

Rezultatul operațional a înregistrat o valoare de 1,5 milioane lei, în scădere cu 5% comparativ cu anul 2024. De asemenea, EBITDA a înregistrat valoarea de 1,7 milioane lei, în scădere cu 9% față de anul precedent.

Veniturile financiare au crescut semnificativ, cu 228%, până la 1,48 milioane lei, în principal ca urmare a încasării de dividende de la alte societăți din grup. Cheltuielile financiare au înregistrat, de asemenea, o creștere de 104%, ajungând la 754 mii lei, ca urmare a deprecierii cursului USD. Astfel, rezultatul financiar a înregistrat o valoare pozitivă de 730 mii lei, comparativ cu 82 mii lei în anul precedent.

În aceste condiții, rezultatul brut a ajuns la 2,2 milioane lei, în creștere cu 34% față de anul 2024. Prin urmare, Compania a încheiat anul 2025 cu un profit net de 2,1 milioane de lei, în creștere cu 30% comparativ cu anul precedent, evoluție susținută în principal de rezultatul financiar favorabil și de optimizarea costurilor operaționale.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (LEI)	2024	2025	Δ%
Venituri din exploatare	21.720.693	19.170.662	-12%
Cheltuieli din exploatare	20.139.396	17.667.696	-12%
Rezultat operațional	1.581.297	1.502.966	-5%
EBITDA	1.834.552	1.676.950	-9%
Rezultat financiar	81.633	729.531	794%
Rezultat brut	1.662.930	2.232.497	34%
Rezultat net	1.609.879	2.089.202	30%

STRATEGIA DE BUSINESS & VÂNZĂRI

Strategia de vânzare a Grupului Softbinator pentru anul 2026 pune un accent deosebit pe importanța pieței din Statele Unite ale Americii, recunoscută pentru dinamismul și potențialul său de creștere rapidă după contractarea din 2022-2024 a pieței IT. După patru ani de investiții consistente și direcționate către piața americană, ne aflăm într-un moment strategic, pregătiți să capitalizăm oportunitățile emergente, beneficiind de recunoașterea și reputația acumulată în acest spațiu competitiv.

Importanța pieței americane

Piața din SUA este esențială pentru strategia noastră datorită dimensiunii sale și a apetitului crescut pentru inovație și tehnologie de ultimă oră. Având un ecosistem bine dezvoltat de startup-uri și companii tehnologice, în special în zone precum Silicon Valley, dar și pe Coasta de Vest: New York, Boston și recent Florida, SUA oferă un teren fertil pentru expansiunea serviciilor noastre. Pe măsură ce economia IT din SUA își revine, observăm o creștere a investițiilor în tehnologie și digitalizare, ceea ce deschide noi oportunități pentru serviciile noastre.

Upselling și clienți strategici

Accentul pe clienți cu potențial mare de upsell este esențială pentru asigurarea unei creșteri durabile a veniturilor. Atrăgând clienți din companii consacrate și recunoscute pe piață, nu numai că vom consolida credibilitatea și vizibilitatea noastră, dar ne și asigurăm o bază solidă pentru vânzări repetate și extinderea portofoliului de servicii. Acești clienți, având nevoi complexe și în evoluție, sunt mai predispuși să achiziționeze soluții suplimentare și să colaboreze pe termen lung, ceea ce contribuie la creșterea veniturilor și stabilizarea fluxurilor financiare.

Evoluția strategiei de vânzări în SUA

În ultimii patru ani, investițiile noastre strategice în SUA s-au concentrat pe construirea unei prezențe solide și pe stabilirea de parteneriate strategice. Această abordare pe termen lung începe acum să dea roade, deoarece suntem recunoscuți ca un jucător relevant pe piață. Având deja un nume în industrie și o rețea de contacte, suntem în poziția ideală pentru a accelera și a extinde activitățile de vânzare. Viziunea noastră este de a ne transforma recunoașterea de brand în contracte valoroase și parteneriate pe termen lung, capitalizând pe trendurile actuale de creștere din piața americană. Fondatorul Companiei, domnul Daniel Ilinca va avea un focus mult mai mare în implementarea strategiei de vânzări, fiind prezent un număr ridicat de luni în SUA și în 2026.

Alte piețe internaționale

Deși focusul nostru principal rămâne pe extinderea și consolidarea în SUA, deschiderea către alte piețe globale este un aspect cheie al strategiei noastre de diversificare și creștere pe termen lung. Israelul, recunoscut pentru inovația sa tehnologică și ecosistemul vibrant de startup-uri, oferă posibilități unice pentru colaborări în domeniile avansate tehnologice, în timp ce Europa de Vest, cu piețele sale mature și cererea constantă pentru servicii tehnologice

sofisticate, continuă să fie o zonă de interes semnificativă pentru noi. De asemenea, privim cu interes către America Latină ca fiind o piață cu un potențial solid de creștere în anii următori.

În concluzie, strategia noastră de vânzare pentru 2026 este construită pe o înțelegere profundă a pieței SUA și a dinamicii sale, precum și pe o fundație solidă creată prin investiții anterioare. Focalizarea pe upselling și atragerea de clienți cheie, combinată cu avantajul competitiv dobândit în urma eforturilor noastre de extindere, ne poziționează pentru o creștere semnificativă și sustenabilă în viitor.

CLIEŢI SEMNIFICATIVI

În tabelul următor sunt prezentați cei mai importanți 5 clienți în 2025, în funcție de ponderea în valoarea cifrei de afaceri.

Top 5 clienți în 2025				
	Domeniu tehnologic	% din CA	Țara	Servicii livrate
1	Family safety	8	SUA	Dezvoltare software
2	Big Data	30	SUA	Dezvoltare software
3	Ecommerce	13	SUA	Dezvoltare software
4	Fintech	9	Israel	Dezvoltare software
5	Cybersecurity	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 (lei)

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-se 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.

	2022	2023	2024	2025
Venit lunar per dezvoltator (RON)	26.053	30.076	38.461	36.048

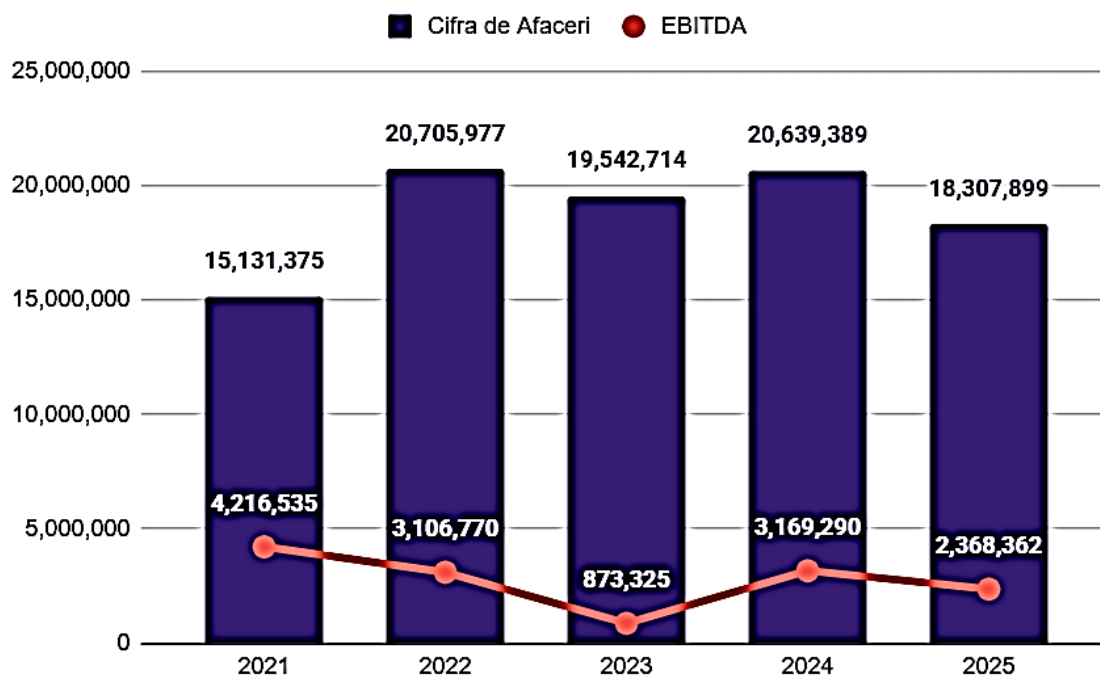
EBITDA la nivel individual (LEI, conform IFRS)

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

Totodată prin EBITDA Compania urmărește capabilitatea 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).

Cifra de Afaceri si EBITDA (LEI)



ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT (conform IFRS)

De la începutul anului, activele totale au înregistrat o scădere de 12%, până la 16,5 milioane de lei. Activele imobilizate au scăzut cu 20%, ajungând la 9,1 milioane de lei, în principal ca urmare a reducerii drepturilor de utilizare a activelor leasing, reprezentând încetarea contractelor de leasing. Imobilizările corporale au ajuns la 269 mii de lei, o scădere de 45% 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 3% față de începutul anului, până la 7,3 milioane de lei. Creșterea a fost determinată, în principal, de creanțele comerciale, care au crescut cu 12%, la 2,7 milioane de lei, o consecință a ciclului de facturare al Companiei și a termenelor de încasare. Alte creanțe au înregistrat o scădere de 31%, până la 1,4 milioane de lei, ca urmare a încasărilor de TVA. Creanțele cu impozitul curent au scăzut cu 65%, până la 18 mii de lei, în timp ce cheltuielile în avans au ajuns la aproximativ 34 mii de lei, o scădere de 57%, ca urmare a optimizării proceselor de achiziții. De asemenea, numerarul și echivalentele de numerar au crescut cu 24%, la 3,2 milioane de lei, susținute de îmbunătățirea fluxurilor de numerar.

În ceea ce privește capitalurile proprii, acestea au înregistrat un avans de 6% față de începutul anului, ajungând la 13,5 milioane de lei. Această creștere se datorează, în principal, majorării rezultatului reportat cu 28%, la 4,2 milioane de lei, care a contribuit la consolidarea poziției financiare a Companiei. Rezultatul perioadei s-a menținut relativ stabil, la un profit de 2,1 milioane de lei, comparativ cu 2 milioane de lei în anul precedent. Celelalte componente ale capitalurilor proprii nu au înregistrat variații semnificative.

Datoriile totale au scăzut semnificativ, până la 3 milioane de lei, respectiv o reducere de 49% comparativ cu începutul anului. Datoriile pe termen lung au fost reduse integral, în principal ca urmare a îmbunătățirii fluxurilor de numerar și a reducerii necesarului de finanțare externă. Datoriile curente au înregistrat o scădere de 12%, până la 3 milioane de lei.

Datoriile cu beneficiile angajaților au scăzut cu 34%, ajungând la 785 mii de lei, în linie cu reducerea numărului de angajați. Datoriile privind leasing-ul pe termen scurt au fost eliminate integral. Datoriile comerciale și alte datorii au rămas relativ stabile, la aproximativ 1,1 milioane de lei, în timp ce categoria alte datorii a înregistrat o creștere semnificativă, de 201%, până la 208 mii de lei, ca urmare a accesării unei linii de credit.

BILANȚ CONSOLIDAT CONFORM IFRS (LEI)	31.12.2025	31.12.2024	Δ%
Total active imobilizate	9.147.307	11.504.694	-20%
Total active circulante	7.335.747	7.128.081	3%
Total active	16.483.054	18.632.775	-12%
Total capitaluri proprii	13.478.546	12.679.995	6%
Datorii pe termen lung	0	2.548.855	-100%
Datorii curente	3.004.508	3.403.925	-12%
Total datorii	3.004.508	5.952.780	-50%
Total capitaluri proprii și datorii	16.483.054	18.632.775	-12%

ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform IFRS)

Activele imobilizate au înregistrat o scădere de 17% față de finalul anului 2024, ajungând la 11 milioane de lei, în principal ca urmare a eliminării drepturilor de utilizare a activelor leasing. Această evoluție reflectă reducerea costurilor cu chiria, care nu mai sunt reflectate în prezent sub forma unor contracte de leasing. Imobilizările corporale au ajuns la 219 mii de lei, în scădere cu 44% față de anul precedent. Celelalte componente ale activelor imobilizate nu au înregistrat variații semnificative.

Activele circulante au ajuns la 6,2 milioane de lei, în creștere cu 8% față de finalul anului 2024. Creșterea a fost determinată, în principal, de majorarea numerarului și a echivalentelor de numerar, care au crescut cu 35%, până la 2,1 milioane de lei, ca urmare a îmbunătățirii ratei de încasare a facturilor și a optimizării costurilor operaționale. Creanțele comerciale au crescut cu 33%, până la 2,3 milioane de lei, ca efect al ciclului de facturare și al termenelor de încasare. Alte creanțe au scăzut cu 29%, până la 1,1 milioane de lei, în principal ca urmare a recuperării unor sume de la bugetul de stat. Împrumuturile acordate părților afiliate au scăzut cu 21%, până la 628 mii de lei. Cheltuielile în avans au ajuns la 27 mii de lei, în scădere cu 63%, ca urmare a optimizării costurilor operaționale.

Astfel, activele totale au ajuns la 17,1 milioane de lei, în scădere cu 10% față de finalul anului 2024.

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere de 9%, până la 14,8 milioane de lei. Creșterea rezultatului reportat cu 5%, la 5,1 milioane de lei, a contribuit la consolidarea capitalurilor proprii. De asemenea, rezultatul perioadei a ajuns la 2,5 milioane de lei, în creștere

semnificativă (+70%) față de anul precedent. Celelalte componente ale capitalurilor proprii au rămas relativ stabile.

Datoriile totale au ajuns la 2,3 milioane de lei, în scădere cu 57% față de finalul anului 2024, în principal ca urmare a eliminării datoriilor pe termen lung. Datoriile curente au scăzut cu 20%, până la 2,3 milioane de lei. Datoriile comerciale și alte datorii au scăzut cu 24%, până la 817 mii de lei, în timp ce datoriile cu beneficiile angajaților au scăzut cu 35%, până la 440 mii de lei, în linie cu ajustarea structurii de personal. Categoria alte datorii a înregistrat o ușoară creștere de 7%, până la 149 mii de lei. De asemenea, obligațiile aferente contractelor de leasing au fost eliminate integral.

BILANȚ INDIVIDUAL CONFORM IFRS (LEI)	31.12.2025	31.12.2024	Δ%
Total active imobilizate	10.968.412	13.275.457	-17%
Total active circulante	6.158.526	5.721.636	8%
Total active	17.126.938	18.997.093	-10%
Total capitaluri proprii	14.807.736	13.548.136	9%
Datorii pe termen lung	0	2.548.853	-100%
Datorii curente	2.319.202	2.900.104	-20%
Total datorii	2.319.202	5.448.957	-57%
Total capitaluri proprii și datorii	17.126.938	18.997.093	-10%

ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (Conform RAS)

Activele imobilizate au înregistrat o scădere de 3% față de finalul anului 2024, ajungând la 11,8 milioane de lei. Acestea sunt reprezentate, în principal, de imobilizările financiare, care au scăzut ușor în 2025, la 11,6 milioane de lei, o diminuare de 1%. Imobilizările corporale au ajuns la 219 mii de lei, în scădere cu 44% față de anul precedent. Imobilizările necorporale au avut în continuare o contribuție marginală la activele imobilizate, de aproximativ 2 mii de lei.

Activele circulante au atins 5,8 milioane de lei, în creștere cu 2% față de finalul anului 2024, evoluție determinată de creșterea numerarului, care a compensat scăderea creanțelor. Astfel, creanțele au înregistrat o scădere de 5%, ajungând la 3,7 milioane de lei. Poziția casa și conturi la bănci a ajuns la 2,1 milioane de lei, o majorare cu 35% comparativ cu anul precedent, ca urmare a reducerii costurilor și îmbunătățirii gradului de încasare. În același timp, cheltuielile înregistrate în avans au scăzut semnificativ, cu 91%, până la 27 mii de lei, ca urmare a ajustărilor aferente programelor de beneficii pentru angajați, inclusiv a unor scheme de tip Stock Option Plan.

În consecință, activele totale au ajuns la 17,6 milioane de lei, în ușoară scădere (-1%) față de finalul anului 2024.

Datoriile totale au înregistrat o scădere de 26%, până la 2,3 milioane de lei, în principal datorită eliminării integrale a datoriilor pe termen lung. Datoriile curente au crescut cu 10%, ajungând la 2,3 milioane de lei, reflectând reclassificarea integrală a structurii de finanțare pe termen scurt. În 2025, sumele provizionate pentru bonusuri și concedii sunt incluse în datoriile către salariați.

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere de 4%, până la 15,3 milioane de lei. Profitul aferent exercițiului financiar a ajuns la 2,1 milioane de lei, în creștere cu 30% față de anul precedent. Această evoluție a fost susținută atât de rezultatul exercițiului, cât și de îmbunătățirea rezultatului reportat, care a trecut pe o valoare pozitivă de 21 mii de lei, comparativ cu o

pierdere de 301 mii de lei la finalul anului 2024. Primele de capital au rămas constante, la 4,0 milioane lei, iar alte elemente de capitaluri proprii au fost reduse la 0 lei, ca urmare a ajustărilor recunoscute în perioada curentă.

BILANȚ INDIVIDUAL CONFORM RAS (LEI)	31.12.2024	31.12.2025	Δ%
Active imobilizate	12.130.162	11.811.498	-3%
Active circulante	5.701.237	5.787.567	2%
Total activ	17.831.399	17.599.065	-1%
Datorii curente	2.100.141	2.319.212	10%
Datorii pe termen lung	1.046.032	0	-100%
Provizioane	-	-	N/A
Total datorii	3.146.173	2.319.212	-26%
Capitaluri proprii	14.685.226	15.279.853	4%
Total capitaluri proprii și datorii	17.831.399	17.599.065	-1%

ELEMENTE DE PERSPECTIVĂ PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI

Bugetul de Venituri și Cheltuieli propus pentru anul 2026 reflectă o abordare prudentă, în contextul unei piețe aflate în reasezare determinată de adopția AI, fără a anticipa o creștere semnificativă a cifrei de afaceri. Strategia se concentrează pe extinderea bazei de clienți în noua paradigmă (cu proiecte de dimensiuni mai mici), retenția clienților existenți și integrarea soluțiilor de AI-enhanced development, concomitent cu atragerea și creșterea unor clienți mai mici. În paralel, Compania continuă optimizarea proceselor interne pentru a susține îmbunătățirea profitabilității și creșterea EBITDA.

BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI CONSOLIDAT (LEI)	2026
Cifra de afaceri	28.650.000
Costuri de vânzare	19.600.000
HR & recrutare	685.000
Cheltuieli Vânzări & Marketing	1.190.000
General, Management & Administrare	3.200.000
EBITDA	3.975.000
Cheltuieli cu dobânzile, amortizări, etc	250.000
Alte (cheltuieli)/venituri financiare	500.000
Profit/(pierdere) brut(a)	3.225.000
Cheltuiala cu impozitul pe profit	480.000
Profit/(pierdere) net(a)	2.745.000

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 prelabile 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.

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 inherent activității Emitentului, reputația fiind deosebit de importantă în mediul de afaceri. Riscul privind reputația este inherent 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 neglijența în timpul furnizării de servicii sau chiar din modul în care Softbinator Technologies își desfășoară sau este percepută ca își desfășoară activitatea.

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 profiluri similare sau complementare nu se vor dovedi de succes.

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. Impactul unor astfel de modificări a putut fi observat cel mai recent la finalul anului 2023 și începutul anului 2025, în ceea ce privește introducerea impozitării angajaților din sectorul IT.

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.

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 pe termen scurt pentru finanțarea activității curente. 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 suficient 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 suficient 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 raport, Emitentul nu are niciun proces în desfășurare pe rolul vreunei instanțe de drept cum / sau al vreunei

instanțe arbitrale. De menționat este că două dintre companiile din grup - Espresoh Tech SRL și Overwatch Studios SRL au solicitat în instanță recuperarea creanțelor de la clienții cu facturi al căror termen de plată este depășit cu mai mult de 2 ani de zile (Degethal Labs SRL, BunnyShell SRL, Beauty Routine Studio SRL, Procirle Marketplace SRL) - sumele neîncasate fiind provizionate.

Risc 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 acestora 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.

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 insolabile, 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-up-uri 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. De asemenea, pentru viitor, conducerea Companiei a luat decizia de a se concentra pe contracte încheiate cu clienți stabili, cu un grad de îndatorare mic, lichiditate mare, care sunt capabili să își îndeplinească obligațiile asumate prin contractele încheiate.

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 prealabile necesare în vederea întocmirii propriei evaluări a oportunității investiției.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (IFRS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	2025	2024	Δ%
Cifra de afaceri	26.287.786	28.676.811	-8%
Alte venituri	523.818	517.812	1%
Cheltuieli cu materialele și consumabilele	(119.167)	(148.138)	-20%
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	(9.908.230)	(12.082.984)	-18%
Cheltuieli cu servicii externe	(13.116.632)	(13.528.884)	-3%
Cheltuieli cu amortizare	(362.079)	(1.340.957)	-73%
Alte cheltuieli din exploatare	(176.274)	400.579	N/A
Profit/(pierdere) din exploatare	3.129.222	2.494.239	25%
EBITDA	3.491.301	3.835.196	-9%
Cheltuieli cu dobânzile, net	(97.357)	(374.939)	-74%
Alte (cheltuieli)/venituri financiare	(611.624)	305.784	N/A
Rezultat financiar	(708.981)	(69.155)	925%
Parte din profitul/(pierdere) aferentă titlurilor puse în echivalență	0	(225)	-100%
Profit/(pierdere) brut(a)	2.420.241	2.424.859	0%
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(368.617)	(388.279)	-5%
Profit/(pierdere) net(a)	2.051.624	2.036.580	1%
Total rezultat global	2.051.624	2.036.580	1%
Atribuibil acționarilor societății mamă	2.051.624	2.036.580	1%
Interese care nu controlează	0	0	

BILANȚ CONSOLIDAT (IFRS)

INDICATORI BILANȚ (LEI)	31.12.2025	31.12.2024	Δ%
Fond comercial	8.021.144	8.021.144	0%
Drepturi de utilizare active leasing	0	2.064.233	-100%
Alte active necorporale	1.613	1.911	-16%
Imobilizări corporale	268.516	485.303	-45%
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	145.615	246.567	-41%
Total active imobilizate	9.147.307	11.504.694	-20%
Creanțe comerciale	2.698.378	2.408.817	12%
Alte creanțe	1.387.426	2.014.092	-31%
Creanțe cu impozitul curent	17.981	51.945	-65%
Cheltuieli în avans	34.260	79.386	-57%
Numerar și echivalente de numerar	3.197.702	2.573.841	24%
Total active circulante	7.335.747	7.128.081	3%
Total active	16.483.054	18.632.775	-12%
Capital social	2.133.543	2.133.543	0%
Prime de emisiune	4.034.814	4.179.068	-3%
Rezerve legale	288.484	288.484	0%
Alte rezerve	749.809	749.809	0%
Rezultat reportat	4.220.272	3.292.511	28%
Rezultatul perioadei	2.051.624	2.036.580	1%
Capitaluri proprii aferente acționarilor societății mamă	13.478.546	12.679.995	6%
Total capitaluri proprii	13.478.546	12.679.995	6%
Datorii pe termen lung	0	2.548.855	-100%
Leasing	0	1.523.312	-100%
Împrumuturi pe termen lung	0	1.025.543	-100%
Datorii curente	3.004.508	3.403.925	-12%
Leasing	0	1.007.578	-100%
Alte datorii cu impozite indirecte	0	33.425	-100%
Datorii comerciale și alte datorii	1.099.093	1.097.239	0%
Datorii către clienți	-	-	-
Datorii cu beneficiile angajaților	784.599	1.196.620	-34%
Alte datorii	207.639	69.063	201%
Venit amânat	-	-	-
Total datorii	3.004.508	5.952.780	-49%
Total capitaluri proprii și datorii	16.483.054	18.632.775	-12%

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (IFRS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	2025	2024	Δ%
Cifra de afaceri	18.307.899	20.639.389	-11%
Alte venituri	931.727	1.075.532	-13%
Cheltuieli cu materialele și consumabilele	(105.481)	(116.005)	-9%
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	(5.488.572)	(6.490.611)	-15%
Cheltuieli cu servicii externe	(11.151.698)	(11.928.969)	-7%
Cheltuieli cu amortizare	(316.345)	(1.210.414)	-74%
Alte cheltuieli din exploatare	(125.513)	(10.046)	1149%
Profit/(pierdere) din exploatare	2.052.017	1.958.876	5%
EBITDA	2.368.362	3.169.290	-25%
Venit din dividende	1.203.692	0	100%
Cheltuieli cu dobânzile, net	(69.552)	(332.821)	-79%
Alte (cheltuieli)/venituri financiare	(433.843)	153.045	N/A
Rezultat financiar	700.297	(179.776)	N/A
Profit/(pierdere) brut(a)	2.752.314	1.779.100	55%
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(239.639)	(297.663)	-19%
Profit/(pierdere) net(a)	2.512.675	1.481.437	70%

BILANȚ INDIVIDUAL (IFRS)

INDICATORI BILANȚ (LEI)	31.12.2025	31.12.2024	Δ%
Drepturi de utilizare active leasing	0	2.064.234	-100%
Alte active necorporale	1.613	1.911	-16%
Imobilizări corporale	218.597	389.650	-44%
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	100%
Creanțe cu impozitul amânat	117.339	213.682	-45%
Total active imobilizate	10.968.412	13.275.457	-17%
Creanțe comerciale	2.309.118	1.740.763	33%
Alte creanțe	1.085.778	1.522.451	-29%
Împrumuturi acordate părților afiliate	628.048	794.606	-21%
Creanțe cu impozitul curent	0	32.710	-100%
Cheltuieli în avans	26.878	73.538	-63%
Numerar și echivalente de numerar	2.108.704	1.557.568	35%
Total active circulante	6.158.526	5.721.636	8%
Total active	17.126.938	18.997.093	-10%
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	5.114.983	4.886.621	5%
Rezultatul perioadei	2.512.675	1.481.437	70%
Total capitaluri proprii	14.807.736	13.548.136	9%
Datorii pe termen lung	0	2.548.853	-100%
Leasing	0	1.523.310	-100%
Împrumuturi pe termen lung	0	1.025.543	-100%
Datorii curente	2.319.202	2.900.104	-20%
Leasing	0	1.007.578	-100%
Datorii comerciale și alte datorii	817.116	1.076.556	-24%
Datorii către clienți	0	0	N/A
Datorii cu beneficiile angajaților	439.551	676.826	-35%
Alte datorii	149.357	139.144	7%
Total datorii	2.319.202	5.448.957	-57%
Total capitaluri proprii și datorii	17.126.938	18.997.093	-10%

CASH FLOW INDIVIDUAL (IFRS)

CASH FLOW (LEI)	31.12.2025	31.12.2024
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profit/(pierdere) bruta	2.752.314	1.779.100
Ajustări privind:		
Cheltuielile cu deprecierea si amortizarea	316.345	1.210.414
Pierderi/(câştiguri) din cedarea/casarea activelor imobilizate	(506.146)	(122.473)
Ajustări de valoare privind activele circulante	(239.995)	(24.853)
Cheltuieli cu dobânzile, net	69.552	332.821
Venituri din dividende	(1.203.692)	-
Beneficii angajaţi sub forma de acţiuni acordate	(48.301)	81.193
	1.140.077	3.256.202
Variaţia:		
creanţelor comerciale si a altor creanţe	124.452	(1.469.300)
datoriilor comerciale si a altor datorii	(486.502)	(740.975)
Fluxuri de numerar generat din activităţi de exploatare	778.027	1.045.927
Dobânzi plătite	(97.356)	(369.321)
Impozit pe profit plătit	(34.060)	(88.268)
Fluxuri de trezorerie nete generate din/(utilizate in) activităţi de exploatare	646.611	588.338
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiţii		
Plăţi pentru achiziţia/dezvoltarea de imobilizări corporale si necorporale	(65.769)	(170.637)
Încasări din cedarea activelor corporale	207.432	128.246
Plăţi amânate aferente achiziţiei de filiale, inclusiv dobânda cumulata	0	0
Împrumuturi acordate filialelor	200.000	0
Dividende încasate	1.203.692	0
Fluxuri de trezorerie nete utilizate in activităţi de investiţii	1.545.355	(42.391)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de finanţare		
Plăţi de leasing	(247.165)	(1.134.050)
Încasări/(rambursări) de împrumuturi, net	(188.891)	(974.457)
Fluxuri de trezorerie nete generate din/(utilizate in) activităţi de finanţare	(1.640.830)	(2.108.507)
Creşterea neta de numerar si echivalente de numerar	551.136	(1.562.560)
Numerar si echivalente de numerar la începutul perioadei	1.557.568	3.120.128
Numerar si echivalente de numerar la sfârşitul perioadei	2.108.704	1.557.568

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (RAS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	2024	2025	Δ%
Venituri din exploatare, din care:	21.720.693	19.170.662	-12%
Cifra de afaceri neta	21.282.222	18.908.990	-11%
Venituri din producția de imobilizări necorporale	-	-	-
Alte venituri din exploatare	438.471	261.672	-40%
Cheltuieli din exploatare, din care:	20.139.396	17.667.696	-12%
Cheltuieli cu materialele	69.768	62.843	-10%
Cheltuieli cu chirii, utilități, mentenanță	1.893.580	472.214	-75%
Cheltuieli cu personalul	6.431.144	5.488.572	-15%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	315.158	173.984	-45%
Cheltuieli cu terții	11.022.457	10.803.651	-2%
Cheltuieli cu transport și deplasări	357.020	115.932	-68%
Alte cheltuieli de exploatare	50.269	550.500	995%
Rezultat operațional	1.581.297	1.502.966	-5%
EBITDA	1.834.552	1.676.950	-9%
Venituri financiare	451.809	1.483.893	228%
Cheltuieli financiare	370.176	754.362	104%
Rezultat financiar	81.633	729.531	794%
Venituri totale	22.172.502	20.654.555	-7%
Cheltuieli totale	20.509.572	18.422.058	-10%
Rezultat brut	1.662.930	2.232.497	34%
Impozitul pe profit/alte impozite	53.051	143.295	170%
Rezultat net	1.609.879	2.089.202	30%

BILANȚ INDIVIDUAL (RAS)

BILANȚ (LEI)	31.12.2024	31.12.2025	Δ%
Active imobilizate, din care:	12.130.162	11.811.498	-3%
Imobilizări necorporale	1.911	1.613	-16%
Imobilizări corporale	389.650	218.597	-44%
Imobilizări financiare	11.738.601	11.591.288	-1%
Active circulante, din care:	5.701.237	5.787.567	2%
Stocuri	0	0	N/A
Creanțe	3.828.631	3.651.985	-5%
Casa și conturi la bănci	1.557.568	2.108.704	35%
Cheltuieli înregistrate în avans	315.038	26.878	-91%
TOTAL ACTIV	17.831.399	17.599.065	-1%
Datorii, din care:	3.146.173	2.319.212	-26%
Datorii curente	2.100.141	2.319.212	10%
Datorii pe termen lung	1.046.032	0	-100%
Provizioane	0	0	N/A
Capitaluri proprii, din care:	14.685.226	15.279.853	4%
Capital subscris și vărsat	2.133.543	2.133.543	0%
Alte elemente de capitaluri proprii	289.800	0	-100%
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 (pierdere) reportată	(301.385)	20.573	N/A
Profitul sau (pierdere) exercițiului financiar	1.609.879	2.089.202	30%
Repartizarea profitului	(83.146)	0	N/A
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	17.831.399	17.599.065	-1%

CASH FLOW INDIVIDUAL (RAS)

Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	31.12.2024	31.12.2025
Profit/(pierdere) bruta	1.662.930	2.232.497
Ajustări privind:		
- cheltuielile cu deprecierea si amortizarea	253.255	173.984
- Pierderi/(câştiguri) din cedarea/casarea activelor imobilizate	(112.875)	(144.296)
- Ajustări de valoare privind activele circulante	61.903	0
- Cheltuieli cu dobânzile, net	95.761	41.433
- Venituri din dividende	-	(1.203.692)
- Beneficii angajaţi sub forma de acţiuni acordate	21.727	(48.300)
	1.982.701	1.051.626
Variaţia:		
- creanţelor comerciale şi a altor creanţe	(1.479.408)	165.713
- datoriilor comerciale şi a altor datorii	(773.646)	(635.656)
Fluxuri de numerar generat din activităţi de exploatare	(270.353)	581.683
Dobânzi plătite	(132.261)	(69.237)
Impozit pe profit plătit	(88.268)	(34.060)
Fluxuri de trezorerie nete generate din/(utilizate în) activităţi de exploatare	(490.882)	478.386
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiţii		
Plăţi pentru achiziţia/dezvoltarea de imobilizări corporale şi necorporale	(96.348)	(65.769)
Încasări din cedarea activelor corporale	128.246	207.432
Plăţi amânate aferente achiziţiei de filiale, inclusiv dobânda cumulata	-	-
Împrumuturi acordate filialelor	-	200.000
Dividende încasate	-	1.203.692
Fluxuri de trezorerie nete utilizate în activităţi de investiţii	31.898	1.545.355
Fluxuri de trezorerie din activitatea de finanţare		
Plăţi de leasing	(129.119)	(78.939)
Încasări/(rambursări) de împrumuturi, net	(974.457)	(188.891)
Dividende platite		(1.204.775)
Fluxuri de trezorerie nete generate din/(utilizate în) activităţi de finanţare	(1.103.576)	(1.472.605)
Creşterea/(descreşterea) netă de numerar şi echivalente de numerar	(1.562.560)	551.136
Numerar şi echivalente de numerar la începutul perioadei	3.120.128	1.557.568
Numerar şi echivalente de numerar la sfârşitul perioadei	1.557.568	2.108.704

PRINCIPII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Cod	Prevederi care trebuie respectate	Respectă integral	NU Respectă	EXPLICAȚII
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	√		Emitentul își asumă publicarea acestor informații în cadrul raportului anual.

	sub conducerea președintelui. Raportul anual trebuie să conțină numărul de ședințe ale Consiliului.			
A5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru o perioadă în care această cooperare este aplicabilă va conține cel puțin următoarele:			Nu se aplică. Perioada pentru care Emitentul era condiționat de colaborarea cu un Consultant Autorizat a expirat la data de 17.12.2022.
A.5.1 .	Persoană de legătură cu Consultantul Autorizat			
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;			
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.			
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	√		Emitentul a contractat realizarea auditului intern cu o entitate specializată în servicii de audit.

raporta Consiliului, iar, în cadrul companiei, îi va raporta direct Directorului General.			
---	--	--	--

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 AICI , 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	√		Dacă este cazul, aceste informații vor fi publicate de companie pe site-ul

	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;			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 Consultat 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,	√		Politica Softbinator Technologies privind prognozele este disponibilă pe site-ul companiei, la secțiunea „Investitori”.

	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.			
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 română.
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 a organizat „Ziua Investitorului CODE”, un eveniment la care sunt invitați stakeholderii relevanți, inclusiv investitori, analiști și reprezentanți ai mass-media, și ia în considerare organizarea acestuia și în viitor.

DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

București, 27 martie 2026

Subsemnatul Daniel Ilinca, în calitate de Reprezentant al Președintelui Consiliului de Administrație și Director General al Softbinator Technologies S.A., societate cu sediul social în Str. Sergent Ion Nuțu, nr. 44, One Cotroceni Park, Corp A și Corp B, etaj 4, Sectorul 5, București, România, cod unic de înregistrare 38043696, număr de ordine la Oficiul Registrului Comerțului J2017013638409, declar pe proprie răspundere, cunoscând dispozițiile art. 326 din Codul penal privind falsul în declarații, următoarele:

- După cunoștințele mele, situațiile financiar-contabile anuale aferente perioadei cuprinse între 01.01.2025 și 31.12.2025, întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, precum și a contului de profit și pierdere ale Societății și ale filialelor acesteia incluse în procesul de consolidare a situațiilor financiare;
- După cunoștințele mele, Raportul Anual aferent anului 2025 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor Societății și ale societăților incluse în consolidare, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate;
- Totodată, prevederile referitoare la raportarea privind durabilitatea, conform art. 29b din Directiva 2013/34/UE și art. 8 alin. (4) din Regulamentul (UE) 2020/852, nu sunt aplicabile Societății pentru perioada de raportare menționată.

Daniel Ilinca

Reprezentant Președinte Consiliu de Administrație

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii,
Softbinator Technologies S.A.

Opinia

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **Softbinator Technologies S.A. ("Societatea")**, cu sediul social în Bucuresti, Sector 5, Strada Sergent Nutu Ion, nr. 44, identificata prin codul unic de înregistrare fiscala RO 38043696, care cuprind bilantul prescurtat la data de 31 decembrie 2025, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.
2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 15.279.853 lei
 - Rezultatul net al exercitiului financiar – profit: 2.089.202 lei
3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2025, precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate („OMFP 1802/2014”), cu modificarile ulterioare.

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza „Regulamentul”) si Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte aspecte

5. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor Societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport.
6. Fiscalitatea in Romania este in continua evolutie. Exista posibilitatea unor interpretari diferite ale dispozitiilor legale de catre Ministerul Finantelor si de catre autoritatile fiscale locale. Managementul Societatii a inregistrat in conturile prezentate diferite impozite, penalitati si taxe, pe baza celei mai bune interpretari a dispozitiilor fiscale in vigoare, interpretare care insa poate fi contestata de un eventual control fiscal.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul Administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.
Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.
In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.
In ceea ce priveste Raportul Administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.
In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informațiile prezentate în Raportul Administratorilor pentru exercitiul 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 cerințele OMFP 1802/2014, 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 exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul Administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și

masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

13. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

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

Firma de Audit PKF Finconta SRL

In numele: PKF Finconta SRL

Registru Public Electronic FA32

Str. Grigore Mora, nr. 37, Sector 1, Bucuresti

Inregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu numarul FA32

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

Nume partener audit: Ionut Serban

Auditor financiar Serban Ionut

Registru Public Electronic AF 4740

Inregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu numarul AF 4740

Bucuresti, 18 martie 2026

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

1 Bilanț la 31.12.2025

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2025	31.12.2025
A	B		
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280- 290-4904)	1	1.911	1.613
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291- 2931-2935-4093)	2	389.650	218.597
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267*-296*)	3	11.738.600	11.591.288
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	4	12.130.161	11.811.498
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-	5	2.503	0
II. CREANȚE (ct. 267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din	06a	3.676.973	3.651.985
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	06b	-	-
TOTAL (rd. 06a+06b)	6	3.676.973	3.651.985
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	1.557.568	2.108.704
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	9	5.237.044	5.760.689
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	315.038	26.878
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	11	315.038	26.878
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+458+459+460+461+462+463+464+465+466+467+468+469+470+471+472+473+474+475+476+477+478+479+480+481+482+483+484+485+486+487+488+489+490+491+492+493+494+495+496+497+498+499+500+501+502+503+504+505+506+507+508+509+510+511+512+513+514+515+516+517+518+519+520+521+522+523+524+525+526+527+528+529+530+531+532+533+534+535+536+537+538+539+540+541+542+543+544+545+546+547+548+549+550+551+552+553+554+555+556+557+558+559+560+561+562+563+564+565+566+567+568+569+570+571+572+573+574+575+576+577+578+579+580+581+582+583+584+585+586+587+588+589+590+591+592+593+594+595+596+597+598+599+600+601+602+603+604+605+606+607+608+609+610+611+612+613+614+615+616+617+618+619+620+621+622+623+624+625+626+627+628+629+630+631+632+633+634+635+636+637+638+639+640+641+642+643+644+645+646+647+648+649+650+651+652+653+654+655+656+657+658+659+660+661+662+663+664+665+666+667+668+669+670+671+672+673+674+675+676+677+678+679+680+681+682+683+684+685+686+687+688+689+690+691+692+693+694+695+696+697+698+699+700+701+702+703+704+705+706+707+708+709+710+711+712+713+714+715+716+717+718+719+720+721+722+723+724+725+726+727+728+729+730+731+732+733+734+735+736+737+738+739+740+741+742+743+744+745+746+747+748+749+750+751+752+753+754+755+756+757+758+759+760+761+762+763+764+765+766+767+768+769+770+771+772+773+774+775+776+777+778+779+780+781+782+783+784+785+786+787+788+789+790+791+792+793+794+795+796+797+798+799+800+801+802+803+804+805+806+807+808+809+810+811+812+813+814+815+816+817+818+819+820+821+822+823+824+825+826+827+828+829+830+831+832+833+834+835+836+837+838+839+840+841+842+843+844+845+846+847+848+849+850+851+852+853+854+855+856+857+858+859+860+861+862+863+864+865+866+867+868+869+870+871+872+873+874+875+876+877+878+879+880+881+882+883+884+885+886+887+888+889+890+891+892+893+894+895+896+897+898+899+900+901+902+903+904+905+906+907+908+909+910+911+912+913+914+915+916+917+918+919+920+921+922+923+924+925+926+927+928+929+930+931+932+933+934+935+936+937+938+939+940+941+942+943+944+945+946+947+948+949+950+951+952+953+954+955+956+957+958+959+960+961+962+963+964+965+966+967+968+969+970+971+972+973+974+975+976+977+978+979+980+981+982+983+984+985+986+987+988+989+990+991+992+993+994+995+996+997+998+999+1000+1001+1002+1003+1004+1005+1006+1007+1008+1009+1010+1011+1012+1013+1014+1015+1016+1017+1018+1019+1020+1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029+1030+1031+1032+1033+1034+1035+1036+1037+1038+1039+1040+1041+1042+1043+1044+1045+1046+1047+1048+1049+1050+1051+1052+1053+1054+1055+1056+1057+1058+1059+1060+1061+1062+1063+1064+1065+1066+1067+1068+1069+1070+1071+1072+1073+1074+1075+1076+1077+1078+1079+1080+1081+1082+1083+1084+1085+1086+1087+1088+1089+1090+1091+1092+1093+1094+1095+1096+1097+1098+1099+1100+1101+1102+1103+1104+1105+1106+1107+1108+1109+1110+1111+1112+1113+1114+1115+1116+1117+1118+1119+1120+1121+1122+1123+1124+1125+1126+1127+1128+1129+1130+1131+1132+1133+1134+1135+1136+1137+1138+1139+1140+1141+1142+1143+1144+1145+1146+1147+1148+1149+1150+1151+1152+1153+1154+1155+1156+1157+1158+1159+1160+1161+1162+1163+1164+1165+1166+1167+1168+1169+1170+1171+1172+1173+1174+1175+1176+1177+1178+1179+1180+1181+1182+1183+1184+1185+1186+1187+1188+1189+1190+1191+1192+1193+1194+1195+1196+1197+1198+1199+1200+1201+1202+1203+1204+1205+1206+1207+1208+1209+1210+1211+1212+1213+1214+1215+1216+1217+1218+1219+1220+1221+1222+1223+1224+1225+1226+1227+1228+1229+1230+1231+1232+1233+1234+1235+1236+1237+1238+1239+1240+1241+1242+1243+1244+1245+1246+1247+1248+1249+1250+1251+1252+1253+1254+1255+1256+1257+1258+1259+1260+1261+1262+1263+1264+1265+1266+1267+1268+1269+1270+1271+1272+1273+1274+1275+1276+1277+1278+1279+1280+1281+1282+1283+1284+1285+1286+1287+1288+1289+1290+1291+1292+1293+1294+1295+1296+1297+1298+1299+1300+1301+1302+1303+1304+1305+1306+1307+1308+1309+1310+1311+1312+1313+1314+1315+1316+1317+1318+1319+1320+1321+1322+1323+1324+1325+1326+1327+1328+1329+1330+1331+1332+1333+1334+1335+1336+1337+1338+1339+1340+1341+1342+1343+1344+1345+1346+1347+1348+1349+1350+1351+1352+1353+1354+1355+1356+1357+1358+1359+1360+1361+1362+1363+1364+1365+1366+1367+1368+1369+1370+1371+1372+1373+1374+1375+1376+1377+1378+1379+1380+1381+1382+1383+1384+1385+1386+1387+1388+1389+1390+1391+1392+1393+1394+1395+1396+1397+1398+1399+1400+1401+1402+1403+1404+1405+1406+1407+1408+1409+1410+1411+1412+1413+1414+1415+1416+1417+1418+1419+1420+1421+1422+1423+1424+1425+1426+1427+1428+1429+1430+1431+1432+1433+1434+1435+1436+1437+1438+1439+1440+1441+1442+1443+1444+1445+1446+1447+1448+1449+1450+1451+1452+1453+1454+1455+1456+1457+1458+1459+1460+1461+1462+1463+1464+1465+1466+1467+1468+1469+1470+1471+1472+1473+1474+1475+1476+1477+1478+1479+1480+1481+1482+1483+1484+1485+1486+1487+1488+1489+1490+1491+1492+1493+1494+1495+1496+1497+1498+1499+1500+1501+1502+1503+1504+1505+1506+1507+1508+1509+1510+1511+1512+1513+1514+1515+1516+1517+1518+1519+1520+1521+1522+1523+1524+1525+1526+1527+1528+1529+1530+1531+1532+1533+1534+1535+1536+1537+1538+1539+1540+1541+1542+1543+1544+1545+1546+1547+1548+1549+1550+1551+1552+1553+1554+1555+1556+1557+1558+1559+1560+1561+1562+1563+1564+1565+1566+1567+1568+1569+1570+1571+1572+1573+1574+1575+1576+1577+1578+1579+1580+1581+1582+1583+1584+1585+1586+1587+1588+1589+1590+1591+1592+1593+1594+1595+1596+1597+1598+1599+1600+1601+1602+1603+1604+1605+1606+1607+1608+1609+1610+1611+1612+1613+1614+1615+1616+1617+1618+1619+1620+1621+1622+1623+1624+1625+1626+1627+1628+1629+1630+1631+1632+1633+1634+1635+1636+1637+1638+1639+1640+1641+1642+1643+1644+1645+1646+1647+1648+1649+1650+1651+1652+1653+1654+1655+1656+1657+1658+1659+1660+1661+1662+1663+1664+1665+1666+1667+1668+1669+1670+1671+1672+1673+1674+1675+1676+1677+1678+1679+1680+1681+1682+1683+1684+1685+1686+1687+1688+1689+1690+1691+1692+1693+1694+1695+1696+1697+1698+1699+1700+1701+1702+1703+1704+1705+1706+1707+1708+1709+1710+1711+1712+1713+1714+1715+1716+1717+1718+1719+1720+1721+1722+1723+1724+1725+1726+1727+1728+1729+1730+1731+1732+1733+1734+1735+1736+1737+1738+1739+1740+1741+1742+1743+1744+1745+1746+1747+1748+1749+1750+1751+1752+1753+1754+1755+1756+1757+1758+1759+1760+1761+1762+1763+1764+1765+1766+1767+1768+1769+1770+1771+1772+1773+1774+1775+1776+1777+1778+1779+1780+1781+1782+1783+1784+1785+1786+1787+1788+1789+1790+1791+1792+1793+1794+1795+1796+1797+1798+1799+1800+1801+1802+1803+1804+1805+1806+1807+1808+1809+1810+1811+1812+1813+1814+1815+1816+1817+1818+1819+1820+1821+1822+1823+1824+1825+1826+1827+1828+1829+1830+1831+1832+1833+1834+1835+1836+1837+1838+1839+1840+1841+1842+1843+1844+1845+1846+1847+1848+1849+1850+1851+1852+1853+1854+1855+1856+1857+1858+1859+1860+1861+1862+1863+1864+1865+1866+1867+1868+1869+1870+1871+1872+1873+1874+1875+1876+1877+1878+1879+1880+1881+1882+1883+1884+1885+1886+1887+1888+1889+1890+1891+1892+1893+1894+1895+1896+1897+1898+1899+1900+1901+1902+1903+1904+1905+1906+1907+1908+1909+1910+1911+1912+1913+1914+1915+1916+1917+1918+1919+1920+1921+1922+1923+1924+1925+1926+1927+1928+1929+1930+1931+1932+1933+1934+1935+1936+1937+1938+1939+1940+1941+1942+1943+1944+1945+1946+1947+1948+1949+1950+1951+1952+1953+1954+1955+1956+1957+1958+1959+1960+1961+1962+1963+1964+1965+1966+1967+1968+1969+1970+1971+1972+1973+1974+1975+1976+1977+1978+1979+1980+1981+1982+1983+1984+1985+1986+1987+1988+1989+1990+1991+1992+1993+1994+1995+1996+1997+1998+1999+2000+2001+2002+2003+2004+2005+2006+2007+2008+2009+2010+2011+2012+2013+2014+2015+2016+2017+2018+2019+2020+2021+2022+2023+2024+2025+2026+2027+2028+2029+2030+2031+2032+2033+2034+2035+2036+2037+2038+2039+2040+2041+2042+2043+2044+2045+2046+2047+2048+2049+2050+2051+2052+2053+2054+2055+2056+2057+2058+2059+2060+2061+2062+2063+2064+2065+2066+2067+2068+2069+2070+2071+2072+2073+2074+2075+2076+2077+2078+2079+2080+2081+2082+2083+2084+2085+2086+2087+2088+2089+2090+2091+2092+2093+2094+2095+2096+2097+2098+2099+2100+2101+2102+2103+2104+2105+2106+2107+2108+2109+2110+2111+2112+2113+2114+2115+2116+2117+2118+2119+2120+2121+2122+2123+2124+2125+2126+2127+2128+2129+2130+2131+2132+2133+2134+2135+2136+2137+2138+2139+2140+2141+2142+2143+2144+2145+2146+2147+2148+2149+2150+2151+2152+2153+2154+2155+2156+2157+2158+2159+2160+2161+2162+2163+2164+2165+2166+2167+2168+2169+2170+2171+2172+2173+2174+2175+2176+2177+2178+2179+2180+2181+2182+2183+2184+2185+2186+2187+2188+2189+2190+2191+2192+2193+2194+2195+2196+2197+2198+2199+2200+2201+2202+2203+2204+2205+2206+2207+2208+2209+2210+2211+2212+2213+2214+2215+2216+2217+2218+2219+2220+2221+2222+2223+2224+2225+2226+2227+2228+2229+2230+2231+2232+2233+2234+2235+2236+2237+2238+2239+2240+2241+2242+2243+2244+2245+2246+2247+2248+2249+2250+2251+2252+2253+2254+2255+2256+2257+2258+2259+2260+2261+2262+2263+2264+2265+2266+2267+2268+2269+2270+2271+2272+2273+2274+2275+2276+2277+2278+2279+2280+2281+2282+2283+2284+2285+2286+2287+2288+2289+2290+2291+2292+2293+2294+2295+2296+2297+2298+2299+2300+2301+2302+2303+2304+2305+2306+2307+2308+2309+2310+2311+2312+2313+2314+2315+2316+2317+2318+2319+2320+2321+2322+2323+2324+2325+2326+2327+2328+2329+2330+2331+2332+2333+2334+2335+2336+2337+2338+2339+2340+2341+2342+2343+2344+2345+2346+2347+2348+2349+2350+2351+2352+2353+2354+2355+2356+2357+2358+2359+2360+2361+2362+2363+2364+2365+2366+2367+2368+2369+2370+2371+2372+2373+2374+2375+2376+2377+2378+2379+2380+2381+2382+2383+2384+2385+2386+2387+2388+2389+2390+2391+2392+2393+2394+2395+2396+2397+2398+2399+2400+2401+2402+2403+2404+2405+2406+2407+2408+2409+2410+2411+2412+2413+2414+2415+2416+2417+2418+2419+2420+2421+2422+2423+2424+2425+2426+2427+2428+2429+2430+2431+2432+2433+2434+2435+2436+2437+2438+2439+2440+2441+2442+2443+2444+2445+2446+2447+2448+2449+2450+2451+2452+2453+2454+2455+2456+2457+2458+2459+2460+2461+2462+2463+2464+2465+2466+2467+2468+2469+2470+2471+2472+2473+2474+2475+2476+2477+2478+2479+2480+2481+2482+2483+2484+2485+2486+2487+2488+2489+2490+2491+2492+2493+2494+2495+2496+2497+2498+2499+2500+2501+2502+2503+2504+2505+2506+2507+2508+2509+2510+2511+2512+2513+2514+2515+2516+2517+2518+2519+2520+2521+2522+2523+2524+2525+2526+2527+2528+2529+2530+2531+2532+2533+2534+2535+2536+2537+2538+2539+2540+2541+2542+2543+2544+2545+2546+2547+2548+2549+2550+2551+2552+2553+2554+2555+2556+2557+2558+2559+2560+2561+2562+2563+2564+2565+2566+2567+2568+2569+2570+2571+2572+2573+2574+2575+2576+2577+2578+2579+2580+2581+2582+2583+2584+2585+2586+2587+2588+2589+2590+2591+2592+2593+2594+2595+2596+2597+2598+2599+2600+2601+2602+2603+2604+2605+2606+2607+2608+2609+2610+2611+2612+2613+2614+2615+2616+2617+2618+2619+2620+2621+2622+2623+2624+2625+2626+2627+2628+2629+2630+2631+2632+2633+2634+2635+2636+2637+2638+2639+2640+2641+2642+2643+2644+2645+2646+2647+2648+2649+2650+2651+2652+2653+2654+2655+2656+2657+2658+2659+2660+2661+2662+2663+2664+2665+2666+2667+2668+2669+2670+2671+2672+2673+2674+2675+2676+2677+2678+2679+2680+2681+2682+2683+2684+2685+2686+2687+2688+2689+2690+2691+			

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	16	24.315	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17	0	0
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	2.423.343	2.133.543
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	2.133.543	2.133.543
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31	-	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32	-	-
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33	-	-
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	34	289.800	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35	4.008.242	4.008.242
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	-	-
IV. REZERVE (ct.106)	37	1.038.293	1.149.918
Acțiuni proprii (ct. 109)	38	-	-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39	5.990.000	5.990.000
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40	-	-

V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	41	0	20.573
	SOLD D (ct. 117)	42	301.385	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	43	1.609.879	2.089.202
	SOLD D (ct. 121)	44	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)		45	83.146	111.625
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)		46	14.685.226	15.279.853
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	14.685.226	15.279.853

2 Cont de profit și pierdere la 31.12.2025

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		2024	2025
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 +06)	1	21.282.222	18.908.990
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	1a	20.424.475	18.232.985
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	1b		
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	21.282.222	18.908.990
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	-	-
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	-	-
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. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct. 721+722)	9	-	-
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	438.472	261.672
- 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	21.720.694	19.170.662
8.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602)	17	33.695	38.423
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	36.073	24.420
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	46.237	42.638
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	19a	46.237	42.638
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	19b	-	-
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23 + 24), din care:	22	6.431.145	5.488.572
a) Salarii și indemnizații (ct. 641+642+643+644)	23	6.234.749	5.345.410
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct 645 + 646)	24	196.396	143.162
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	25	253.255	173.984
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	26a		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6813+6817+ din ct.6818)	26	-	-
a.3) Venituri (ct. 7813 + din ct.7818)	27	-	-
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29-30)	28	61.903	0
b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct.6818)	29	61.903	107.894
b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct.7818)	30	0	107.894
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	31	13.277.089	11.899.659
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	11.379.477	10.919.583
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	33	1.847.343	429.576
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	33a	-	-
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	33b	-	-
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	33c	1.847.343	429.576
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	33d	-	-

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		2024	2025
A	B	1	2
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	33e	-	-
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	33f	-	-
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	33g	-	-
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	33h	-	-
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	33i	-	-
11.6. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsaminte asimilate; ch. reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte speciale (ct. 635+6586*)	33j	3.531	5.153
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	-	-
11.8 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	-	-
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	-	-
11.10. Alte cheltuieli (ct. 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	46.738	545.347
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-	-
- Cheltuieli (ct. 6812)	40	-	-
- Venituri (ct. 7812)	41	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 + 22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	20.139.397	17.667.696
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.581.297	1.502.966
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	-	-
13. Venituri din interese de participare (ct.7611 + 7612 + 7613)	45	-	1.203.692
- din care, veniturile obtinute de la entitățile afiliate	46	-	-
14. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	36.500	27.804
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	36.500	27.804
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	-	-
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	50	415.309	252.397
- din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45 + 47 + 49 + 50)	52	451.809	1.483.893
17. 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	-	-
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	56	132.261	69.237
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile afiliate	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	58	237.915	685.125
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53 + 56 + 58)	59	370.176	754.362
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	81.633	729.531
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	-	-
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	22.172.503	20.654.555
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	20.509.573	18.422.058
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	1.662.930	2.232.497
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	-
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	53.051	143.295
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	66a		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	66b		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68- 66a + 66b)	69	1.609.879	2.089.202
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	70	-	-

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALUL PROPRIU
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

3 SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2025	Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2025
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris și nevărsat	-	-		-		
Capital subscris și vărsat	2.133.543	-	-	-	-	2.133.543
Prime de capital	4.008.242	-	-	-	-	4.008.242
Beneficii ale angajaților sub forma de capitaluri proprii	289.800	-	-	289.800	-	0
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Rezerve legale	288.484	111.625	-	-	-	400.109
Alte rezerve	749.809	-	-	-	-	749.809
Câștiguri legate de instrumente de cap. proprii	5.990.000	-	-	-	-	5.990.000
Rezultatul reportat (profit)	- 301.385	321.958	-	-	-	20.573
Rezultatul exercițiului (profit/pierdere)	1.609.879	2.089.202	-	1.609.879	-	2.089.202
Repartizarea profitului	-83.146	-111.625	-	-83.146	-	-111.625
Total	14.685.226	2.411.160	-	1.816.533	-	15.279.853

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2024	Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2024
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris si nevărsat	-	-		-		
Capital subscris si vărsat	2.104.084	29.459	-	-	-	2.133.543
Prime de capital	3.385.381	622.861	-	-	-	4.008.242
Beneficii ale angajaților sub forma de capitaluri proprii	883.000	289.800	-	883.000	-	289.800
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Rezerve legale	205.338	83.146	83.146	-	-	288.484
Alte rezerve	749.809	-	-	-	-	749.809
Câștiguri legate de instrumente de cap. proprii	5.990.000	-	-	-	-	5.990.000
Rezultatul reportat (profit)	2.034.325	-	-	2.335.710	2.335.710	- 301.385
Rezultatul exercițiului (profit/pierdere)	- 2.335.710	1.609.879	-	- 2.335.710	- 2.335.710	1.609.879
Repartizarea profitului	-	- 83.146	- 83.146	-	-	- 83.146
Total	13.016.227	2.551.999	-	883.000	-	14.685.226

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

4 ACTIVE IMOBILIZATE

ACTIVE IMOBILIZATE	Nr. Crt.	01 Ianuarie 2025	Creșteri	Diminuări	31 Decembrie 2025
I.Imobilizări necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	1	122 lei	- lei	122 lei	0 lei
2.Cheltuieli de dezvoltare	2	- lei	- lei	- lei	- lei
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	3	15.916 lei	- lei	13.310 lei	2.606 lei
4.Fond comercial	4	- lei	- lei	- lei	- lei
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	5	- lei	- lei	- lei	- lei
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	6	- lei	- lei	- lei	- lei
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	16.038 lei	- lei	13.432 lei	2.606 lei
II.Imobilizări corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	8	- lei	- lei	- lei	- lei
2.Construcții	9	195.436 lei	- lei	118.926 lei	76.510 lei
3.Instalații tehnice și mașini	10	544.268 lei	5.210 lei	416.033 lei	133.445 lei
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	11	378.231 lei	60.560 lei	29.316 lei	409.475 lei
5.Investiții imobiliare	12	- lei	- lei	- lei	- lei
6.Imobilizari corporale în curs de execuție	13	- lei	- lei	- lei	- lei
7.Investiții imobiliare în curs de execuție	14	- lei	- lei	- lei	- lei
8.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	15	- lei	- lei	- lei	- lei
9.Active biologice productive	16	- lei	- lei	- lei	- lei
10.Avansuri și imobilizări corporale în curs	17	- lei	- lei	- lei	- lei
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.117.935 lei	65.770 lei	564.275 lei	619.430 lei
III.Imobilizări financiare	19	11.738.600 lei	52.688 lei	200.000 lei	11.591.288 lei
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 7+18+19)	20	12.872.573 lei	118.458 lei	777.707 lei	12.213.324 lei
I.Imobilizări necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	122 lei	- lei	122 lei	0 lei
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	- lei	- lei	- lei	- lei
3.Concesiuni, brevete, licente, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	23	14.005 lei	298 lei	13.310 lei	993 lei
4.Fond comercial	24	- lei	- lei	- lei	- lei
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	25	- lei	- lei	- lei	- lei
TOTAL (rd.21 la 25)	26	14.127 lei	298 lei	13.432 lei	993 lei
II.Imobilizări corporale					
1.Amenajări de terenuri	27	- lei	- lei	- lei	- lei
2.Construcții	28	89.412 lei	21.904 lei	65.410 lei	45.906 lei
3.Instalații tehnice și mașini	29	482.125 lei	62.143 lei	410.823 lei	133.445 lei
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	30	156.748 lei	89641 lei	24.907 lei	221.482 lei
5.Investiții imobiliare	31	- lei	- lei	- lei	- lei
6.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	32	- lei	- lei	- lei	- lei
7.Active biologice productive	33	- lei	- lei	- lei	- lei
TOTAL (rd.27 la 33)	34	728.285 lei	173.688 lei	501.140 lei	400.833 lei
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	742.412 lei	173.986 lei	514.572 lei	401.826 lei

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

5 PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

	1 ianuarie 2025	<u>Crestere</u>	<u>Diminuare</u>	31 decembrie 2025
Provizioane pentru concedii	-	-	-	-
Provizioane pentru Bonusuri angajați	-	-	-	-
Total	=	=	=	=

6 PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREAȚELOR

	1 ianuarie 2025	<u>Crestere</u>	<u>Diminuare</u>	31 decembrie 2025
Clienți	149.165	-	107.893	41.272
Total	<u>149.165</u>	=	<u>107.893</u>	<u>41.272</u>

7 REPARTIZAREA PROFITULUI

Compania a înregistrat la 31 decembrie 2025 un profit net de 2.089.202 RON, care a ramas nerepartizat.

8 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	Anul încheiat: 31 decembrie 2024	Anul încheiat: 31 decembrie 2025
1. Cifra de afaceri netă	21.282.222	18.908.990
2. Costul bunurilor și al serviciilor vândute (3+4+5)	20.092.659	17.122.349
3. Cheltuielile activității de bază	20.092.659	17.122.349
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de producție	-	-
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.189.563	1.786.641
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	46.738	545.347
9. Venituri din producția de imobilizări necorporale	-	-
10. Alte venituri din exploatare	438.472	261.672
11. Rezultatul din exploatare (profit) (6-7-8+9+10)	1.581.297	1.502.966

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

9 SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR

CREANTE	Nr. rd.	Sold 31.12.2025	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	10.929.412	10.929.412	-	-
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	-	-	-	-
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	-	-	-	-
Alte creante imobilizate (ct.2671,2672,2675,2676,2678,2679)	4	661.876	661.876	-	-
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	11.591.288	11.591.288	-	-
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	-	-
Cienti (ct.411+413+418)	7	2.566.197	2.566.197	-	-
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	117.279	117.279	-	-
Impozit pe profit (ct.441)	9	-	-	-	-
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	968.509	968.509	-	-
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	-	-	-	-
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	-	-	-	-
Debitori diversi (ct.456+4582+461+473-491-495-496)	13	-	-	-	-
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	3.651.985	3.651.985	-	-
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	26.878	26.878	-	-
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE SI CREANTE (rd. 05+14+15)	16	15.270.151	15.270.151	-	-

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

DATORII	Nr. rd.	Sold 31.12.2024	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17				
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	-	-	-	-
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	-	-	-	-
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	-	-	-	-
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	836.652	836.652	-	-
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	-	-	-	-
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	-	-	-	-
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	836.652	836.652	-	-
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	817.117	817.117	-	-
Cienti creditor (ct.419)	26	-	-	-	-
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	418.371	418.371	-	-
Impozit pe profit (ct.441)	28	76.525	76.525	-	-
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	-	-	-	-
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	141.657	141.657	-	-
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	10	10	-	-
Creditori diversi (ct.462+473)	32	28.880	28.880	-	-
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	1.482.560	1.482.560	-	-
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	-	-	-	-
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	2.319.212	2.319.212	-	-

Datoriile și creanțele în legătură cu societățile afiliate sunt prezentate în Nota 14.5.

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10 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 2025 pentru cele mai importante monede a fost de 1 Euro = 5.0985 RON, 1 USD = 4.3417 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.

Venituri

Societatea recunoaște următoarea noțiune a veniturilor ce constituie creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub forma de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor.

În categoria veniturilor se includ atât sumele sau valorile încasate sau de încasat în nume propriu din activități curente, cât și câștigurile din orice alte surse.

Contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura lor, astfel:

- a) venituri din exploatare
- b) venituri financiare

Societatea recunoaște veniturile din prestarea serviciilor în momentul în care sunt îndeplinite următoarele condiții:

- a) mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil;
- b) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să fie generate către societate;
- c) costurile tranzacției pot fi evaluate în mod credibil.

Cifra de afaceri netă a societății cuprinde sumele rezultate din furnizarea de servicii care se înscriu în activitatea curentă a societății, după deducerea reducerilor comerciale și a taxei pe valoarea adăugată, precum și a altor taxe legate direct de cifra de afaceri.

Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora. Prestarea de servicii

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

cuprinde inclusiv executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri.

Imobilizari 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 2025 – 31 decembrie 2025.

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 vândute 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 8 ianuarie 2025 – 26 ianuarie 2025. 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 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

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

decembrie 2025.

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 anul 2024 este de 16%.

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 2025 a fost de: 1 EUR= 5.0985 RON, 1 USD = 4.3417 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.

11 ACȚIUNI

Structura acționariatului este următoarea:

31 Decembrie 2025

	Număr acțiuni	Valoare	%
Ilinca Daniel	8.949.824	894.982	42 %
Bittnet Systems SA	3.820.868	382.087	18 %
Persoane fizice	5.928.472	592.847	28 %
Persoane juridice	2.636.266	263.627	12 %
Total	21.335.430	2.133.543	100 %

Capitalul social în suma de 2.133.543 lei este subscris și vărsat.

12 INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Numărul mediu al angajaților în cursul anului financiar 2025 a fost de 20 angajați, iar numărul mediu al angajaților în cursul anului financiar 2024 a fost de 31 angajați, cu 20 de angajați efectiv la 31.12.2025.

Numărul de angajați la 31 decembrie 2024 și la 31 decembrie 2025, precum și salariile pentru anii 2024 și 2025 au fost

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

următoarele:

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Numărul angajaților	25	20
Directori	-	-
Total	<u>25</u>	<u>20</u>

Cheltuielile cu salariile:

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Personal propriu	6.431.145	5.488.572
Total	<u>6.431.145</u>	<u>5.488.572</u>

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

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:

- **DCI MANAGEMENT & INVESTMENTS SRL, reprezentată prin Daniel Ilinca – Președinte Consiliu de Administrație**

Remunerație: În anul 2025, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent lui Daniel Ilinca reprezintă:

- a) Remunerație brută în valoare de 300.000 RON
- b) Alte beneficii: 57.248 RON.

- **Simple Advisers S.R.L., reprezentată prin Andrei Pitiș – Vicepreședinte Consiliu de Administrație**

Remunerație: În anul 2025, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent lui Andrei Pitiș reprezintă:

- b) Remunerație brută în valoare de 105.000 RON
- c) Alte beneficii: Nu este cazul.

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

Remunerație: În anul 2025, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent lui Andrei Cionca reprezintă:

- a) Remunerație brută în valoare de 17.500 RON
- b) Alte beneficii: Nu este cazul.

13 EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI

	<u>31 decembrie 2024</u>	<u>31 decembrie 2025</u>
Indicatori de lichiditate		
Lichiditate curentă	1.9	1.8
Lichiditate imediată	1.9	1.8
Indicatori de risc		
Gradul de îndatorare	0.1	0.1
Indicatori operaționali		
Rotația stocurilor	N/A	N/A
Rotația stocurilor - zile	N/A	N/A
Viteza de rotație a creanțelor clienți - zile	47	29

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Viteza de rotație a datoriilor furnizori - zile	27	12
Viteza de rotație a activelor imobilizate	1.6	1.8
Viteza de rotație a activelor totale	1.1	1.2

Indicatori ai profitabilității

Rentabilitatea capitalului angajat	0.00	0.00
Marjă brută din vânzări și servicii	0%	0%

14 INFORMAȚII

14.1 Evoluție

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 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 final pe acțiune 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.

14.2 Natura activității

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 are aproximativ 100 de angajați și colaboratori ce își desfășoară activitatea atât în sediile din București și Timișoara, cât și din Cluj, Brașov, Constanța, Iași.

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 S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

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 experți locali și internaționali.

14.3 Numerar și echivalent de numerar

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Conturi la bănci	1.538.428	2.090.725
Casa	17.979	17.979
Sume în curs de decontare	-	-
Echivalente de numerar	1.161	0
Total	1.557.568	2.108.704

14.4 Stocuri

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Mărfuri	-	-
Ajustări pentru deprecierea mărfurilor	-	-
Mărfuri aflate la terți	-	-
Materiale consumabile	-	-
Avansuri pentru stocuri	2.503	0
Total	2.503	0

14.5 Tranzacții cu entitățile afiliate și părțile legate

Sumarul conturilor în corespondență cu entitățile aflate în relații speciale la 31 decembrie 2025

14.5.1 Tranzacții

Tranzacție	Societate	Valoare rulaj
Împrumuturi acordate	Espresoh Tech Srl	- lei
Dobânzi înregistrate	Espresoh Tech Srl	27.804 lei
Facturi emise	Espresoh Tech Srl	600.000 lei
Facturi primite – mandat	Impetum Management Srl	17.500 lei
Facturi primite - mandat	DCI Management & Investment Srl	332.248 lei
Facturi primite - mandat	Simple Advisers Srl	105.000 lei
Facturi primite	Bittnet Systems SA	221.174 lei

14.5.2 Solduri

Tranzacție	Societate	Sold
Împrumuturi acordate	Espresoh Tech Srl	540.248 lei
Dobânzi	Espresoh Tech Srl	96.745 lei
Facturi emise	Espresoh Tech Srl	61.000 lei
Facturi primite	Bittnet Systems SA	1.398 lei

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

14.6 Calculul impozitului pe profit

	<u>31 decembrie</u> <u>2024</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2025</u>
Total venituri	22.172.503	20.762.449
Total cheltuieli (fără 691)	20.509.573	18.529.952
Rezultat brut (pierdere/profit)	<u>1.662.930</u>	<u>2.232.497</u>
Elemente similare veniturilor (cont 141)	-	-
Deduceri	173.777	1.459.077
Amortizare fiscală a imobilizărilor	173.777	147.492
Dividende primite de la persoane juridice romane	-	1.203.692
Alte venituri neimpozabile	-	107.894
Cheltuieli nedeductibile	16.134	280.935
Amortizare contabilă a imobilizărilor	253.255	173.984
Cheltuieli de protocol nedeductibile	117.432	-
Penalități	514	311
Provizioane fiscale	-	-
Alte cheltuieli nedeductibile	-367.488	106.640
Rezultat fiscal (pierdere/ profit)	1.505.286	1.054.354
Pierdere fiscală din perioadele anterioare	995.498	-
Rezerva legala	83.146	111.625
Profit fiscal final	<u>426.642</u>	<u>942.729</u>
Impozit pe profit datorat * (16%)	<u>68.263</u>	<u>150.537</u>
Deduceri fiscale din impozit pe profit	12.420	-
Impozit pe profit datorat (după deduceri fiscale)	55.843	150.537
Bonificația aplicata cf. OUG 153/2020	2.792	7.542
Impozit pe profit de plata	53.051	143.295

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

14.7 Chirii și leasing operațional

i) cheltuieli cu chirii și leasing operațional

	<u>31 decembrie</u> <u>2024</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2025</u>
Chirii	1.175.281	429.576
Leasing operațional	<u>672.062</u>	<u>-</u>
Total	<u>1.847.343</u>	<u>429.576</u>

14.8 Datorii contingente, angajamente și riscuri

Litigii

Nu au existat litigii pe parcursul anului 2025 în care societatea sa fie parte.

Impozitarea

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

14.9 Datorii contingente, angajamente și riscuri

Contracte speciale

Un contract special este un contract în cadrul căruia cheltuielile angajate pentru realizarea acelui 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 2025, 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 începând cu anul 2000. 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. Managementul consideră că eventualele ajustări în cazul unui control al prețurilor de transfer nu sunt semnificative.

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

SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A.
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

datele scadențelor. Activele și datoriile sunt analizate în funcție de perioada rămasă până la scadențele contractuale în Nota 9 – 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.

14.10 Evenimente ulterioare datei situațiilor financiare

Nu este cazul

Reprezentant al Președintelui Consiliului de Administrație

DCI MANAGEMENT & INVESTMENTS SRL

Daniel ILINCA

Întocmit

EXPERT ACCOUNTING ASSOCIATED S.R.L.

Vlad VUICA

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		S1003_A1.0.0 / 11.02.2026		Tip situație financiară : BS		
		☒ An ☐ Semestru		Anul 2025		
		Suma de control		2.133.543		
Entitatea SOFTBINATOR TECHNOLOGIES SA						
Adresa	Județ Bucuresti		Sector 5		Localitate Bucuresti	
	Strada Sergent Nutu Ion		Nr. 44	Bloc ---	Scara --	Ap. ---
				Telefon 0722527581		
Număr din registrul comerțului J40/13638/2017		Cod unic de inregistrare		380043696		
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)				
☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
6201		6201				
☒ Situatii financiare anuale (entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☐ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☒ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ? ☐ Raportări anuale 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România						
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 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 Capital subscris Profit/ pierdere 15.279.853 2.133.543 2.089.202						
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele si prenumele DCI MANAGEMENT INVESTMENTS SRL Semnătura SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA INTOCMIT, Numele si prenumele EXPERT ACCOUNTING ASSOCIATED SRL Calitatea 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR Nr.de inregistrare in organismul profesional 001375/2001 CIF/CUI membru CECCAR 14332700 Semnătura						
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale (L162/ 2017) ? ☐ DA ☒ NU Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? ☒ DA ☐ NU Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? ☐ DA ☒ NU						
AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit PKF Finconta SRL Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI FA32 6383983 SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii Formular VALIDAT						

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.911	1.613
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	389.650	218.597
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	11.738.600	11.591.288
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	12.130.161	11.811.498
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	2.503	0
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)	3.676.973	3.651.985
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.676.973	3.651.985
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.557.568	2.108.704
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.237.044	5.760.689
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	315.038	26.878
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	315.038	26.878
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+467+473***+509+5186+519)	15	13	2.972.702	2.319.212
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.579.380	3.468.355
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	14.709.541	15.279.853
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+467+473***+509+5186+519)	18	16	24.315	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	0
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		

		F10 - pag. 2		
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	2.423.343	2.133.543
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.133.543	2.133.543
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
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	289.800	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	4.008.242	4.008.242
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.038.293	1.149.918
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	5.990.000	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	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	301.385
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	1.609.879
	SOLD D (ct. 121)	46	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	83.146	111.625
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	14.685.226	15.279.853
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	14.685.226	15.279.853

*) 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.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DCI MANAGEMENT INVESTMENTS SRL

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING ASSOCIATED SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

001375/2001

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	21.282.222	18.908.990
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	20.424.475	18.232.985
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	21.282.222	18.908.990
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 si care mai au in 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 si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
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	438.472	261.672
-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	21.720.694	19.170.662
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	33.695	38.423
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	36.073	24.420
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	46.237	42.638
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	46.237	42.638
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	6.431.145	5.488.572
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	6.234.749	5.345.410

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	196.396	143.162
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	253.255	173.984
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	253.255	173.984
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	61.903	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	61.903	107.894
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	107.894
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	13.277.089	11.899.659
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	11.379.477	10.919.583
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	1.847.343	429.576
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	1.847.343	429.576
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	3.531	5.153
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	46.738	545.347
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	20.139.397	17.667.696
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.581.297	1.502.966
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	1.203.692
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	36.500	27.804
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	36.500	27.804
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	415.309	252.397
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	451.809	1.483.893
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	132.261	69.237
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	237.915	685.125
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	370.176	754.362
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	81.633	729.531
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	22.172.503	20.654.555
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	20.509.573	18.422.058
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.662.930	2.232.497
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	53.051	143.295
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)	0	0
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	1.609.879	2.089.202
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- 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.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DCI MANAGEMENT INVESTMENTS SRL

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING ASSOCIATED SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

001375/2001

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.089.202
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. OMF nr.2036 / 2025	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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe și contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19	31		20
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	25		20
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	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				41.272
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35				0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36				41.272
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	132.690			
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0			
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
A		B	1	2		
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	0		
- din fonduri publice	45	40				
- din fonduri private	46	41				
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0		
- cheltuieli curente	48	43				
- cheltuieli de capital	49	44				
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
A		B	1	2		
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. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
A		B	1	2		
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46				

- 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	11.738.601	11.591.288
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	10.929.412	10.929.412
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	10.929.412	10.929.412
- 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	809.189	661.876
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	809.189	661.876
- 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	2.160.940	2.566.197
- 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	2.031.656	2.438.289
- 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 de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	1.511.000	1.085.788
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	211.277	117.279
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.293.380	968.509
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	6.343	0
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 de stat 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	320.071	26.878
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- 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	320.071	26.878
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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	17.979	17.979
- în lei (ct. 5311)	99	85	17.979	17.979
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.538.428	2.090.725
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.320.172	200.305
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	218.256	1.890.420
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	1.161	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	1.161	0
- 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	2.997.017	2.319.212

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	1.025.543	836.652
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104	1.025.543	836.652
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	78.939	0
- 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	1.080.387	817.117
- 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	0	363.887
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	486.422	303.129
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	190.404	333.424
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	160.106	108.397
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	30.298	225.027
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților 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		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	135.322	28.890
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	0	10
-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	135.322	28.880
- 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	2.133.543	2.133.543
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.133.543	2.133.543
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	15.916	2.606
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
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 în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			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	2.133.543	X	2.133.543	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				
- deținut de persoane fizice	170	151	1.487.829	69,74	1.487.829	69,74
- deținut de alte entități	171	152	645.714	30,26	645.714	30,26
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite 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. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si 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. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	1.204.774
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
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. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DCI MANAGEMENT INVESTMENTS SRL

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING ASSOCIATED SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

001375/2001

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate 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 art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) 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.2036/ 2025).

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.

9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	122	0	122	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	15.916	0	13.310	X	2.606
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	16.038	0	13.432	X	2.606
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	195.436	0	118.926		76.510
3.Instalatii tehnice si masini	10	544.268	5.210	416.033		133.445
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	378.231	60.560	29.316		409.475
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.117.935	65.770	564.275		619.430
III.Imobilizari financiare	19	11.738.600	52.688	200.000	X	11.591.288
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	12.872.573	118.458	777.707		12.213.324

¹⁾ se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri²⁾ se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	122	0	122	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	14.005	298	13.310	993
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	14.127	298	13.432	993
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	89.412	21.904	65.410	45.906
3.Instalatii tehnice si masini	29	482.125	62.143	410.823	133.445
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	156.748	89.641	24.907	221.482
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	728.285	173.688	501.140	400.833
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	742.412	173.986	514.572	401.826

¹⁾ se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

²⁾ se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DCI MANAGEMENT INVESTMENTS SRL

Numele si prenumele

EXPERT ACCOUNTING ASSOCIATED SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

001375/2001

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+