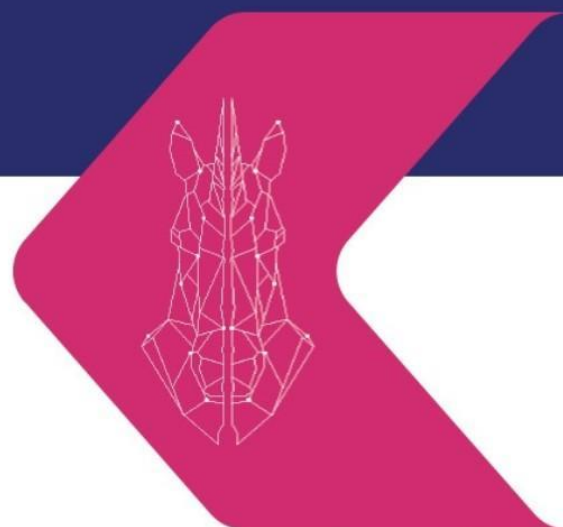


# REZULTATE FINANCIARE PRELIMINARE 2023

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

**BVB: CODE**  
[investors@softbinator.com](mailto:investors@softbinator.com)  
[www.softbinator.com](http://www.softbinator.com)



# CUPRINS

|   |           |
|---|-----------|
| <b>MESAJ DE LA CEO</b>                              | <b>4</b>  |
| <b>DESPRE SOFTBINATOR TECHNOLOGIES</b>              | <b>7</b>  |
| <b>EVENIMENTE CHEIE ÎN 2023</b>                     | <b>10</b> |
| <b>ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE</b>                 | <b>13</b> |
| <i>ANALIZĂ P&amp;L CONSOLIDAT (conform IFRS)</i>    | <i>13</i> |
| <i>ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT (conform IFRS)</i>     | <i>14</i> |
| <i>ANALIZĂ P&amp;L INDIVIDUAL (conform IFRS)</i>    | <i>14</i> |
| <i>ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform IFRS)</i>     | <i>15</i> |
| <i>ANALIZĂ P&amp;L INDIVIDUAL (conform RAS)</i>     | <i>16</i> |
| <i>ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (Conform RAS)</i>      | <i>17</i> |
| <b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (IFRS)</b> | <b>18</b> |
| <b>BILANȚ CONSOLIDAT (IFRS)</b>                     | <b>19</b> |
| <b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (IFRS)</b> | <b>21</b> |
| <b>BILANȚ INDIVIDUAL (IFRS)</b>                     | <b>22</b> |
| <b>CASH FLOW INDIVIDUAL (IFRS)</b>                  | <b>24</b> |
| <b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (RAS)</b>  | <b>25</b> |
| <b>BILANȚ INDIVIDUAL (RAS)</b>                      | <b>26</b> |
| <b>DECLARAȚIA CONDUCERII</b>                        | <b>27</b> |

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            | <b>Rezultate financiare preliminare 2023</b> |
| Pentru exercițiul financiar | <b>01.01.2023 – 31.12.2023</b>               |
| Data publicării             | <b>26.02.2024</b>                            |

## INFORMAȚII EMITENT

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| Nume                            | <b>Softbinator Technologies S.A</b>                             |
| Cod fiscal                      | <b>RO 38043696</b>  |
| Nr. înreg. Registrul Comerțului | <b>J40/13638/2017</b>   |
| Sediul social                   | <b>Str. Costache Negri 1-5, etaj 4, sector 5,<br/>București</b> |

## INFORMAȚII DESPRE INSTRUMENTELE FINANCIARE

|   |                         |
|---|-------------------------|
| Capital subscris și vărsat                          | <b>2.104.084,2 lei</b>  |
| Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare | <b>SMT-AeRO Premium</b> |
| Total număr de acțiuni                              | <b>21.040.842</b>       |
| Simbol  | <b>CODE</b>             |

## DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

|         |                                  |
|---------|----------------------------------|
| Telefon | <b>+40 754 908 742</b>           |
| E-mail  | <b>investors@softbinator.com</b> |
| Website | <b>www.softbinator.com</b>       |

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

# MESAJ DE LA CEO

Dragi investitori,

În rândurile următoare, vă voi oferi o prezentare generală a rezultatelor financiare preliminare ale Softbinator Technologies, precum și a perspectivelor Companiei.

## Cum se vede dincolo de cifre

Având la bază o experiență antreprenorială de peste 12 ani, am pornit la drum cu un vis: să conectăm oamenii extrem de talentați din România și Europa de Est cu cele mai captivante piețe și produse inovatoare din întreaga lume. Acest drum a fost, fără îndoială, plin de provocări și obstacole. Ne-a luat niște ani să construim în primul rând poziția de angajator potrivit pentru o asemenea călătorie. Am construit parteneriate cu Universități de top, avem un laborator Softbinator în cadrul Facultății de Matematică și Informatică, Universitatea București, pe care l-am dezvoltat de la zero și pe care continuăm să-l susținem în mod direct, iar în fiecare an am construit un nume în comunitatea de ingineri de top - ONG-ul nostru a organizat și susținut peste 170 de întâlniri pentru oameni tehnici - "*by developers for developers*" fiind formula care a adus zeci de participanți fizic la fiecare ediție.



Dacă în primii ani ne-am axat pe construirea expertizei, începând cu anul 2020, am intrat într-o nouă etapă de dezvoltare, mai accelerată - am atras investitori strategici privați, am început să atragem primii clienți cu nume și să șlefuiim competențele pentru a fi pregătiți pentru pătrunderea în două dintre cele mai inovative piețe - SUA și Israel. La final de 2021 a urmat listarea pe piața AeRO și imediat după, am definit și construit organic și prin tranzacții M&A, capabilitățile necesare pentru dezvoltarea de soluții end-to-end: de la Product Management și Product Design, până la Product Development și chiar Product Marketing. Cu toată energia și pregătirea aceasta în spate, după un 2021, care a fost un an extrem de bun, a venit 2022, primul an de la listare - un an grozav - cifre dublate, o profitabilitate crescută, un birou în Silicon Valley.

## Repere

Vorbind mult despre talentul fenomenal din România, care nu este dispus să părăsească țara, dar care merită să lucreze la proiecte de top, am primit în câteva rânduri același răspuns în Silicon Valley: „*Vorbești cum vorbea fondatorul de la Epam când a început vânzarea aici în anii 2000*” sau „*Mesajul vostru sună ca al lui Martin Migoya, de la Globant*”. Iar acest aspect ne-a dat curaj că ne poziționăm corect. Epam este un exemplu bun pentru că este cea mai mare și relevantă companie de servicii software listată pe bursa din America pornită din Europa de Est. La fel, Globant, prezentă și ea pe NYSE, este cea mai relevantă din America de Sud.

Interacțiunea directă cu piața din SUA ne-a oferit o lecție importantă: construirea unui brand în afară durează și este un proces despre "*commitment și consistency*". În acest sens, prezența constantă de peste doi ani acolo începe să producă rezultate.

## 2023 - Un an dificil pentru industria IT

SUA și ulterior și Europa au trecut printr-un fenomen de reducere drastică a apetitului pentru dezvoltare, realizând că unele proiecte nu sunt fezabile, că numărul de personal angajat peste necesarul din piață din perioada pandemiei a trebuit ajustat. VC-urile au pariat mai puțin pe inițiative de start-up și au riscat mai puțin în general. Totodată, IPO-urile din IT au stagnat, iar marile companii și-au optimizat masiv costurile de R&D.

Am explicat în scrisoarea de la ultima raportare de ce toate acestea ne impactează și ce facem pentru a fi rezilienți și a continua creșterea: restructurare, control eficient al costurilor, un due diligence strict pe clienți și targetarea unor clienți cu grad ridicat de solvabilitate și cu experiență în software. De asemenea, impactul asupra activității a fost simțit și ca urmare a unor investiții în marketing și vânzări, care se reflectă în P&L, dar și **cu două decizii importante: un write-off al produsului intern SMS, în care s-au investit aproximativ 1,8 milioane de lei**, însă care nu mai este în grila strategică, precum și **provizionarea în quantum total de aprox. 2,2 milioane de lei** a plăților întârziate din partea clienților care nu arată o strategie previzibilă pe termen scurt și mediu de plată (dependența ridicată de o investiție viitoare, poziție de numerar extrem de scăzută etc.). La acestea, se adaugă efectul negativ al fluctuațiilor de curs valutar, respectiv scăderea sau neprelungirea contractelor cu anumiți clienți.

**Prin urmare, Softbinator închide la nivel consolidat (în IFRS) cu venituri similare ca în 2022 – 32 milioane de lei, dar cu o pierdere de 1,2 milioane de lei la nivelul întregului grup de business**, la care se adaugă provizionul pentru clienții cu plată întârziată și închiderea produsului intern - SMS, **rezultând o pierdere totală de 5,2 milioane de lei**. Este important de menționat că **1,8 milioane de lei aferenți produsului cu care nu am mai continuat dezvoltarea nu afectează poziția de numerar**.

**La 31 Decembrie 2023, avem o poziție foarte bună de numerar prin comparație cu cea de la jumătatea anului (aproximativ 4,2 milioane de lei la finalul lui 2023 vs. 0,9 milioane de lei la mijlocul lui 2023)**. Tot în plan pozitiv, **ratele de îndatorare (IFRS, la nivel consolidat) sunt în scădere**, cu datoriile pe termen lung la nivel consolidat în scădere cu 35% în 2023 și datoriile curente în scădere cu 27%.

**Marja operațională s-a menținut la un nivel mediu peste așteptări**, și un alt element important de menționat este că, astăzi, Grupul Softbinator are o echipa operațională, de recrutare și administrare capabilă să susțină creșteri semnificative ale volumului de business, cu costuri relativ similare. Aceste aspecte demonstrează că prin creșterea vânzărilor putem să reducem efectul cheltuielilor fixe în raport cu profitabilitatea. Cu alte cuvinte, orice nouă creștere a veniturilor se va transpune cu precădere în creșterea profitabilității.

**Am considerat și semnalat încă de la raportarea semestrială (S1 2023) că toate aceste măsuri sunt necesare** pentru transparență, reflectare corectă a pierderilor și o restructurare și optimizare a costurilor. Am pus astfel bazele unei dezvoltări predictibile în următorii ani, pentru a ne concentra pe creștere și a avea viitorul orientat către profitabilitate. **Deși un an foarte greu, îndrăznesc să aduc în discuție profitabilitatea pentru că aceasta a fost o constantă a companiei în șase din cei șapte ani de la înființare**.

## 2024 - Oportunități

Eforturile depuse în SUA nu au produs rezultatele pe care ni le-am dorit în 2023, deși pe termen lung este o construcție durabilă. Am văzut cum încrederea în companii medii și mici de tehnologie a coborât rapid pe bursă, dar iată că la final de an lucrurile au revenit în cele mai multe cazuri la maxime istorice și bugetele sunt din nou relevante, apetitul pentru inovație și investiții în tehnologie revenind, dar într-un mod prudent și sustenabil. Acesta este un moment pe care nu vrem să-l ratăm, astfel încât am planificat o misiune economică intensificată. Obiectivul principal este construirea unei echipe de vânzări și customer success în primul rând pe Coasta de Vest (în special Silicon Valley), cât și pe Coasta de Est (New York și Florida). Vizăm ca până la sfârșitul acestui an, să aducem în portofoliul de clienți, două-trei nume consacrate prin intermediul cărora vom putea scala activitatea noastră pe lângă clienții deja existenți. Strategia pe termen mediu este de a avea în portofoliu clienți cu potențial ridicat de upsell.

Suntem entuziasmați de cum arată astăzi lucrurile, de faptul că începem să avem un nume în SUA și că se văd rezultatele a peste doi ani de misiuni economice țintite în cea mai efervescentă, dar și cea mai mare piață. Continuăm să construim o companie globală și ne mândrim că astăzi peste 90% din veniturile noastre vin din SUA și Israel. Pașii duri, dar necesari în 2023, ne creează clar un avantaj competitiv, pe care suntem optimiști că îl vom fructifica. Avem deja în portofoliul companiei nume mari din industria IT și targetăm acele companii stabile care nu au operațiuni în România, dar și-ar dori să se bazeze pe talentul de aici pentru inovație la cel mai înalt nivel. Vrem să arătăm în continuare ca aducem plus valoare clienților și că știm să construim **tech for humanity**.

În paginile următoare ale acestui raport sunt prezentate mai multe detalii despre activitatea noastră în 2023. În cazul oricăror întrebări, 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](mailto:investors@softbinator.com).

**Daniel ILINCA**

CEO

# DESPRE SOFTBINATOR TECHNOLOGIES

## SCURT ISTORIC

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



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

Compania a fost 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 admitterii 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 Bursii de Valori București în data de 17.12.2021.

## DESCRIEREA ACTIVITĂȚII COMPANIEI

Softbinator Technologies S.A. este o companie de dezvoltare de software, specializată în designul, dezvoltarea și lansarea pe piață de produse inovative alături de clienți din SUA (San Francisco, Silicon Valley, New York, Nashville, Washington DC, Miami, Los Angeles), Europa



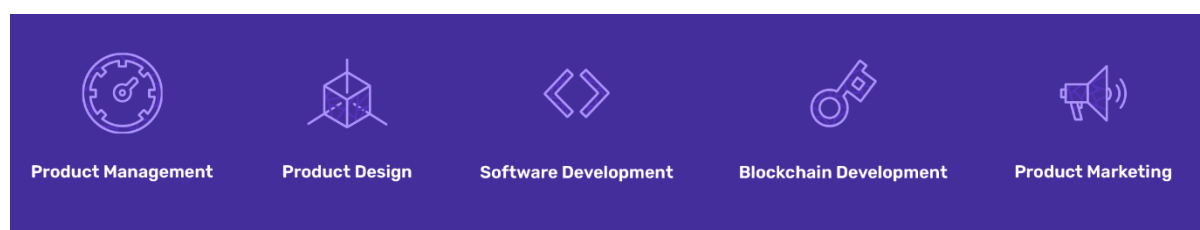
(UK, Germania, România), Orientul Mijlociu (Israel, Emiratele Arabe Unite). În prezent, Softbinator Technologies are aproximativ 100 de angajați și colaboratori ce își desfășoară activitatea atât în sediile din București și Timișoara, cât și din Cluj, Brașov, Constanța, Iași.

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 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.

## PORTOFOLIU COMPLET DE PRODUSE ȘI SOLUȚII



## GRUPUL SOFTBINATOR

La 31 decembrie 2023, structura organizatorică a Softbinator Technologies este:



## WISEUP (Wise Tech Unit SRL)

WiseUp a fost înființată în 2016, inițial, ca o agenție de consultanță de produs, și a trecut prin mai multe iterații, până a ajuns la un model de business stabil și scalabil la finalul lui 2019, când a început și expansiunea pe piețele nord Americane. Conform unui proiect de fuziune



aprobat la data de 02 iunie 2023, societatea WISEUP a fuzionat cu societatea OVERWATCH STUDIOS SRL, fiind absorbită de către aceasta din urmă.

### **IXPERI (Ixperi Product Design SRL)**

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

Ixperi construiește pe o bază foarte solidă, fiind fondată de Radu Vucea, un nume în design-ul digital românesc, cu o experiență de peste 17 ani în crearea de produse B2B și B2C. Un alt diferențiator major al Ixperi în piață este miza pe un departament solid de research, un lucru foarte rar întâlnit în studiouri de design, dar și un parteneriat solid cu o școală de Product Design, ceea ce facilitează atragerea de talent.

Încă de la început, clienții au recunoscut rapid valoarea pe care Ixperi o oferă prin modul de lucru și expertiza cu care vine, astfel lucrând cu clienți din variate industrii, de la Fintech la Health & Fitness, Beauty & Wellness, Hospitality, Social media și Crypto, reușind să se extindă în diverse arii geografice, de la SUA până în Europa și Asia.

### **[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 (Overwatch Studios SRL)**

Digital Tailors 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.

Activitatea agenției este susținută de o echipă de 10 oameni și o suită de colaboratori, oferind servicii integrate de marketing, inclusiv: content marketing, social media marketing, performance marketing, design & grafică, project management, dar și consultanță și workshop-uri de product marketing.

În portofoliul agenției se regăsesc atât clienți B2B, cât și clienți B2C, din verticale de business precum developer tools, business apps, blockchain, educational apps, entertainment apps. Portofoliul agenției cuprinde clienți din România, Germania și SUA, toate produsele adresând piața globală.

# EVENIMENTE CHEIE ÎN 2023

## CONTRACTE SEMNIFICATIVE

Pe **10 ianuarie 2023**, Softbinator a anunțat depășirea plafonului de 10% din venitul total aferent ultimelor situații financiare anuale, cu privire la 2 contracte cadru.

Unul dintre contracte a fost încheiat cu un client din New York, SUA, cu statut de unicorn, ce deține una dintre cele mai mari platforme de editare video pentru creatorii de conținut din întreaga lume, valoarea totală a contractului la nivelul anului 2022 fiind de 1.707.740 RON (fără TVA), conform facturilor emise de către Companie. Valoarea totală a contractului nu poate fi determinată, deoarece contractul este semnat pe perioadă nedeterminată.

Al doilea contract a fost încheiat cu un client din SUA, companie de transport medical al pacienților cu ambulante private (non-urgente), din statul Nevada, valoarea totală a contractului la nivelul anului 2022 fiind de 1.715.638 RON (fără TVA), conform facturilor emise de către Companie. Valoarea totală a contractului nu poate fi determinată, deoarece contractul este semnat pe perioadă nedeterminată.

## CONTRACT SEMNIFICATIV

Pe **17 ianuarie 2023**, Softbinator a anunțat încheierea unui contract semnificativ cu Espresoh Tech S.R.L., societate afiliată, deținută în integralitate de către Companie, valoarea totală a contractului la nivelul anului 2022 fiind de 2.170.756,31 RON (inclusiv TVA), conform facturilor emise de către Companie. Valoarea totală a contractului nu poate fi determinată, deoarece contractul este semnat pe perioadă nedeterminată. Obiectul contractului l-a reprezentat dezvoltarea de software, Espresoh Tech S.R.L. acționând ca subcontractant al Companiei în mai multe contracte încheiate de acesta din urmă, valoarea prevăzută mai sus reprezentând contravaloarea acelor servicii refacturate de către Espresoh Tech S.R.L..

## ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR DIN DATA DE 19 APRILIE 2023

În data de **19 aprilie 2023**, au avut loc Adunarea Generală Ordinară și Extraordinară a Acționarilor Softbinator Technologies. Pentru ambele adunări, cvorumul legal și statutar a fost constituit la prima convocare.

În cadrul AGA, acționarii au votat în favoarea aprobării: Raportului Anual 2022 și situațiilor financiare individuale și consolidate, repartizării profitului net aferent anului 2022, Bugetului de Venituri și Cheltuieli 2023, Raportul de Remunerare a membrilor Consiliului de Administrație.

De asemenea, acționarii Softbinator au aprobat modificarea actului constitutiv al Companiei, în vederea alinierii acestuia cu ultimele modificări legislative, precum și cu statutul de societate listată.

## FUZIUNE WISEUP – DIGITAL TAILORS

Conform unui proiect de fuziune aprobat la data de **02 iunie 2023**, societatea WISEUP a fuzionat cu societatea OVERWATCH STUDIOS SRL, fiind absorbită de către aceasta din urmă.

Ca efect al fuziunii, DIGITAL TAILORS a preluat întreg patrimoniul WISEUP, care, în urma finalizării operațiunii de fuziune prin absorbție, și-a încetat existența, dizolvându-se fără lichidare.

## **HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE MAJORARE A CAPITALULUI SOCIAL**

În data de **4 august 2023**, a fost publicată Decizia Consiliului de Administrație nr. 3/04.08.2023 de majorare a capitalului social al Companiei, cu suma de 25.352,1 RON, prin emisiunea a 253.521 acțiuni noi, prin conversia unor creanțe certe, lichide și exigibile rezultate din contractele de M&A încheiate de către Companie.

## **ÎNREGISTRAREA MAJORĂRII CAPITALULUI SOCIAL LA REGISTRUL COMERȚULUI**

Pe **18 august 2023**, Compania a informat toate părțile interesate cu privire la faptul că majorarea capitalului social al Companiei, aprobată prin intermediul Deciziei CA nr. 3/04.08.2023, a fost înregistrată la Registrul Comerțului București, Compania urmând să continue înregistrarea majorării capitalului social la instituțiile relevante, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară și Depozitarul Central.

## **NUMIREA PRESEDINTELUI CA ȘI A DIRECTORULUI GENERAL**

În data de **23 august 2023**, Consiliul de Administrație al Companiei a decis numirea Societății DCI MANAGEMENT & INVESTMENTS S.R.L., reprezentată prin DANIEL ILINCA, în poziția de Președinte al Consiliului de Administrație, pentru un mandat valabil până la expirarea mandatului de membru al Consiliului de Administrație, respectiv până la data de 16.04.2025. În plus, Consiliul de Administrație a decis prelungirea mandatului domnului Daniel Ilinca, în calitate de Director General al Companiei.

## **ACHIZIȚIONAREA ÎN INTEGRALITATE A IXPERI PRODUCT DESIGN S.R.L.**

La data de **25 septembrie 2023**, Compania a informat investitorii cu privire la achiziționarea a 25% din capitalul social al IXPERI PRODUCT DESIGN S.R.L., în urma achiziției Compania deținând 100% din capitalul social al IXPERI.

## **ACCEPTAREA MANDATULUI DE ADMINISTRATOR UNIC ÎN CADRUL UNOR ENTITĂȚI DIN GRUP**

În data de **25 septembrie 2023**, Compania a informat piața cu privire la acceptarea mandatului de administrator unic al SOFTBINATOR TECHNOLOGIES S.A. în cadrul societăților din grup ESPRESOH TECH S.R.L. și OVERWATCH STUDIOS S.R.L..

## **ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR DIN DATA DE 27 SEPTEMBRIE 2023**

În data de **27 septembrie 2023** au avut loc Adunările Generale Ordinare și Extraordinare ale acționarilor Companiei, în cadrul cărora au fost stabilite printre altele: utilizarea unei părți din profitul aferent anului 2022 în vederea acordării de acțiuni gratuite către acționarii Companiei, aprobarea unei noi politici de remunerare, majorarea capitalului social cu suma de până la 1.052.042,1 lei, prin emisiunea a până la 10.520.421, prin acordarea de acțiuni gratuite către acționarii existenți la data de înregistrare, aprobarea unui program de recompensare de tip Stock Option Plan precum și extinderea împuternicirii Consiliului de Administrație de a majora capitalul social, inclusiv prin ridicarea dreptului de preferință.

## **ELIBERARE CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE A INSTRUMENTELOR FINANCIARE (CIIF) DIN PARTEA ASF**

La data de **18 octombrie 2023**, Compania a informat investitorii cu privire la primirea CIIF din partea ASF prin care se certifică înregistrarea operațiunii de majorare a capitalului social cu 253.521 de acțiuni noi care au fost emise conform Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3 din data de 04.08.2023.

## **SCHIMBAREA DIRECTORULUI FINANCIAR AL COMPANIEI**

În data de **26 octombrie 2023**, investitorii Companiei au fost informați cu privire la schimbarea domnului Vlad Deliu din funcția de Director Financiar (CFO) al Companiei, începând cu data de 01.11.2023, poziția urmând a fi ocupată de către domnul Emil Razvan Hărățău.

## **MAJORAREA CAPITALULUI SOCIAL CU ACȚIUNI GRATUITE**

În data de **08 noiembrie 2023**, Compania a informat investitorii cu privire la Decizia Consiliului de Administrație prin care a fost confirmată suma finală de majorare a capitalului social, respectiv 1.052.042,1 lei și emiterea de acțiuni gratuite către acționari, în proporție de 1 acțiune gratuită la 1 acțiune deținută la data de înregistrare. Majorarea capitalului social a fost înregistrată la Registrul Comerțului în data de 16 noiembrie 2023, iar CIIF aferent majorării capitalului social cu acțiuni gratuite a fost emis de către ASF la data de **21 noiembrie 2023**. Acțiunile au fost plătite acționarilor la data stabilită prin Hotărârea AGEA nr. 4 din data de 27.09.2023, respectiv la data de 14.12.2023.

# 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.

## ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT (conform IFRS)

La nivel consolidat, cifra de afaceri a Grupului a rămas aproximativ constantă în 2023, în comparație cu anul 2022, situându-se la aproximativ 32,2 milioane de lei, o scădere de 1%. Veniturile din alte surse au scăzut cu 23%, la 619 mii de lei, reprezentând venituri din dezvoltarea produsului intern Softbinator Magic Stack (SMS), scăderea fiind cauzată de oprirea dezvoltării SMS.

Din punct de vedere al cheltuielilor, cea mai mare contribuție la această categorie au avut-o salariile și beneficiile angajaților, care au crescut cu 42%, până la 18,1 milioane de lei. Creșterea este determinată de următorii factori: efectul consolidării, costurile de restructurare a afacerii la nivel de Grup, creșterea nivelului salarial. În plus, există un efect temporar generat de modificarea codului fiscal, care a majorat nivelul de impozitare aplicabil angajaților din sectorul IT, în vigoare din luna noiembrie a anului trecut. În acest context, pentru lunile noiembrie și decembrie 2023, Grupul a decis să plătească în continuare angajaților aceleași sume nete ca pe tot parcursul anului 2023, urmând ca începând cu luna ianuarie 2024 să nu mai intervină.

Numărul total de angajați la nivel consolidat a înregistrat o scădere, grupul având 79 de angajați la sfârșitul anului 2023, față de 114 la sfârșitul anului 2022. Serviciile cu părțile terțe au înregistrat o scădere de 10%, pe fondul reducerii costurilor cu prestatorii terți de servicii. Amortizarea și deprecierea a înregistrat o creștere de 229%, rezultând în 3,6 milioane lei, fiind influențată în principal de deprecierea produsului Softbinator Magic Stack (SMS). Costurile cu materii prime și consumabile au scăzut cu 10%, până la 233 mii de lei, în timp ce cheltuieli de exploatare au crescut cu 273% până la 3,3 milioane lei.

Creșterea costurilor datorată consolidării, restructurării, provizionare clienți incerti, deprecierea produsului SMS, dar și costurilor suplimentare cu birourile și salariile angajaților a avut ca rezultat scăderea rezultatului operațional până la -4,6 milioane lei. Rezultatul financiar a înregistrat o creștere semnificativă de 52%, ajungând la -837 mii de lei, din cauza cheltuielilor mai mari cu dobânzile și ca urmare a reclasificării contractelor de închiriere. În consecință, Grupul a încheiat perioada cu o pierdere brută de 5,5 milioane lei, față de un profit brut de 4,2 milioane lei înregistrat în 2022. Rezultatul final a fost o pierdere netă de 5,2 milioane de lei, față de un profit net de 3,8 milioane de lei în 2022.

| CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT<br>CONFORM IFRS (LEI) | 31.12.2023        | 31.12.2022        | Δ%         |
|---|-------------------|-------------------|------------|
| <b>Cifra de afaceri</b>                                     | <b>32.224.643</b> | <b>32.493.660</b> | <b>-1%</b> |
| Alte venituri   | 619.410           | 804.098           | -23%       |
| Cheltuieli  | (37.451.918)      | (28.578.740)      | 31%        |

|                                  |                    |                  |     |
|----------------------------------|--------------------|------------------|-----|
| Profit/(pierdere) din exploatare | (4.607.865)        | 4.719.018        | -   |
| <b>EBITDA</b>                    | <b>(1.020.786)</b> | <b>5.810.751</b> | -   |
| Rezultat financiar               | (837.040)          | (549.810)        | 52% |
| Profit/(pierdere) brut(a)        | (5.477.170)        | 4.228.174        | -   |
| <b>Profit/(pierdere) net(a)</b>  | <b>(5.208.165)</b> | <b>3.797.181</b> | -   |

## ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT (conform IFRS)

Activele imobilizate au scăzut cu 16% față de începutul anului, ajungând la 13,1 milioane de lei. Principala contribuție la această scădere a fost înregistrată la nivelul altor active necorporale, care au scăzut cu 99,5%, până la 8 mii de lei, cauza principală fiind reprezentată de deprecierea produsului intern SMS. În urma unei analize la nivel de grup, am considerat că produsul intern SMS, nu îndeplinește condițiile minime de viabilitate economică și, astfel, am decis reducerea imobilizărilor necorporale aferente acestui produs la zero. Deprecierea s-a datorat realizării, în urma analizei unei comisii interne, că SMS nu va genera veniturile care au fost așteptate. Din acest motiv, managementul a decis să reflecte justa valoarea a acestuia la zero. Prin urmare, Grupul a generat o pierdere non-cash estimată la 1,8 milioane de lei, astfel cum a fost deja anunțat în cadrul raportului Companiei aferent S1 2023.

Imobilizările corporale au scăzut cu 38%, la 571 de mii de lei, în principal datorită vânzării unui vehicul în S1 2023.

În ceea ce privește activele circulante, acestea au scăzut cu 38%, până la 7,6 milioane de lei. Scăderea a fost determinată în principal de o reducere a poziției de numerar cu 28%, care a fost de 4,3 milioane lei la 31 decembrie 2023, alături de o diminuare a creanțelor comerciale de la 5 mil. lei până la valoarea de 1,6 mil lei.

La nivel de capitaluri proprii, acestea au scăzut cu 20%, la 10,8 milioane de lei, în contextul scăderii rezultatului exercițiului financiar. În ceea ce privește datoriile, acestea au scăzut cu 31% până la valoarea de 10 milioane lei. Datoriile pe termen lung au înregistrat o scădere de 35%, până la valoarea de 4,6 milioane de lei, în timp ce datoriile pe termen scurt au scăzut și ele cu 27%, până la valoarea de 5,3 milioane de lei.

| <b>BILANȚ CONSOLIDAT CONFORM IFRS (LEI)</b> | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>Δ%</b>   |
|---|-------------------|-------------------|-------------|
| Total active imobilizate                    | 13.141.965        | 15.575.973        | -16%        |
| Total active circulante                     | 7.608.537         | 12.326.376        | -38%        |
| <b>Total active</b>                         | <b>20.750.502</b> | <b>27.902.349</b> | <b>-26%</b> |
| <b>Total capitaluri proprii</b>             | <b>10.766.330</b> | <b>13.428.091</b> | <b>-20%</b> |
| Datorii pe termen lung                      | 4.648.083         | 7.188.280         | -35%        |
| Datorii curente                             | 5.336.089         | 7.285.979         | -27%        |
| <b>Total datorii</b>                        | <b>9.984.172</b>  | <b>14.474.259</b> | <b>-31%</b> |
| <b>Total capitaluri proprii și datorii</b>  | <b>20.750.502</b> | <b>27.902.349</b> | <b>-26%</b> |

## ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform IFRS)

La nivel individual, cifra de afaceri a Softbinator Technologies a scăzut cu 6% în 2023 față de 2022, la 19,5 milioane lei. Scăderea se datorează în principal contextului de piață din industria IT. Veniturile din alte surse au scăzut cu 17%, la 665 mii de lei, reprezentând în principal venituri din dezvoltarea produsului intern Softbinator Magic Stack (SMS).

Din punct de vedere al costurilor, cea mai mare contribuție la această categorie a fost adusă de salariile și beneficiile angajaților, care au crescut cu 18%, până la 10,2 milioane lei, determinate de nivelul salarial mai mare. Numărul total de angajați la nivel individual a înregistrat o scădere, compania având 49 de angajați la sfârșitul anului 2023, față de 61 la sfârșitul anului 2022. Cheltuielile cu serviciile externe au înregistrat o valoare de 8,3 milioane lei, o scădere de 7% față de anul 2022, datorită eficientizării costurilor cu contractorii. Amortizarea și deprecierea a înregistrat o creștere de 283%, până la aproximativ 3 milioane de lei, majorare care reflectă deprecierea cu caracter unic, înregistrată în S2 2023, a produsului Softbinator Magic Stack. Partea rămasă, și stabilă a acestei poziții reflectă ajustarea conform IFRS 16 a chiriei birourilor. Costurile cu materii prime și consumabile au scăzut cu 34%, până la 147 mii de lei, în timp ce alte cheltuieli de exploatare au crescut cu 19%, la 674 mii de lei.

Dinamica costurilor la nivelul tuturor categoriilor a condus la o scădere cu 72% a EBITDA de la 3,1 milioane lei la 873 mii lei în 2023, în timp ce rezultatul operațional a scăzut cu 191% de la 2,3 milioane lei la -2,1 milioane de lei în 2023. În 2023, Softbinator a primit dividende în cuantum de 50 mii de lei, în scădere cu 94% față de anul anterior. Astfel, rezultatul financiar, influențat și de devalorizarea cursului valutar, a trecut de la un rezultat pozitiv de 425 mii lei în 2022 la -626 mii lei în 2023. În consecință, Compania a încheiat anul 2023 cu pierdere brută de 2,7 milioane lei și pierdere netă de 2,4 milioane de lei, comparativ cu un profit brut de 2,8 milioane de lei și profit net de 2,5 milioane de lei înregistrate în 2022.

| <b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL<br/>CONFORM IFRS (LEI)</b> | <b>2023</b>        | <b>2022</b>      | <b>Δ%</b>   |
|---|--------------------|------------------|-------------|
| Cifra de afaceri  | 19.542.714         | 20.705.977       | -6%         |
| Alte venituri   | 664.563            | 802.714          | -17%        |
| Cheltuieli  | (22.319.744)       | (19.181.489)     | 16%         |
| <b>Profit/(pierdere) din exploatare</b>                             | <b>(2.112.467)</b> | <b>2.327.202</b> | <b>-</b>    |
| <b>EBITDA</b>   | <b>873.325</b>     | <b>3.106.770</b> | <b>-72%</b> |
| Venituri din dividende  | 50.000             | 790.694          | -94%        |
| Rezultat financiar  | (625.993)          | 424.793          | -           |
| Profit/(pierdere) brut(a)   | (2.738.460)        | 2.751.995        | -           |
| <b>Profit/(pierdere) net(a)</b>                                     | <b>(2.433.498)</b> | <b>2.525.710</b> | <b>-</b>    |

### **ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform IFRS)**

Activele imobilizate au scăzut cu 9% de la începutul anului, ajungând la 14,7 milioane de lei. Principala diferență a fost înregistrată la nivelul activelor necorporale, care au scăzut cu 99%, până la aproximativ 8 mii de lei, în principal din cauza deprecierei produsului SMS, astfel cum aceasta a fost descrisă mai sus. În ceea ce privește activele circulante, acestea au scăzut cu 28%, până la 6,3 milioane de lei. Scăderea a fost determinată în principal de o reducere a poziției de numerar cu 17%, care a fost de 3,1 milioane lei la finalul anului 2023, alături de o scădere a creanțelor comerciale cu 72%, până la 973 mii de lei.

La nivel de capitaluri proprii, acestea au rămas la un nivel comparabil, crescând cu 1% de la începutul anului, în contextul majorării capitalului social și a creșterii rezultatului reportat cu 40% până la 8,2 milioane lei la finalul anului 2023. În ceea ce privește datoriile, acestea au scăzut de la 12,8 milioane de lei la 8,8 milioane de lei. Datoriile pe termen lung au înregistrat o scădere de 31%, la 4,6 milioane de lei, având în vedere scăderea pozițiilor de leasing și alte datorii, nivelul împrumuturilor pe termen lung rămânând constant, în timp ce datoriile pe



termen scurt au scăzut cu 31%, până la 4,2 milioane de lei, determinată de acoperirea datoriilor bancare pe termen scurt, scădere datoriilor comerciale și a altor datorii cu 46%, până la 719 mii de lei la finalul anului 2023.

| BILANȚ INDIVIDUAL CONFORM IFRS (LEI)       | 31.12.2023        | 31.12.2022        | Δ%          |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| Total active imobilizate                   | 14.713.112        | 16.117.675        | -9%         |
| Total active circulante                    | 6.313.080         | 8.761.472         | -28%        |
| <b>Total active</b>                        | <b>21.026.192</b> | <b>24.879.146</b> | <b>-15%</b> |
| <b>Total capitaluri proprii</b>            | <b>12.189.614</b> | <b>12.076.710</b> | <b>1%</b>   |
| Datorii pe termen lung                     | 4.630.773         | 6.663.837         | -31%        |
| Datorii curente                            | 4.205.805         | 6.138.599         | -31%        |
| <b>Total datorii</b>                       | <b>8.836.578</b>  | <b>12.802.435</b> | <b>-31%</b> |
| <b>Total capitaluri proprii și datorii</b> | <b>21.026.192</b> | <b>24.879.145</b> | <b>-15%</b> |

## ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform RAS)

În 2023, la nivel individual, veniturile din exploatare au scăzut cu 6%, ajungând la 20,2 milioane de lei. Acest lucru se datorează în principal scăderii cifrei de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate, respectiv dezvoltarea de software la comandă, care a fost de 19,5 milioane de lei în 2023. Scăderea a fost determinată de veniturile mai mici provenite de la clienții existenți, datorită contextului nefavorabil din domeniul IT. În 2023, peste 90% din cifra de afaceri este realizată cu clienți din SUA.

Veniturile din producția de imobilizări necorporale au scăzut cu 23%, până la 596 mii de lei. În ceea ce privește alte venituri din exploatare, acestea au crescut cu 233%, până la 102 mii de lei, valoarea reprezentând vânzarea unui autoturism și a altor mijloace fixe neesențiale desfășurării activității.

Cheltuielile din exploatare au crescut cu 20%, până la 22,3 milioane de lei. Categoria principală de cheltuieli este reprezentată de costurile cu angajații, care au crescut cu 20%, pe fondul creșterii nivelului salarial.

A doua cea mai mare pondere a cheltuielilor o reprezintă cea cu terții. Scăderea acestora cu 7% față de 2022, până la 7,6 milioane de lei, este cauzată atât de diminuarea cheltuielilor cu serviciile de dezvoltare externalizate și cu eforturile de vânzare, cât și de decizia **membrilor Consiliului de Administrație, având în vedere contextul dificil, de a-și suspenda remunerațiile pe parcursul anului 2023.**

Cheltuielile cu chiriile, utilitățile și mentenanța au crescut cu 204%, până la 1,7 milioane lei, fiind determinate de creșterea costului chiriei aferentă spațiului de birouri, având în vedere că în 2022 Compania nu a plătit în cea mai mare parte a anului nicio chirie pentru noul birou, datorită termenilor negociați.

Cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au scăzut cu 27%, ajungând la 310 mii de lei. Categoria altor cheltuieli de exploatare a înregistrat o creștere de 352%, ajungând la 2,4 milioane de lei, aceasta fiind în principal determinată de deprecierea cu caracter unic a produsului SMS, așa cum a fost anunțat în cadrul raportului aferent S1 2023 și astfel cum a fost deja menționat mai sus. Valoarea totală a deprecierei, având un impact non-cash asupra profitului net al companiei a fost de 1,8 milioane lei.

Rezultatul financiar al perioadei a fost de -167 mii lei, față de 692 mii lei în 2022.

Astfel, rezultatul atât brut cât și net pentru 2023, este o pierdere de 2,3 milioane lei, față de un rezultat brut de 3,6 milioane de lei și un profit net de 3,3 milioane de lei.

| <b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (LEI)</b> | <b>2023</b>        | <b>2022</b>      | <b>Δ%</b> |
|--|--------------------|------------------|-----------|
| Venituri din exploatare                            | 20.187.404         | 21.510.353       | -6%       |
| Cheltuieli din exploatare                          | 22.355.814         | 18.568.580       | 20%       |
| Rezultat operațional                               | (2.168.410)        | 2.941.773        | -         |
| <b>EBITDA</b>                                      | <b>(1.858.689)</b> | <b>2.516.206</b> | -         |
| Rezultat financiar                                 | (167.300)          | 692.379          | -         |
| Rezultat brut                                      | (2.335.710)        | 3.634.152        | -1        |
| <b>Rezultat net</b>                                | <b>(2.335.710)</b> | <b>3.271.171</b> | -         |

### **ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (Conform RAS)**

Activele imobilizate au scăzut cu 17% de la începutul anului, de la 14,6 milioane de lei la 12,2 milioane de lei. Această evoluție a fost determinată în principal de scăderea cu 99% a imobilizărilor necorporale, din cauza deprecierei produsului SMS, în cuantum de 1,8 milioane lei.

Activele circulante au scăzut cu 35% în 2023, ajungând la 5,2 milioane de lei. Principala poziție din această categorie este reprezentată de casa și conturi la bănci, care a scăzut cu 17%, ajungând la 3,1 milioane de lei la sfârșitul lui 2023, această scădere fiind rezultatul eforturilor de restructurare și a creșterii costurilor cu angajații. Poziția creanțe a scăzut cu 52%, până la 2,1 milioane lei, ca urmare a încasărilor din partea clienților.

Datoriile au scăzut cu 48%, de la 10,1 la 5,3 milioane de lei, ca urmare a scăderii cu 55% a datoriilor pe termen lung, de la 4,6 milioane de lei la 2,1 milioane de lei. Această scădere reflectă diminuarea datoriei față de acționarii companiilor achiziționate. Provizioanele s-au dublat, ajungând la 0.5 milioane de lei, și includ provizionul aferent concediilor neefectuate, precum și provizionul referitor la bonusuri semestriale și anuale pentru angajați.

Capitalurile proprii au rămas constante, crescând cu 2% până la 13 milioane de lei datorită creșterii pozițiilor de capital subscris și vărsat și a primelor de emisiune, contrabalansate de o pierdere a exercițiului financiar de 2,3 milioane lei (-171%) și a repartizării profitului.

| <b>BILANȚ INDIVIDUAL CONFORM RAS (LEI)</b> | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>Δ%</b>   |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| Active imobilizate                         | 12.191.648        | 14.625.127        | -17%        |
| Active circulante                          | 5.177.700         | 8.017.136         | -35%        |
| <b>Total activ</b>                         | <b>18.274.316</b> | <b>22.913.120</b> | <b>-20%</b> |
| Datorii curente                            | 2.680.084         | 5.201.706         | -48%        |
| Datorii pe termen lung                     | 2.078.267         | 4.624.987         | -55%        |
| Provizioane                                | 499.738           | 211.418           | 136%        |
| Total datorii                              | 5.258.089         | 10.107.585        | -48%        |
| Capitaluri proprii                         | 13.016.227        | 12.805.535        | 2%          |
| <b>Total capitaluri proprii și datorii</b> | <b>18.274.316</b> | <b>22.913.120</b> | <b>-20%</b> |

# CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (IFRS)

| CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)                                       | 2023               | 2022             | Δ%         |
|--|--------------------|------------------|------------|
| Cifra de afaceri   | 32.224.643         | 32.493.660       | -1%        |
| Alte venituri  | 619.410            | 804.098          | -23%       |
| Cheltuieli cu materialele și consumabilele                             | (233.058)          | (258.468)        | -10%       |
| Cheltuieli cu beneficiile angajaților                                  | (18.084.192)       | (12.706.271)     | 42%        |
| Cheltuieli cu servicii externe   | (12.250.238)       | (13.638.221)     | -10%       |
| Cheltuieli cu amortizare   | (3.587.079)        | (1.091.733)      | 229%       |
| Alte cheltuieli din exploatare   | (3.297.351)        | (884.047)        | 273%       |
| <b>Profit/(pierdere) din exploatare</b>                                | <b>(4.607.865)</b> | <b>4.719.018</b> | <b>-</b>   |
| <b>EBITDA</b>  | <b>(1.020.786)</b> | <b>5.810.751</b> | <b>-</b>   |
| Cheltuieli cu dobânzile, net   | (650.135)          | (376.200)        | 73%        |
| Alte (cheltuieli)/venituri financiare                                  | (186.905)          | (173.610)        | 8%         |
| <b>Rezultat financiar</b>  | <b>(837.040)</b>   | <b>(549.810)</b> | <b>52%</b> |
| Parte din profitul/(pierderea) aferentă titlurilor puse în echivalență | (32.265)           | 58.966           | -          |
| <b>Profit/(pierdere) brut(a)</b>                                       | <b>(5.477.170)</b> | <b>4.228.174</b> | <b>-</b>   |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit                                      | 269.005            | (430.993)        | -          |
| <b>Profit/(pierdere) net(a)</b>  | <b>(5.208.165)</b> | <b>3.797.181</b> | <b>-</b>   |
| Total rezultat global  | (5.208.165)        | 3.797.181        | -          |
| Atribuibil acționarilor societății mamă                                | (5.237.074)        | 3.566.558        | -          |
| Interese care nu controlează   | 28.909             | 230.623          | -87%       |

# BILANȚ CONSOLIDAT (IFRS)

| INDICATORI BILANȚ (LEI)                                  | 31.12.2023        | 31.12.2022        | Δ%          |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| Fond comercial   | 8.021.144         | 8.021.144         | 0%          |
| Drepturi de utilizare active leasing                     | 3.286.539         | 4.164.973         | -21%        |
| Alte active necorporale                                  | 7.755             | 1.553.756         | -100%       |
| Imobilizări corporale                                    | 570.663           | 916.726           | -38%        |
| Titluri puse în echivalență                              | 350.873           | 432.918           | -19%        |
| Alte investiții financiare                               | 284.443           | 309.574           | -8%         |
| Creanțe pe termen lung                                   | 67.500            | -                 | 100%        |
| Creanțe cu impozitul amânat                              | 553.048           | 176.882           | 213%        |
| <b>Total active imobilizate</b>                          | <b>13.141.965</b> | <b>15.575.973</b> | <b>-16%</b> |
| Creanțe comerciale                                       | 1.661.095         | 4.971.341         | -67%        |
| Alte creanțe   | 684.106           | 1.040.052         | -34%        |
| Creanțe cu impozitul curent                              | 64.313            | 38.607            | 67%         |
| Cheltuieli în avans                                      | 928.104           | 315.936           | 194%        |
| Numerar și echivalente de numerar                        | 4.270.919         | 5.960.440         | -28%        |
| <b>Total active circulante</b>                           | <b>7.608.537</b>  | <b>12.326.376</b> | <b>-38%</b> |
| <b>Total active</b>                                      | <b>20.750.502</b> | <b>27.902.349</b> | <b>-26%</b> |
| Capital social   | 2.104.084         | 1.026.690         | 105%        |
| Prime de emisiune  | 3.556.207         | 1.747.331         | 104%        |
| Rezerve legale   | 205.338           | 205.338           | 0%          |
| Alte rezerve   | 749.809           | 749.809           | 0%          |
| Rezultat reportat  | 9.387.966         | 5.901.739         | 59%         |
| Rezultatul perioadei                                     | (5.237.074)       | 3.566.558         | -247%       |
| Capitaluri proprii aferente acționarilor societății mamă | 10.766.330        | 13.197.465        | -18%        |
| Interese care nu controlează                             | -                 | 230.626           | -100%       |
| <b>Total capitaluri proprii</b>                          | <b>10.766.330</b> | <b>13.428.091</b> | <b>-20%</b> |
| <b>Datorii pe termen lung</b>                            | <b>4.648.083</b>  | <b>7.188.280</b>  | <b>-35%</b> |
| Leasing  | 2.648.083         | 3.872.190         | -32%        |
| Împrumuturi pe termen lung                               | 2.000.000         | 2.041.934         | -2%         |
| Alte datorii pe termen lung                              | -                 | 1.274.156         | -100%       |
| <b>Datorii curente</b>                                   | <b>5.336.089</b>  | <b>7.285.979</b>  | <b>-27%</b> |
| Leasing  | 1.314.213         | 1.095.137         | 20%         |
| Împrumuturi pe termen scurt                              | -                 | 1.065.030         | -100%       |
| Datorii cu impozitul curent                              | -                 | 97.057            | -100%       |
| Alte datorii cu impozite indirecte                       | 4.181             | 225.277           | -98%        |
| Datorii comerciale și alte datorii                       | 841.941           | 808.096           | 4%          |
| Datorii către clienți                                    | 3.921             | 2.497             | 57%         |

|  |                   |                   |             |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| Datorii cu beneficiile angajaților         | 1.685.914         | 1.601.508         | 5%          |
| Alte datorii                               | 1.438.171         | 2.321.903         | -38%        |
| Venit amânat                               | 47.748            | 69.474            | -31%        |
| <b>Total datorii</b>                       | <b>9.984.172</b>  | <b>14.474.259</b> | <b>-31%</b> |
| <b>Total capitaluri proprii și datorii</b> | <b>20.750.502</b> | <b>27.902.349</b> | <b>-26%</b> |

# CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (IFRS)

| CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)           | 2023               | 2022             | Δ%       |
|--|--------------------|------------------|----------|
| Cifra de afaceri                           | 19.542.714         | 20.705.977       | -6%      |
| Alte venituri                              | 664.563            | 802.714          | -17%     |
| Cheltuieli cu materialele și consumabilele | (146.744)          | (222.604)        | -34%     |
| Cheltuieli cu beneficiile angajaților      | (10.200.578)       | (8.637.350)      | 18%      |
| Cheltuieli cu servicii externe             | (8.312.996)        | (8.975.483)      | -7%      |
| Cheltuieli cu amortizare                   | (2.985.792)        | (779.568)        | 283%     |
| Alte cheltuieli din exploatare             | (673.634)          | (566.484)        | 19%      |
| <b>Profit/(pierdere) din exploatare</b>    | <b>(2.112.467)</b> | <b>2.327.202</b> | <b>-</b> |
| EBITDA                                     | 873.325            | 3.106.770        | -72%     |
| Venit din dividende                        | 50.000             | 790.694          | -94%     |
| Cheltuieli cu dobânzile, net               | (567.276)          | (321.316)        | 77%      |
| Alte (cheltuieli)/venituri financiare      | (108.717)          | (44.585)         | 144%     |
| Rezultat financiar                         | (625.993)          | 424.793          | -        |
| <b>Profit/(pierdere) brut(a)</b>           | <b>(2.738.460)</b> | <b>2.751.995</b> | <b>-</b> |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit          | 304.962            | (226.285)        | --       |
| <b>Profit/(pierdere) net(a)</b>            | <b>(2.433.498)</b> | <b>2.525.710</b> | <b>-</b> |

## BILANȚ INDIVIDUAL (IFRS)

| INDICATORI BILANȚ (LEI)                | 31.12.2023        | 31.12.2022        | Δ%          |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| Drepturi de utilizare active leasing   | 3.091.787         | 3.408.654         | -9%         |
| Alte active necorporale                | 7.755             | 1.300.326         | -99%        |
| Imobilizari corporale                  | 481.796           | 649.605           | -26%        |
| Investitii in filiale                  | 9.921.537         | 9.921.314         | 0%          |
| Investitii in asociati                 | 400.000           | 400.000           | 0%          |
| Alte investitii financiare             | 284.443           | 284.443           | 0%          |
| Creante pe termen lung                 | 67.500            | -                 | 100%        |
| Creante cu impozitul amanat            | 458.294           | 153.332           | 199%        |
| <b>Total active imobilizate</b>        | <b>14.713.112</b> | <b>16.117.675</b> | <b>-9%</b>  |
| Creanțe comerciale                     | 973.325           | 3.506.652         | -72%        |
| Alte creanțe                           | 484.720           | 673.821           | -28%        |
| Împrumuturi acordate părților afiliate | 772.689           | 532.705           | 45%         |
| Creanțe cu impozitul curent            | 57.250            | 38.607            | 48%         |
| Cheltuieli în avans                    | 904.968           | 270.857           | 234%        |
| Numerar și echivalente de numerar      | 3.120.128         | 3.738.830         | -17%        |
| <b>Total active circulante</b>         | <b>6.313.080</b>  | <b>8.761.472</b>  | <b>-28%</b> |
| <b>Total active</b>                    | <b>21.026.192</b> | <b>24.879.146</b> | <b>-15%</b> |
| Capital social                         | 2.104.084         | 1.026.690         | 105%        |
| Prime de emisiune                      | 3.385.381         | 1.747.331         | 94%         |
| Rezerve legale                         | 205.338           | 205.338           | 0%          |
| Alte rezerve                           | 749.809           | 749.809           | 0%          |
| Rezultat reportat                      | 8.178.500         | 5.821.832         | 40%         |
| Rezultatul perioadei                   | (2.433.498)       | 2.525.710         | -196%       |
| <b>Total capitaluri proprii</b>        | <b>12.189.614</b> | <b>12.076.710</b> | <b>1%</b>   |
| <b>Datorii pe termen lung</b>          | <b>4.630.773</b>  | <b>6.663.837</b>  | <b>-31%</b> |
| Leasing                                | 2.630.773         | 3.390.012         | -22%        |
| Împrumuturi pe termen lung             | 2.000.000         | 1.999.669         | 0%          |
| Alte datorii                           | -                 | 1.274.156         | -100%       |
| <b>Datorii curente</b>                 | <b>4.205.805</b>  | <b>6.138.599</b>  | <b>-31%</b> |
| Leasing                                | 1.114.158         | 805.391           | 38%         |
| Datorii bancare                        | -                 | 753.655           | -100%       |
| Datorii comerciale și alte datorii     | 719.088           | 1.333.795         | -46%        |
| Datorii către clienți                  | 3.831             | 2.407             | 59%         |
| Datorii cu beneficiile angajaților     | 987.748           | 923.385           | 7%          |
| Alte datorii                           | 1.380.980         | 2.250.492         | -39%        |
| Venit amânat                           | -                 | 69.474            | -100%       |



|  |                   |                   |             |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| <b>Total datorii</b>                       | <b>8.836.578</b>  | <b>12.802.435</b> | <b>-31%</b> |
| <b>Total capitaluri proprii și datorii</b> | <b>21.026.192</b> | <b>24.879.145</b> | <b>-15%</b> |

# CASH FLOW INDIVIDUAL (IFRS)

| CASH FLOW (LEI)  | 31.12.2023         | 31.12.2022         |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>                             |                    |                    |
| <b>Profit/(pierdere) bruta</b>   | <b>(2.738.460)</b> | <b>2.751.995</b>   |
| Ajustări privind:  |                    |                    |
| Cheltuielile cu deprecierea si amortizarea   | 2.985.792          | 779.568            |
| Pierderi/(câștiguri) din cedarea/casarea activelor imobilizate                         | (14.408)           | 43.148             |
| Ajustări de valoare privind activele circulante  | 422.970            | 149.172            |
| Cheltuieli cu dobânzile, net   | 567.276            | 321.316            |
| Venituri din dividende   | (50.000)           | (790.694)          |
| Beneficii angajați sub forma de acțiuni acordate                                       | 220.750            | -                  |
|  | <b>1.393.920</b>   | <b>3.254.505</b>   |
| Variația:  |                    |                    |
| creanțelor comerciale si a altor creanțe   | 2.288.862          | (1.250.007)        |
| datoriilor comerciale si a altor datorii   | (462.174)          | 1.480.379          |
| Fluxuri de numerar generat din activități de exploatare                                | 3.220.608          | 3.484.877          |
| Dobânzi plătite  | (676.860)          | (88.792)           |
| Impozit pe profit plătit   | (18.643)           | (1.374.467)        |
| <b>Fluxuri de trezorerie nete generate din/(utilizate in) activități de exploatare</b> | <b>2.525.105</b>   | <b>2.021.619</b>   |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții</b>                             |                    |                    |
| Plăți pentru achiziția/dezvoltarea de imobilizări corporale si necorporale             | (695.553)          | (1.315.788)        |
| Încasări din cedarea activelor corporale   | 71.340             | -                  |
| Achiziționarea de filiale fără includerea numerarului preluat                          | -                  | (3.290.000)        |
| Plati amânate aferente achiziții de filiale, inclusiv dobânda cumulata                 | (636.486)          |                    |
| Împrumuturi acordate filialelor  | (239.984)          | (470.000)          |
| Dividende încasate   | 21.235             | 790.694            |
| <b>Fluxuri de trezorerie nete utilizate in activități de investiții</b>                | <b>(1.479.448)</b> | <b>(4.285.095)</b> |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de finanțare</b>                              |                    |                    |
| Plati de leasing   | (911.035)          | (63.323)           |
| Încasări/(rambursări) de împrumuturi, net  | (753.324)          | 2.000.608          |
| <b>Fluxuri de trezorerie nete generate din/(utilizate in) activități de finanțare</b>  | <b>(1.664.359)</b> | <b>1.937.285</b>   |
| <b>Creșterea neta de numerar si echivalente de numerar</b>                             |                    |                    |
| <b>Creșterea neta de numerar si echivalente de numerar</b>                             | <b>(618.702)</b>   | <b>(326.191)</b>   |
| Numerar si echivalente de numerar la începutul perioadei                               | 3.738.830          | 4.065.021          |
| Numerar si echivalente de numerar la sfârșitul perioadei                               | 3.120.128          | 3.738.830          |

# CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (RAS)

| CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)                   | 2022              | 2023               | Δ%         |
|--|-------------------|--------------------|------------|
| <b>Venituri din exploatare, din care:</b>          | <b>21.510.353</b> | <b>20.187.404</b>  | <b>-6%</b> |
| Cifra de afaceri neta                              | 20.705.977        | 19.489.368         | -6%        |
| Venituri din producția de imobilizări necorporale  | 773.680           | 595.814            | -23%       |
| Alte venituri din exploatare                       | 30.696            | 102.222            | 233%       |
| <b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>        | <b>18.568.580</b> | <b>22.355.814</b>  | <b>20%</b> |
| Cheltuieli cu materialele                          | 166.680           | 95.402             | -43%       |
| Cheltuieli cu chirii, utilități, mentenanță        | 558.127           | 1.698.678          | 204%       |
| Cheltuieli cu personalul                           | 8.399.131         | 10.043.034         | 20%        |
| Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare | 425.567           | 309.721            | -27%       |
| Cheltuieli cu terții                               | 8.145.428         | 7.610.385          | -7%        |
| Cheltuieli cu transport și deplasări               | 347.230           | 216.811            | -38%       |
| Alte cheltuieli de exploatare                      | 526.417           | 2.381.783          | 352%       |
| <b>Rezultat operațional</b>                        | <b>2.941.773</b>  | <b>(2.168.410)</b> | <b>-</b>   |
| EBITDA   | 2.516.206         | (1.858.689)        | -          |
| Venituri financiare                                | 1.198.626         | 732.348            | -39%       |
| Cheltuieli financiare                              | 506.247           | 899.648            | 78%        |
| <b>Rezultat financiar</b>                          | <b>692.379</b>    | <b>(167.300)</b>   | <b>-</b>   |
| Venituri totale                                    | 22.708.979        | 20.919.752         | -8%        |
| Cheltuieli totale                                  | 19.074.827        | 23.255.462         | 22%        |
| <b>Rezultat brut</b>                               | <b>3.634.152</b>  | <b>(2.335.710)</b> | <b>-</b>   |
| Impozitul pe profit/alte impozite                  | 362.981           | -                  | -100%      |
| <b>Rezultat net</b>                                | <b>3.271.171</b>  | <b>(2.335.710)</b> | <b>-</b>   |

## BILANȚ INDIVIDUAL (RAS)

| BILANȚ (LEI)  | 31.12.2022        | 31.12.2023        | Δ%          |
|---|-------------------|-------------------|-------------|
| <b>Active imobilizate, din care:</b>                    | <b>14.625.127</b> | <b>12.191.648</b> | <b>-17%</b> |
| Imobilizări necorporale                                 | 1.300.326         | 7.755             | -99%        |
| Imobilizări corporale                                   | 649.605           | 481.796           | -26%        |
| Imobilizări financiare                                  | 12.675.196        | 11.702.097        | -8%         |
| <b>Active circulante, din care:</b>                     | <b>8.017.136</b>  | <b>5.177.700</b>  | <b>-35%</b> |
| Stocuri   | -                 | 2.503             | 100%        |
| Creanțe   | 4.278.306         | 2.055.066         | -52%        |
| Casa și conturi la bănci                                | 3.738.830         | 3.120.131         | -17%        |
| Cheltuieli înregistrate în avans                        | 270.857           | 904.968           | 234%        |
| <b>TOTAL ACTIV</b>                                      | <b>22.913.120</b> | <b>18.274.316</b> | <b>-20%</b> |
| <b>Datorii, din care:</b>                               | <b>10.107.585</b> | <b>5.258.089</b>  | <b>-48%</b> |
| Datorii curente   | 5.201.706         | 2.680.084         | -48%        |
| Datorii pe termen lung                                  | 4.624.987         | 2.078.267         | -55%        |
| Provizioane   | 211.418           | 499.738           | 136%        |
| Venituri în avans                                       | 69.474            | -                 | -100%       |
| <b>Capitaluri proprii, din care:</b>                    | <b>12.805.535</b> | <b>13.016.227</b> | <b>2%</b>   |
| Capital subscris și vărsat                              | 1.026.690         | 2.104.084         | 105%        |
| Alte elemente de capitaluri proprii                     | -                 | 883.000           | 100%        |
| Prime de capital  | 1.747.331         | 3.385.381         | 94%         |
| Rezerve legale  | 955.147           | 955.147           | 0%          |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri propria | 5.990.000         | 5.990.000         | 0%          |
| Profitul sau (pierderea) reportată                      | -                 | 2.034.325         | 100%        |
| Profitul sau (pierderea) exercițiului financiar         | 3.271.171         | (2.335.710)       | -           |
| Repartizarea profitului                                 | 184.804           | -                 | -100%       |
| <b>TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>              | <b>22.913.120</b> | <b>18.274.316</b> | <b>-20%</b> |

# DECLARAȚIA CONDUCERII

**București, 26 februarie 2024**

Subsemnatul Daniel Ilinca, în calitate de Director General al Softbinator Technologies S.A., societate cu sediul social în București, Str. Costache Negri 1-5, etaj 4, sector 5, cod unic de înregistrare 38043696, număr de ordin la Oficiul Registrul Comerțului J40/13638/2017, declar pe proprie răspundere, cunoscând dispozițiile art. 326 Noul Cod Penal, cu privire la falsul în declarații, următoarele:

- După cunoștințele mele, raportarea contabilă a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea contabilă a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Societății;
- După cunoștințele mele, Raportul Preliminar aferent anului 2023, transmis operatorului pieței de capital - BVB - precum și Autorității de Supraveghere Financiară, prezintă în mod corect și complet informațiile despre Societate.

**DANIEL ILINCA**

Director General