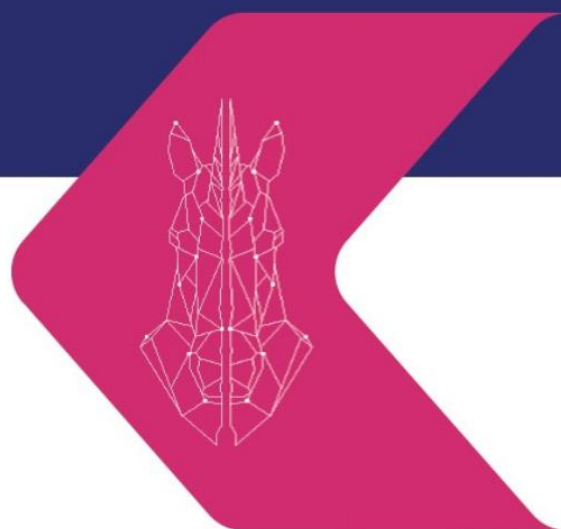


# RAPORT FINANCIAR PENTRU T3 2024

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>6</b>
<b>EVENIMENTE CHEIE ÎN T3 2024 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE</b>	<b>8</b>
<b>ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE</b>	<b>9</b>
<i>ANALIZĂ P&amp;L CONSOLIDAT (conform IFRS)</i>	9
<i>ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT (conform IFRS)</i>	10
<i>ANALIZĂ P&amp;L INDIVIDUAL (conform IFRS)</i>	11
<i>ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform IFRS)</i>	12
<i>ANALIZĂ P&amp;L INDIVIDUAL (conform RAS)</i>	13
<i>ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform RAS)</i>	13
<i>INDICATORI LA 30.09.2024</i>	15
<b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (IFRS)</b>	<b>16</b>
<b>BILANȚ CONSOLIDAT (IFRS)</b>	<b>17</b>
<b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (IFRS)</b>	<b>19</b>
<b>BILANȚ INDIVIDUAL (IFRS)</b>	<b>20</b>
<b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (RAS)</b>	<b>22</b>
<b>BILANȚ INDIVIDUAL (RAS)</b>	<b>23</b>
<b>DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE</b>	<b>24</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>Raport Trimestrial T3 2024</b>
Pentru exercițiul financiar	<b>9L: 01.01.2024 – 30.09.2024</b> <b>T3: 01.07.2024 – 30.09.2024</b>
Data publicării	<b>28.11.2024</b>
Conform	<b>Anexa 13 la Regulamentul ASF 5/2018</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, București</b>

## INFORMAȚII DESPRE INSTRUMENTELE FINANCIARE

Capital subscris și vărsat	<b>2.123.446,3 lei</b>
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	<b>SMT-AeRO Premium</b>
Total număr de acțiuni	<b>21.234.463</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 interimare la 30 septembrie 2024, prezentate în paginile următoare, sunt **neauditate**.

# MESAJ DE LA CEO

**Stimați acționari,**

În cel de-al treilea trimestru din 2024, în cadrul Grupului Softbinator am continuat să implementăm măsuri orientate spre optimizarea proceselor interne, cu un accent sporit pe eficientizarea costurilor, creșterea marjelor și limitarea impactului programului SOP asupra acționarilor existenți. În paralel, am intensificat eforturile de extindere pe piața din SUA, concentrându-ne pe dezvoltarea operațiunilor de vânzări. Aceste inițiative au generat **rezultate semnificative**, reflectate într-o **creștere a profitului net cu 160%, până la 1,4 milioane lei**, comparativ cu o pierdere de 2,3 milioane de lei în aceeași perioadă a anului trecut. De asemenea, EBITDA a înregistrat o creștere de 94%, ajungând la 3 milioane de lei față de primele nouă luni ale anului trecut.



**Performanța companiei a depășit estimările stabilite prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru 2024 (BVC 2024).** La finalul primelor nouă luni, indicatorul EBITDA a înregistrat o creștere de 50% față de nivelul bugetat (3 milioane de lei realizat față de 2 milioane de lei bugetat), în timp ce profitul net a fost cu 100% peste cel bugetat (1,4 milioane de lei realizat față de 0,7 milioane de lei bugetat). Pentru T4 2024, estimăm o evoluție pozitivă, cu o profitabilitate în creștere și venituri conforme cu estimările bugetate, care indică un total de 29 milioane de lei.

La nivel operațional, așa cum am menționat încă de la începutul acestui an, strategia noastră continuă să se concentreze pe atragerea și dezvoltarea colaborărilor cu clienți cu potențial ridicat de scalare, acordând prioritate acestora în detrimentul celor cu bugete mai reduse. Biroul nostru din Silicon Valley continuă să performeze, în timp ce eforturile de extindere pe Coasta de Est sunt în plină desfășurare. Portofoliul nostru include deja clienți din New York, Washington DC, Miami și Tampa, iar direcțiile actuale de expansiune vizează orașele Boston și Chicago.

În luna august, am realizat o misiune de identificare a oportunităților în America de Sud, participând la întâlniri strategice în Buenos Aires cu reprezentanți ai unor companii locale și organizații regionale, în linie cu strategia noastră de a extinde comunitatea Softbinator și de a accesa talente la nivel global. Pe plan european, am intensificat căutările de oportunități de M&A în afara granițelor României.

Viziunea noastră este să devenim o companie globală, cu un portofoliu diversificat de clienți și acces la dezvoltatori din multiple regiuni, selectați strategic în funcție de specificul pieței și cerințele clienților noștri.

Modelul nostru de operare se bazează pe conceptul „business as platform”, având ca obiectiv automatizarea proceselor esențiale ale afacerii: sourcing (identificarea talentelor), vetting (verificarea riguroasă a competențelor), recruiting (recrutare) și managing (gestionarea tehnică și operațională a echipelor).

În concluzie, rezultatele obținute în cel de-al treilea trimestru al anului reflectă angajamentul nostru ferm față de atingerea obiectivelor de profitabilitate, consolidând traiectoria pozitivă pe care ne aflăm până la finalul anului.

**Obiectivul nostru principal rămâne același: „Build Tech for Humanity” și să construim un jucător global în tehnologie, cu origini puternice în România.**

Pentru orice întrebări legate de activitatea noastră, fie că este vorba despre afacerile Grupului Softbinator sau despre activitatea Softbinator Technologies pe piața de capital, vă încurajăm să ne contactați la [investors@softbinator.com](mailto:investors@softbinator.com).

**Daniel ILINCA**, CEO, Softbinator Technologies

# DESPRE SOFTBINATOR TECHNOLOGIES

## SCURT ISTORIC

Softbinator Technologies S.A. este o companie românească ce furnizează servicii de dezvoltare software utilizând tehnologii de ultimă oră (cutting-edge). Serviciile companiei sunt utilizate la nivel global de IMM-uri, unicorni, companii mature, cât și de clienți din Fortune 500 alături de care se construiesc echipe complexe, care respectă metodologia Agile. Profilul organizației este orientat spre dezvoltarea de produse, aceasta fiind apreciată pentru abilitatea de a livra rapid rezultate.

Softbinator Technologies formează echipe Agile (Scrum sau Kanban) pentru clienții săi, măsurând și îmbunătățind constant performanța sa. Fundamental, compania se axează pe cele 3 principii din Scrum (cel mai popular cadru Agile): inspecție, transparență și adaptabilitate, și construim soluții pentru diverse industrii utilizând cele mai bune practici de inginerie software, tehnologii de vârf (de ultimă oră) și cele mai noi instrumente. În ultimii ani, compania și-a îndreptat atenția spre 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 admeririi 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 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), 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 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 180 ediții cu peste 300 de vorbitori locali și internaționali.

## PORTOFOLIU COMPLET DE PRODUSE ȘI SOLUȚII



## GRUPUL SOFTBINATOR

La 30 septembrie 2024, structura organizatorică a Softbinator Technologies este următoarea:



# EVENIMENTE CHEIE ÎN T3 2024 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

## HOTĂRÂRILE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE MAJORARE A CAPITALULUI SOCIAL

În data de **8 iulie 2024**, a fost publicată Decizia Consiliului de Administrație nr. 14/05.07.2024 de majorare a capitalului social al Companiei cu suma de 19.362,1 lei, prin emiterea a 193.621 acțiuni noi, prin conversia unor creanțe certe, lichide și exigibile rezultate din contractele de M&A încheiate de către Companie. În data de **18 iulie 2024**, Compania a informat toate părțile interesate cu privire la faptul că majorarea capitalului social al Companiei, aprobată prin intermediul Deciziei CA nr. 14/05.07.2024, 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.

Mai multe detalii [AICI](#)

În data de **31 octombrie 2024**, a fost publicată Decizia Consiliului de Administrație nr. 16/30.10.2024 de majorare a capitalului social al Companiei cu suma de 10.096,4 lei, prin emiterea a 100.964 acțiuni noi, prin conversia unor creanțe certe, lichide și exigibile rezultate din contractele de dobândire opțiuni de acțiuni, parte din programul de tip Stock Option Plan aprobat la nivelul Companiei.

Mai multe detalii [AICI](#)

## HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE NUMIRE A UNUI ADMINISTRATOR PROVIZORIU

În data de **30 octombrie 2024**, Compania a informat acționarii cu privire la Decizia Consiliului de Administrație nr. 15/30.10.2024, prin intermediul căreia, SIMPLE ADVISERS S.R.L., reprezentată de domnul Andrei Pitis a fost numit administrator provizoriu al Companiei, cu un mandat valabil pentru perioada cuprinsă între 20.11.2024 și până la data Adunării Generale Ordinare a Acționarilor prin care se va numi un alt membru al Consiliului de Administrație.

Mai multe detalii [AICI](#)



# ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

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

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

## ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT (conform IFRS)

În primele nouă luni din 2024, Compania a înregistrat un profit brut de 1,6 milioane lei, față de o pierdere brută de 2,1 milioane lei în 9L 2023. Astfel, rezultatul global pentru primele nouă luni din acest an a fost un profit net de 1,4 milioane lei, comparativ cu o pierdere netă de 2,3 milioane lei înregistrată în 9L 2023. Profitul din exploatare s-a ridicat la 2 milioane lei, o majorare cu 216% față de 9L 2023, în timp ce valoarea EBITDA a înregistrat un avans de 94%, până la 3 milioane de lei, datorită dinamicii favorabile la nivelul costurilor, dar și a profitabilității clienților noi deja angrenați conform noului profil de client vizat de companie.

Cifra de afaceri a înregistrat o scădere de 15% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, ajungând la 21,4 milioane de lei, având în vedere contextul de piață actual din industria IT, dar și datorită ciclurilor de vânzare mai lungi specifice noului tip de client – companii mature, cu un lanț de achiziție mult mai complex decât cel al cumpărătorilor mici/start-up-urilor. Alte venituri, reprezentând în principal venituri din subînchirieri, au ajuns la 496 de mii de lei, o diminuare cu 22%.

Cheltuielile din exploatare au ajuns în primele nouă luni din 2024 la 20 milioane de lei, o scădere de 28% față de 9L 2023, un ritm accelerat de scădere comparativ cu cel al cifrei de afaceri. Cea mai mare contribuție în cadrul acestei categorii au avut-o cheltuielile cu serviciile externe, care au scăzut cu 3%, până la 9,6 milioane de lei, datorită eficientizării costurilor cu contractorii și reducerea numărului de furnizori. A doua cea mai importantă pondere în cheltuieli a fost reprezentată de cheltuielile cu salariile și beneficiile angajaților, care s-au ridicat la 9,5 milioane de lei, o scădere de 32% față de aceeași perioadă a anului precedent, ca urmare a reducerii numărului de angajați determinată de restructurări. Acest lucru este în concordanță cu strategia conducerii de a răspunde scăderii cifrei de afaceri, concentrându-se pe menținerea personalului cheie senior.

Cheltuielile cu amortizarea au ajuns în 9L 2024 la 1 milion de lei, o scădere de 68% comparativ cu primele nouă luni din 2023, în timp ce cheltuielile cu materialele și consumabilele au scăzut cu 49%, până la 110 de mii de lei. Alte venituri din exploatare au fost de 330 de mii de lei, reprezentând dobânzi/penalități și recuperări de creanțe din anii anteriori.

Cheltuielile nete cu dobânzile au scăzut cu 43% în primele nouă luni din 2024, până la 290 de mii de lei, ca urmare a reducerii cheltuielilor cu dobânzile pentru creditele bancare pe termen lung. Compania a înregistrat și alte cheltuieli financiare de 87 de mii de lei, reprezentând în mare parte diferențe de curs, rezultând o pierdere financiară de 377 de mii de lei, o îmbunătățire de 10%, față de pierderea de 421 de mii de lei din 9L 2023.

<b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT CONFORM IFRS (LEI)</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>	<b>Δ%</b>
Cifra de afaceri	21.359.563	25.172.321	-15%
Alte venituri	496.384	640.283	-22%
Cheltuieli	(19.892.626)	(27.499.095)	-28%
<b>Profit/(pierdere) din exploatare</b>	<b>1.963.321</b>	<b>(1.686.491)</b>	<b>216%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>2.981.823</b>	<b>1.538.631</b>	<b>94%</b>
Rezultat financiar	(376.663)	(420.789)	-10%
Profit/(pierdere) brut(ă)	1.571.798	(2.123.009)	174%
<b>Profit/(pierdere) net(ă)</b>	<b>1.355.684</b>	<b>(2.255.141)</b>	<b>160%</b>

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

De la începutul anului, activele totale au înregistrat o scădere de 4%, până la 19,8 milioane de lei. Activele imobilizate au scăzut cu 8%, ajungând la 12,1 milioane de lei, în principal ca urmare a reducerii drepturilor de utilizare a activelor leasing cu 26%, până la 2,4 milioane de lei. Imobilizările corporale au ajuns la 589 de mii de lei, o majorare cu 3% față de începutul anului. Celelalte poziții care alcătuiesc activele imobilizate nu au înregistrat variații semnificative.

La nivelul activelor circulante, acestea au înregistrat o ușoară creștere de 1% față de începutul anului, până la 7,7 milioane de lei. Creșterea a fost determinată, în principal, creanțele comerciale, care au crescut cu 164%, la 4,4 milioane de lei, o consecință firească a ciclului de facturare al Companiei (multe facturi fiind emise în ultima zi a lunii, fiind astfel cuprinse în situația de la 30 septembrie, la care se adaugă facturile cu termen de plată mai mare de 30 de zile). Alte creanțe cu impozite directe au înregistrat o creștere de 181%, până la 1,1 milioane lei. În cea mai mare parte, suma este reprezentată de TVA pe care Compania o are de recuperat. Alte creanțe, reprezentând creanțe cu bugetul statului referitoare la concedii medicale de recuperat, s-au ridicat la 381 de mii de lei, o creștere de 21% față de începutul anului, ca urmare a creșterii cheltuielilor cu aceste concedii. Cheltuielile în avans au ajuns la 85 de mii de lei, o scădere de 91% față de începutul anului, având în vedere diminuarea cheltuielilor cu beneficiile angajaților, incluzând și programul de Stock Option Plan (SOP). De asemenea numerarul și echivalentele în numerar s-au diminuat cu 59%, la 1,7 milioane de lei. Reducerea poziției de numerar este rezultatul acoperirii integrale a unor linii de credit

În ceea ce privește capitalurile proprii, acestea au înregistrat un avans de 11% în primele nouă luni ale anului, ajungând la 12 milioane de lei. Această creștere se datorează îmbunătățirii rezultatului perioadei, la un profit de 1,4 milioane de lei, comparativ cu o pierdere de 5,2 milioane de lei la începutul anului. Scăderea cu 62% a rezultatului reportat, la 3,5 milioane de lei, a avut un impact mai redus comparativ cu evoluția pozitivă a rezultatului perioadei, determinând creșterea capitalurilor proprii. Restul pozițiilor din această categorie au încheiat primele nouă luni la aceeași valoare ca la începutul anului.

Datoriile totale au ajuns la 30 septembrie 2024 la 7,9 milioane de lei, după o scădere de 21% comparativ cu începutul anului. Datoriile pe termen lung au scăzut cu 16%, la 3,9 milioane de lei, în principal ca urmare a reducerii cu 29% a poziției leasing-uri pe termen lung, până la 1,9 milioane de lei. Împrumuturile pe termen lung au crescut ușor, cu 2% față de începutul anului, ajungând la 2 milioane lei. Datoriile curente au înregistrat o scădere de 26%, până la 4 milioane de lei. Datoriile cu beneficiile angajaților au scăzut cu 18%, ajungând la 1,4 milioane

de lei, în timp ce datoriile privind leasing-ul pe termen scurt au ajuns la 1,1 milioane de lei, o scădere de 16% de la începutul anului. Datoriile comerciale și asimilate au crescut cu 49%, până la 1,3 milioane de lei, iar categoria alte datorii a înregistrat o scădere de 86% față de începutul anului, până la 207 mii de lei.

<b>BILANȚ CONSOLIDAT CONFORM IFRS (LEI)</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>Δ%</b>
Total active imobilizate	12.138.818	13.141.965	-8%
Total active circulante	7.706.051	7.636.384	1%
<b>Total active</b>	<b>19.844.869</b>	<b>20.778.349</b>	<b>-4%</b>
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>11.950.801</b>	<b>10.766.330</b>	<b>11%</b>
Datorii pe termen lung	3.900.091	4.648.083	-16%
Datorii curente	3.993.977	5.363.936	-26%
<b>Total datorii</b>	<b>7.894.068</b>	<b>10.012.019</b>	<b>-21%</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>19.844.869</b>	<b>20.778.349</b>	<b>-4%</b>

### ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform IFRS)

La nivel individual, cifra de afaceri a ajuns la 15,3 milioane de lei, o majorare de 3% față de aceeași perioadă a anului trecut, în timp ce alte venituri au crescut cu 40%, reprezentând, în cea mai mare parte, sub-închirieri.

Cheltuielile totale au fost de 14,7 milioane de lei, o diminuare cu 14% față de 9L 2023. Cea mai mare pondere a fost reprezentată de cheltuielile cu serviciile externe, care au crescut cu 35%, până la 8,6 milioane de lei, ca urmare a subcontractării unor proiecte cu termen limitat. A doua cea mai mare proporție în cheltuieli au avut-o cheltuielile cu salariile și beneficiile angajaților, care au ajuns la 5,2 milioane de lei, o scădere de 33%, determinată de reducerea numărului de angajați și colaboratori. Cheltuielile cu amortizarea au înregistrat o scădere de 67%, până la 903 de mii de lei, în timp ce cheltuielile cu materialele și consumabilele au ajuns la 86 de mii de lei, o scădere de 41%.

Compania a înregistrat 17 mii de lei alte venituri din exploatare, obținând un profit din exploatare de 1,5 milioane de lei, față de o pierdere de 1,7 milioane de lei înregistrată în 9L 2023. EBITDA a crescut cu 138% în 9L 2024, ajungând la 2,4 milioane lei. La nivel financiar, Compania a înregistrat o pierdere de 337 de mii de lei, o îmbunătățire cu 15%. În primele nouă luni ale anului, Softbinator a avut un profit brut de 1,1 milioane lei, față de o pierdere de 2,1 milioane lei în 9L 2023, în timp ce profitul net a fost de 989 mii de lei, o îmbunătățire cu 147% a rezultatului comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

<b>CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL CONFORM IFRS (LEI)</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>	<b>Δ%</b>
Cifra de afaceri	15.279.375	14.815.561	3%
Alte venituri	894.288	640.071	40%
Cheltuieli	(14.715.423)	(17.159.290)	-14%
<b>Profit/(pierdere) din exploatare</b>	<b>1.458.240</b>	<b>(1.703.658)</b>	<b>186%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>2.360.943</b>	<b>993.576</b>	<b>138%</b>
Rezultat financiar	(336.967)	(394.146)	15%
Profit/(pierdere) brut(ă)	1.121.273	(2.097.804)	153%

**ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform IFRS)**

Activele imobilizate au înregistrat o scădere de 5% de la începutul lui 2024, ajungând la 13,9 milioane de lei, în principal ca urmare a reducerii cu 21% a drepturilor de utilizare a activelor leasing, până la 2,5 milioane de lei. Această scădere a drepturilor de utilizare a activelor leasing a fost determinată de restrângerea contractelor de leasing preponderent cu echipamente. Imobilizările corporale au ajuns la 30 septembrie 2024 la 470 de mii de lei, în urma unei scăderi de 2% de la începutul anului.

Activele circulante au ajuns la 6,2 milioane de lei, o scădere de 2%, determinată, în principal, de reducerea cu 77% a poziției de numerar, la 717 de mii de lei, ca urmare a rambursării unui credit bancar. Acest efect negativ a fost compensat de către majorarea cu 260% a creanțelor comerciale, care au ajuns la 3,5 milioane de lei, rezultat al ciclului de facturare al Companiei (multe facturi fiind emise în ultima zi a lunii, fiind astfel cuprinse în situația de la 30 septembrie, la care se adaugă facturile cu termen de plată mai mare de 30 de zile). Alte creanțe au crescut cu 22% față de începutul anului, până la 259 de mii de lei, datorită creșterii poziției altor creanțe cu impozite indirecte, referitoare la concedii medicale neefectuate și a TVA-ului care trebuie recuperat, care s-au majorat cu 211% până la 848 mii de lei. Cheltuielile în avans au scăzut cu 91% comparativ cu începutul lui 2024, până la 77 de mii de lei, ca urmare a diminuării costurilor cu beneficiile angajaților, incluzând și programul SOP. Astfel, activele totale au ajuns la 30 septembrie 2024 la 20,1 milioane de lei, în scădere cu 4% de la începutul anului.

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere de 7%, până la 13 milioane de lei. Efectul reducerii cu 37% a rezultatului reportat, la 5,1 milioane de lei, a fost compensat de îmbunătățirea cu 141% a rezultatului perioadei care a ajuns la 989 mii de lei.

Datoriile totale au ajuns la 7,1 milioane de lei, o scădere cu 19% de la începutul anului, în principal ca urmare a reducerii datoriilor curente. Acestea au ajuns la 30 septembrie 2024 la 3,2 milioane de lei, o scădere de 23% față de începutul anului. Alte datorii au ajuns la 151 mii de lei, o scădere de 89% de la începutul anului, în timp ce leasing-ul pe termen scurt a rămas constant la 9L 2024, înregistrând o valoare de 1,1 milioane de lei. Datoriile comerciale și asimilate au crescut cu 61%, până la 1,2 milioane lei, iar datoriile cu beneficiile angajaților au fost de 792 mii de lei, în scădere cu 20% de la începutul anului. Datoriile pe termen lung au ajuns la 2,9 milioane de lei, o reducere cu 16%, determinată de scăderea cu 29% a leasing-urilor pe termen lung, la 1,9 milioane lei. Împrumuturile pe termen lung au înregistrat o ușoară creștere de 2%, ajungând la 2 milioane de lei.

<b>BILANȚ INDIVIDUAL CONFORM IFRS (LEI)</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>Δ%</b>
Total active imobilizate	13.918.490	14.713.112	-5%
Total active circulante	6.207.816	6.313.080	-2%
<b>Total active</b>	<b>20.126.306</b>	<b>21.026.192</b>	<b>-4%</b>
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>13.007.826</b>	<b>12.189.614</b>	<b>7%</b>
Datorii pe termen lung	3.900.091	4.630.773	-16%
Datorii curente	3.218.389	4.205.805	-23%
<b>Total datorii</b>	<b>7.118.480</b>	<b>8.836.578</b>	<b>-19%</b>

## ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL (conform RAS)

În primele nouă luni din 2024, la nivel individual, veniturile din exploatare au crescut cu 3%, până la 16,2 milioane de lei. Acest lucru se datorează, în principal, creșterii cu 7% a cifrei de afaceri nete, care a ajuns la 15,8 milioane lei, ce a compensat scăderea veniturilor din producția de imobilizări necorporale cu 100%. Acestea din urmă au înregistrat scăderi ca urmare a deciziei strategice a Companiei de a nu se mai concentra pe dezvoltarea produsului intern Softbinator Magic Stack. Alte venituri din exploatare au crescut cu 26%, până la 401 de mii de lei.

Cheltuielile din exploatare au ajuns la o valoare de 14,9 milioane de lei, o scădere de 16% comparativ cu 9L 2023. Cea mai mare pondere în această categorie au avut-o cheltuielile cu terții, care au crescut cu 43%, ajungând la 8,3 milioane de lei. Cheltuielile cu personalul au avut a doua cea mai mare pondere în cheltuielile din exploatare, înregistrând valoarea de 5,1 milioane de lei, o scădere de 32%, ca urmare a reducerii numărului de angajați și colaboratori.

Cheltuielile cu chirii, utilități și mentenanță au scăzut cu 16%, până la 1,2 milioane lei, ca urmare a reducerii necesarului de spațiu, iar cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au înregistrat valoarea de 188 de mii de lei, o scădere cu 30% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut. Cheltuielile cu materialele au ajuns la 52 de mii de lei, o scădere de 35%, în timp ce alte cheltuieli de exploatare au scăzut cu 99%, până la 13 mii de lei.

Rezultatul operațional din primele nouă luni ale anului a înregistrat o valoare de 1,2 milioane lei, comparativ cu o pierdere de 2,1 milioane lei în 9L 2023. De asemenea, EBITDA a înregistrat valoarea de 1,4 milioane lei, față de valoarea negativă de 1,5 milioane lei înregistrată în primele nouă luni ale anului trecut.

Veniturile financiare au scăzut cu 77%, la 147 mii lei. Cheltuielile financiare au înregistrat și ele o scădere cu 54%, ajungând la 301 mii lei, ca urmare a scăderii cheltuielilor cu dobânzile pentru creditele bancare pe termen lung. Astfel, rezultatul financiar în 9L 2024, a înregistrat o valoare negativă de 154 mii lei, față de o pierdere de 29 mii lei în 9L 2023, Rezultatul brut a ajuns la 1,1 milioane lei, în creștere cu 151% față de aceeași perioadă a anului trecut. Astfel, Compania a încheiat primele nouă luni ale anului 2024 cu un profit net de 1 milion de lei, o îmbunătățire de 147% față de aceeași perioadă din 2023.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL CONFORM RAS (LEI)	30.09.2023	30.09.2024	Δ%
Venituri din exploatare	15.660.539	16.173.663	3%
Cheltuieli din exploatare	17.738.401	14.941.233	-16%
Rezultat operațional	(2.077.862)	1.232.430	159%
<b>EBITDA</b>	<b>(1.475.256)</b>	<b>1.420.453</b>	<b>196%</b>
Rezultat financiar	(28.555)	(153.924)	439%
Rezultat brut	(2.106.417)	1.078.506	151%
<b>Rezultat net</b>	<b>(2.163.667)</b>	<b>1.016.001</b>	<b>147%</b>

## ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL (conform RAS)

Activele imobilizate au rămas constante de la începutul anului, ajungând la 12,2 milioane de lei. Acestea sunt reprezentate, în principal, de imobilizările financiare, care au rămas constante

În primele nouă luni din 2024, la 11,7 milioane de lei. Imobilizările corporale au ajuns la 470 de mii de lei, o scădere cu 2%. Imobilizările necorporale au avut o contribuție marginală la activele imobilizate, de 2 mii de lei.

Activele circulante au ajuns la valoarea de 5,8 milioane de lei, o creștere de 13% de la începutul anului, ca urmare a majorării creanțelor, care au compensat parțial scăderea poziției de numerar. Astfel, creanțele au înregistrat un avans de 145%, ajungând la 5 milioane de lei. Poziția casa și conturi la bănci a ajuns la 717 de mii de lei, o micșorare cu 77% comparativ cu începutul anului, pe fondul stingerii majorității datoriilor bancare pe termen lung. În același timp, cheltuielile înregistrate în avans au scăzut cu 91%, până la 77 de mii de lei, datorită reducerii bazei de bonusare a angajaților. În consecință, activele totale au ajuns la 30 septembrie 2024 la 18 milioane de lei, o diminuare cu 1% comparativ cu începutul anului.

Datoriile totale au înregistrat o scădere cu 20%, până la 4,2 milioane de lei, în principal datorită micșorării cu 98% a datoriilor pe termen lung, care au ajuns la 38 de mii de lei. Datoriile pe termen lung, reprezentate de datorii bancare, au fost plătite utilizând poziția de numerar. Datoriile pe termen scurt au crescut cu 56%, ajungând la 4,2 milioane de lei. În 2024, sumele provizionate pentru bonusuri și concedii sunt incluse în datoriile către salariați.

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere de 6%, până la 13,8 milioane de lei, iar profitul aferent exercițiului financiar a crescut cu 143% până la 1 milion de lei. Această majorare a fost susținută și de creșterea primelor de emisiune cu 13% față de începutul anului, până la 3,8 milioane lei, ca urmare a operațiunii de majorare a capitalului social. Alte elemente de capitaluri proprii au înregistrat o scădere de 78%, până la 194 mii de lei.

<b>BILANȚ INDIVIDUAL CONFORM RAS (LEI)</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>Δ%</b>
Active imobilizate	12.191.648	12.201.639	0%
Active circulante	5.177.700	5.831.859	13%
<b>Total activ</b>	<b>18.274.316</b>	<b>18.033.498</b>	<b>-1%</b>
Datorii curente	2.680.084	4.194.330	56%
Datorii pe termen lung	2.078.267	37.617	-98%
Provizioane	499.738	0	-100%
Total datorii	5.258.089	4.231.947	-20%
Capitaluri proprii	13.016.227	13.801.551	6%
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>18.274.316</b>	<b>18.033.498</b>	<b>-1%</b>

## INDICATORI LA 30.09.2024

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

### Indicatori de rentabilitate

<b>Marja EBITDA</b>	EBITDA Cifra de afaceri	<b>9%</b>
<b>Marja profitului net</b>	Profit net Cifra de afaceri	<b>6%</b>
<b>Rentabilitatea capitalurilor proprii</b>	Profit net Capitaluri proprii	<b>0,07</b>
<b>Rentabilitatea activelor</b>	Profit net Total active	<b>0,06</b>

### Indicatori de capitalizare

<b>Solvabilitatea patrimonială</b>	Capitaluri proprii Total active	<b>77%</b>
<b>Gradul de îndatorare</b>	Capital împrumutat > 1an Capital propriu	<b>0,27%</b>
<b>Lichiditate curentă</b>	Active circulante Datorii curente	<b>1,39</b>

# CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (IFRS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	30.09.2024	30.09.2023	Δ%
Cifra de afaceri	21.359.563	25.172.321	-15%
Alte venituri	496.384	640.283	-22%
Cheltuieli cu materialele și consumabilele	(110.307)	(217.602)	-49%
Cheltuieli cu salarii și beneficii angajați	(9.489.795)	(13.973.251)	-32%
Cheltuieli cu servicii externe	(9.603.821)	(9.850.725)	-3%
Cheltuieli cu amortizare	(1.018.502)	(3.225.122)	-68%
Alte cheltuieli din exploatare	329.799	(232.395)	242%
Profit/(pierdere) din exploatare	1.963.321	(1.686.491)	216%
EBITDA	2.981.823	1.538.631	94%
Cheltuieli cu dobânzile, net	(290.182)	(506.711)	-43%
Alte (cheltuieli)/venituri financiare	(86.481)	85.922	-201%
Parte din profitul/(pierderea) aferentă titlurilor puse în echivalență	(14.860)	(15.729)	-6%
Profit/(pierdere) brut(ă)	1.571.798	(2.123.009)	174%
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(216.113)	(132.133)	64%
Profit/(pierdere) net(ă)	1.355.684	(2.255.141)	160%
Total rezultat global	1.355.684	(2.255.141)	160%
Atribuibil acționarilor societății mamă	1.355.684	(2.276.556)	160%
Interese care nu controlează	0	21.415	-100%
Număr acțiuni de bază	21.234.463	21.287.972	0%
Număr acțiuni de diluat	21.335.427	21.287.972	0%
Rezultat pe acțiune de bază și diluat	0,06	0,11	-45%



# BILANȚ CONSOLIDAT (IFRS)

INDICATORI BILANȚ (LEI)	30.09.2024	31.12.2023	Δ%
Fond comercial	8.021.144	8.021.144	0%
Drepturi de utilizare active leasing	2.443.565	3.286.539	-26%
Alte active necorporale	1.986	7.755	-74%
Imobilizări corporale	588.965	570.663	3%
Titluri puse în echivalență	335.793	350.873	-4%
Alte investiții financiare	284.443	284.443	0%
Creanțe pe termen lung	21.900	67.500	-68%
Creanțe cu impozitul amânat	441.022	553.048	-20%
<b>Total active imobilizate</b>	<b>12.138.818</b>	<b>13.141.965</b>	<b>-8%</b>
Creanțe comerciale	4.380.948	1.661.094	164%
Alte creanțe	381.292	315.453	21%
Alte creanțe cu impozite indirecte	1.113.946	396.501	181%
Creanțe cu impozitul curent	6.399	64.313	-90%
Cheltuieli în avans	85.038	928.104	-91%
Numerar și echivalente de numerar	1.738.428	4.270.919	-59%
<b>Total active circulante</b>	<b>7.706.051</b>	<b>7.636.384</b>	<b>1%</b>
<b>Total active</b>	<b>19.844.869</b>	<b>20.778.349</b>	<b>-4%</b>
Capital social	2.123.446	2.104.084	1%
Prime de emisiune	3.994.991	3.556.207	12%
Rezerve legale	205.338	205.338	0%
Alte rezerve	749.809	749.809	0%
Rezultat reportat	3.521.533	9.387.966	-62%
Rezultatul perioadei	1.355.684	(5.237.074)	126%
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>11.950.801</b>	<b>10.766.330</b>	<b>11%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>3.900.091</b>	<b>4.648.083</b>	<b>-16%</b>
Leasing	1.869.143	2.648.083	-29%
Împrumuturi pe termen lung	2.030.948	2.000.000	2%
<b>Datorii curente</b>	<b>3.993.977</b>	<b>5.363.936</b>	<b>-26%</b>

Leasing	1.110.439	1.314.213	-16%
Alte datorii cu impozite indirecte	34.057	32.028	6%
Datorii comerciale și alte datorii	1.255.329	841.941	49%
Datorii cu beneficiile angajaților	1.382.319	1.685.914	-18%
Alte datorii	207.308	1.438.171	-86%
Venit amânat	0	47.748	-100%
<b>Total datorii</b>	<b>7.894.068</b>	<b>10.012.019</b>	<b>-21%</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>19.844.869</b>	<b>20.778.349</b>	<b>-4%</b>

# CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (IFRS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	30.09.2024	30.09.2023	Δ%
Cifra de afaceri	15.279.375	14.815.561	3%
Alte venituri	894.288	640.071	40%
Cheltuieli cu materialele și consumabilele	(85.657)	(144.583)	-41%
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	(5.166.810)	(7.757.283)	-33%
Cheltuieli cu servicii externe	(8.576.956)	(6.363.934)	35%
Cheltuieli cu amortizare	(902.703)	(2.697.234)	-67%
Alte cheltuieli din exploatare	16.703	(196.256)	109%
Profit/(pierdere) din exploatare	1.458.240	(1.703.658)	186%
EBITDA	2.360.943	993.576	138%
Cheltuieli cu dobânzile, net	(257.194)	(437.793)	-41%
Alte (cheltuieli)/venituri financiare	(79.773)	43.647	-283%
Profit/(pierdere) brut(ă)	1.121.273	(2.097.804)	153%
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(131.848)	(24.926)	429%
Profit/(pierdere) net(ă)	989.425	(2.122.730)	147%
Total rezultat global	989.425	(2.122.730)	147%

# BILANȚ INDIVIDUAL (IFRS)

INDICATORI BILANȚ (LEI)	30.09.2024	31.12.2023	Δ%
Drepturi de utilizare active leasing	2.451.395	3.091.787	-21%
Alte active necorporale	1.986	7.755	-74%
Imobilizări corporale	470.178	481.796	-2%
Investiții în filiale	9.921.537	9.921.537	0%
Investiții în asociați	400.000	400.000	0%
Alte investiții financiare	284.443	284.443	0%
Creanțe pe termen lung	0	67.500	-100%
Creanțe cu impozitul amânat	388.951	458.294	-15%
<b>Total active imobilizate</b>	<b>13.918.490</b>	<b>14.713.112</b>	<b>-5%</b>
Creanțe comerciale	3.506.370	973.325	260%
Alte creanțe	259.203	212.178	22%
Alte creanțe cu impozite indirecte	847.986	272.542	211%
Împrumuturi acordate filialelor	800.064	772.689	4%
Creanțe cu impozitul curent	0	57.250	-100%
Cheltuieli în avans	76.997	904.968	-91%
Numerar și echivalente de numerar	717.196	3.120.128	-77%
<b>Total active circulante</b>	<b>6.207.816</b>	<b>6.313.080</b>	<b>-2%</b>
<b>Total active</b>	<b>20.126.306</b>	<b>21.026.192</b>	<b>-4%</b>
Capital social	2.123.446	2.104.084	1%
Prime de emisiune	3.824.165	3.385.381	13%
Rezerve legale	205.338	205.338	0%
Alte rezerve	749.809	749.809	0%
Rezultat reportat	5.115.643	8.178.500	-37%
Rezultatul perioadei	989.425	(2.433.498)	141%
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>13.007.826</b>	<b>12.189.614</b>	<b>7%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>3.900.091</b>	<b>4.630.773</b>	<b>-16%</b>
Leasing	1.869.143	2.630.773	-29%

Împrumuturi pe termen lung	2.030.948	2.000.000	2%
<b>Datorii curente</b>	<b>3.218.389</b>	<b>4.205.805</b>	<b>-23%</b>
Leasing	1.110.439	1.114.158	0%
Datorii comerciale și asimilate	1.160.972	719.088	61%
Datorii către clienți	0	3.831	-100%
Datorii cu beneficiile angajaților	791.701	987.748	-20%
Alte datorii	150.752	1.380.980	-89%
<b>Total datorii</b>	<b>7.118.480</b>	<b>8.836.578</b>	<b>-19%</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>20.126.306</b>	<b>21.026.192</b>	<b>-4%</b>

# CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (RAS)

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	30.09.2023	30.09.2024	Δ%
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>15.660.539</b>	<b>16.173.663</b>	<b>3%</b>
Cifra de afaceri netă	14.745.750	15.772.209	7%
Venituri din producția de imobilizări necorporale	595.814	0	-100%
Alte venituri din exploatare	318.975	401.454	26%
<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>17.738.401</b>	<b>14.941.233</b>	<b>-16%</b>
Cheltuieli cu materialele	79.485	51.692	-35%
Cheltuieli cu chirii, utilități, mentenanță	1.478.979	1.238.902	-16%
Cheltuieli cu personalul	7.546.416	5.107.344	-32%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	267.331	188.023	-30%
Cheltuieli cu terții	5.825.242	8.342.339	43%
Alte cheltuieli de exploatare	1.987.886	12.934	-99%
Cheltuieli cu provizioanele	553.061	0	-100%
<b>Rezultat operațional</b>	<b>(2.077.862)</b>	<b>1.232.430</b>	<b>159%</b>
EBITDA	(1.475.256)	1.420.453	196%
Venituri financiare	627.759	147.170	-77%
Cheltuieli financiare	656.314	301.094	-54%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>(28.555)</b>	<b>(153.924)</b>	<b>439%</b>
Venituri totale	16.288.298	16.320.834	0%
Cheltuieli totale	18.394.714	15.242.328	-17%
<b>Rezultat brut</b>	<b>(2.106.417)</b>	<b>1.078.506</b>	<b>151%</b>
Impozitul pe profit/alte impozite	57.250	62.505	9%
<b>Rezultat net</b>	<b>(2.163.667)</b>	<b>1.016.001</b>	<b>147%</b>

# BILANȚ INDIVIDUAL (RAS)

INDICATORI DE BILANȚ (LEI)	31.12.2023	30.09.2024	Δ%
<b>Active imobilizate, din care:</b>	<b>12.191.648</b>	<b>12.201.639</b>	<b>0%</b>
Imobilizări necorporale	7.755	1.985	-74%
Imobilizări corporale	481.796	470.178	-2%
Imobilizări financiare	11.702.097	11.729.476	0%
<b>Active circulante, din care:</b>	<b>5.177.700</b>	<b>5.831.859</b>	<b>13%</b>
Stocuri	2.503	2.503	0%
Creanțe	2.055.066	5.035.163	145%
Casa și conturi la bănci	3.120.131	717.196	-77%
Cheltuieli înregistrate în avans	904.968	76.997	-91%
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>18.274.316</b>	<b>18.033.498</b>	<b>-1%</b>
<b>Datorii, din care:</b>	<b>5.258.089</b>	<b>4.231.947</b>	<b>-20%</b>
Datorii curente	2.680.084	4.194.330	56%
Datorii pe termen lung	2.078.267	37.617	-98%
Provizioane	499.738	0	-100%
<b>Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>13.016.227</b>	<b>13.801.551</b>	<b>6%</b>
Capital subscris și vărsat	2.104.084	2.123.446	1%
Alte elemente de capitaluri proprii	883.000	194.177	-78%
Prime de capital	3.385.381	3.824.165	13%
Rezerve legale	955.147	955.147	0%
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	5.990.000	5.990.000	0%
Profitul sau (pierderea) reportată	2.034.325	(301.385)	-115%
Profitul sau (pierderea) exercițiului financiar	(2.335.710)	1.016.001	143%
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>	<b>18.274.316</b>	<b>18.033.498</b>	<b>-1%</b>

# DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

**București, 28 noiembrie 2024**

Subsemnatul Daniel Ilinca, în calitate de Reprezentant al Președintelui Consiliului de Administrație al Softbinator Technologies S.A., societate cu sediul social în București, Str. Costache Negri 1-5, etaj 4, sector 5, cod unic de înregistrare 38043696, număr de 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 Trimestrial aferent perioadei 01.01.2024 - 30.09.2024, transmis operatorului pieței de capital - BVB - precum și Autorității de Supraveghere Financiară, prezintă în mod corect și complet informațiile despre Societate.

## **Daniel ILINCA**

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